

**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

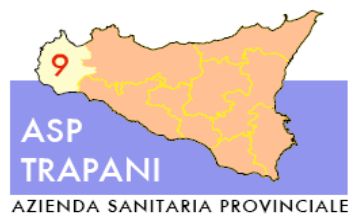
**AL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2015**

- 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<br>Decreto Interministeriale 118/2011  | Anno<br>2015         | Anno<br>2014         | VARIAZIONE 2015/2014 |               |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
|   |                      |                      | Importo              | %             |
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                      |                      |                      |               |
| <b>I Immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>262.808</b>       | <b>298.030</b>       | <b>-35.222</b>       | <b>-11,8%</b> |
| 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%        |
| <b>II Immobilizzazioni materiali</b>  | <b>175.684.677</b>   | <b>157.793.608</b>   | <b>17.891.068</b>    | <b>11,3%</b>  |
| 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%        |
|   | <b>Entro 12 mesi</b> | <b>Oltre 12 mesi</b> |                      |               |
| <b>III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b> | <b>181.662</b>       | <b>180.662</b>       | <b>1.000</b>         | <b>0,6%</b>   |
| 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%          |
| <b>Totale A)</b>  | <b>176.129.147</b>   | <b>158.272.301</b>   | <b>17.856.846</b>    | <b>11,3%</b>  |
| <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                      |                      |                      |               |
| <b>I Rimanenze</b>  | <b>14.971.433</b>    | <b>14.663.088</b>    | <b>308.345</b>       | <b>2,1%</b>   |
| 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   | -                    | -                    | -                    | -             |
|   | <b>Entro 12 mesi</b> | <b>Oltre 12 mesi</b> |                      |               |
| <b>II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>                                   | <b>164.078.410</b>   | <b>-</b>             | <b>-99.750.692</b>   | <b>-37,8%</b> |
| 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  | -                    | -                    | -                    | -             |

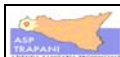


# STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale 118/2011  |             |   | Anno<br>2015       | Anno<br>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%         |
| <b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>                                    |             |   | -                  | -                  | -                    | -             |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni  |             |   | -                  | -                  | -                    | -             |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni  |             |   | -                  | -                  | -                    | -             |
| <b>IV Disponibilità liquide</b>   |             |   | <b>86.743.512</b>  | <b>8.607.419</b>   | <b>78.136.092</b>    | <b>907,8%</b> |
| 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%        |
| <b>Totale B)</b>  |             |   | <b>265.793.355</b> | <b>287.099.610</b> | <b>-21.306.254</b>   | <b>-7,4%</b>  |
| <b>C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>  |             |   |                    |                    |                      |               |
| I Ratei attivi  |             |   | -                  | -                  | -                    | -             |
| II Risconti attivi  |             |   | 579.284            | 63.351             | 515.933              | 814,4%        |
| <b>Totale C)</b>  |             |   | <b>579.284</b>     | <b>63.351</b>      | <b>515.933</b>       | <b>814,4%</b> |
| <b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>  |             |   | <b>442.501.786</b> | <b>445.435.262</b> | <b>-2.933.475</b>    | <b>-0,7%</b>  |
| <b>D) CONTI D'ORDINE</b>  |             |   |                    |                    |                      |               |
| 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%        |
| <b>Totale D)</b>  |             |   | <b>344.991</b>     | <b>57.547.750</b>  | <b>-57.202.759</b>   | <b>-99,4%</b> |





**STATO PATRIMONIALE  
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale 2014   | Anno<br>2015       | Anno<br>2014       | VARIAZIONE 2015/2014 |                    |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|  |                    |                    | Importo              | %                  |
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                    |                    |                      |                    |
| <b>I Fondo di dotazione</b>  | 79.961.423         | 79.961.423         | -                    | 0,0%               |
| <b>II Finanziamenti per investimenti</b>   | 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%              |
| <b>III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti</b>  | 89.666             | 113.957            | -24.291              | -21,3%             |
| <b>IV Altre riserve</b>  | -                  | -                  | -                    | -                  |
| <b>V Contributi per ripiano perdite</b>  | 180                | 180                | -                    | 0,0%               |
| <b>VI Utili (perdite) portati a nuovo</b>  | 11.630.927         | 8.683.719          | 2.947.208            | 33,9%              |
| <b>VII Utile (perdita) dell'esercizio</b>  | 54.821             | 2.947.208          | -2.892.387           | -98,1%             |
| <b>Totale A)</b>   | <b>165.706.108</b> | <b>154.370.033</b> | <b>11.336.075</b>    | <b>7,3%</b>        |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>  |                    |                    |                      |                    |
| 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%              |
| <b>Totale B)</b>   | <b>76.010.236</b>  | <b>63.677.489</b>  | <b>12.332.747</b>    | <b>19,4%</b>       |
| <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>  |                    |                    |                      |                    |
| 1) Premi operosità   | 3.564.190          | 3.244.197          | 319.993              | 9,9%               |
| 2) TFR personale dipendente  | -                  | -                  | -                    | -                  |
| <b>Totale C)</b>   | <b>3.564.190</b>   | <b>3.244.197</b>   | <b>319.993</b>       | <b>9,9%</b>        |
| <b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>     |                    |                    |                      |                    |
|  |                    |                    |                      |                    |
|  | 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         |
| <b>Totale D)</b>   | <b>196.213.098</b> | <b>-</b>           | <b>196.213.098</b>   | <b>222.897.839</b> |
|  |                    |                    | <b>-26.684.741</b>   | <b>-12,0%</b>      |

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

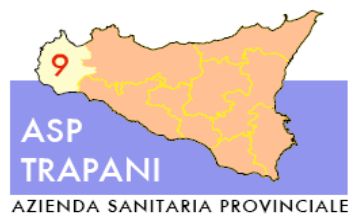
| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale 2014</i> | Anno<br>2015       | Anno<br>2014       | VARIAZIONE 2015/2014 |               |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
|   |                    |                    | Importo              | %             |
| <b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>                          |                    |                    |                      |               |
| 1) Ratei passivi  | -                  | 30.815             | -30.815              | -100,0%       |
| 2) Risconti passivi   | 1.008.155          | 1.214.889          | -206.734             | -17,0%        |
| <b>Totale E)</b>  | <b>1.008.155</b>   | <b>1.245.704</b>   | <b>-237.549</b>      | <b>-19,1%</b> |
| <b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>        | <b>442.501.786</b> | <b>445.435.262</b> | <b>-2.933.475</b>    | <b>-0,7%</b>  |
| <b>F) CONTI D'ORDINE</b>                                    |                    |                    |                      |               |
| 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%        |
| <b>Totale F)</b>  | <b>344.991</b>     | <b>57.547.750</b>  | <b>-57.202.759</b>   | <b>-99,4%</b> |

**CONTO ECONOMICO**

Importi: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO<br>Decreto Interministeriale 118/2011   | Anno<br>2015       | Anno<br>2014       | VARIAZIONE 2015/2014 |             |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|-------------|
|  |                    |                    | Importo              | %           |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |                    |                    |                      |             |
| 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%       |
| <b>Totale A)</b>   | <b>703.212.480</b> | <b>693.890.037</b> | <b>9.322.442</b>     | <b>1,3%</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |                    |                    |                      |             |
| 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<br>Decreto Interministeriale 118/2011                    | Anno<br>2015       | Anno<br>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%         |
| <b>Totale B)</b>  | <b>681.259.991</b> | <b>673.227.897</b> | <b>8.032.093</b>     | <b>1,2%</b>   |
| <b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                      | <b>21.952.489</b>  | <b>20.662.140</b>  | <b>1.290.349</b>     | <b>6,2%</b>   |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                       |                    |                    |                      |               |
| 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%        |
| <b>Totale C)</b>  | <b>-1.274.639</b>  | <b>-2.928.855</b>  | <b>1.654.217</b>     | <b>-56,5%</b> |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                     |                    |                    |                      |               |
| 1) Rivalutazioni  | -                  | -                  | -                    | -             |
| 2) Svalutazioni   | -                  | -                  | -                    | -             |
| <b>Totale D)</b>  | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>             | <b>-</b>      |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                                     |                    |                    |                      |               |
| 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%         |
| <b>Totale E)</b>  | <b>-6.282.870</b>  | <b>-168.039</b>    | <b>-6.114.831</b>    | <b>368,9%</b> |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                            | <b>14.394.981</b>  | <b>17.565.246</b>  | <b>-3.170.265</b>    | <b>-18,0%</b> |
| <b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>                                |                    |                    |                      |               |
| 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.)             | -                  | -                  | -                    | -             |
| <b>Totale Y)</b>  | <b>14.340.160</b>  | <b>14.618.038</b>  | <b>-277.878</b>      | <b>-1,9%</b>  |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                                       | <b>54.821</b>      | <b>2.947.208</b>   | <b>-2.892.387</b>    | <b>-98,1%</b> |



# **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        |
|---------------|--|----------------|
| <b>AAZ999</b> | <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>   | <b>176.129</b> |
| <b>AAA000</b> | <b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>   | <b>263</b>     |
| <b>AAA010</b> | <b>A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento</b>   | -              |
| 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  | -              |
| <b>AAA040</b> | <b>A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo</b>  | -              |
| AAA050        | A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo   | -              |
| AAA060        | A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo   | -              |
| <b>AAA070</b> | <b>A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</b>   | <b>2</b>       |
| 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                              | -              |
| <b>AAA120</b> | <b>A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>  | -              |
| <b>AAA130</b> | <b>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>261</b>     |
| 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  | -              |
| <b>AAA220</b> | <b>A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali</b>  | -              |
| 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   | -              |
| <b>AAA270</b> | <b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>  | <b>175.685</b> |
| <b>AAA280</b> | <b>A.II.1) Terreni</b>   | <b>10.322</b>  |
| AAA290        | A.II.1.a) Terreni disponibili  | 9.796          |
| AAA300        | A.II.1.b) Terreni indisponibili  | 526            |
| <b>AAA310</b> | <b>A.II.2) Fabbricati</b>  | <b>118.372</b> |
| 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         |
| <b>AAA380</b> | <b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>   | <b>1.278</b>   |
| AAA390        | A.II.3.a) Impianti e macchinari  | 5.539          |
| AAA400        | A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari  | 4.262          |
| <b>AAA410</b> | <b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>   | <b>10.105</b>  |
| 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         |
| <b>AAA440</b> | <b>A.II.5) Mobili e arredi</b>   | <b>874</b>     |
| AAA450        | A.II.5.a) Mobili e arredi  | 8.866          |
| AAA460        | A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi  | 7.992          |
| <b>AAA470</b> | <b>A.II.6) Automezzi</b>   | <b>558</b>     |
| AAA480        | A.II.6.a) Automezzi  | 3.142          |
| AAA490        | A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi  | 2.585          |

## 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        |
|---------------|--|----------------|
| <b>AAA500</b> | <b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>  | -              |
| <b>AAA510</b> | <b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>  | <b>518</b>     |
| AAA520        | A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali   | 4.261          |
| AAA530        | A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali                                 | 3.743          |
| <b>AAA540</b> | <b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>                           | <b>33.657</b>  |
| <b>AAA550</b> | <b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>                          | -              |
| 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                               | -              |
| <b>AAA640</b> | <b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>   | <b>182</b>     |
| <b>AAA650</b> | <b>A.III.1) Crediti finanziari</b>   | -              |
| 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  | -              |
| <b>AAA700</b> | <b>A.III.2) Titoli</b>   | <b>182</b>     |
| 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  | -              |
| <b>ABZ999</b> | <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  | <b>265.793</b> |
| <b>ABA000</b> | <b>B.I) RIMANENZE</b>  | <b>14.971</b>  |
| <b>ABA010</b> | <b>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</b>  | <b>13.688</b>  |
| 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                              | -              |
| <b>ABA110</b> | <b>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</b>  | <b>1.284</b>   |
| 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                          | -              |
| <b>ABA190</b> | <b>B.II) CREDITI</b>   | <b>164.078</b> |
| <b>ABA200</b> | <b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>   | <b>309</b>     |
| 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            |
| <b>ABA350</b> | <b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>   | <b>146.803</b> |
| 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       | -              |
| <b>ABA530</b> | <b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>   | <b>501</b>     |
| <b>ABA540</b> | <b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>  | <b>1.834</b>   |
| 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             |
| <b>ABA610</b> | <b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>                      | <b>95</b>      |
| 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   | -              |
| <b>ABA650</b> | <b>B.II.6) Crediti v/Erario</b>   | <b>1.213</b>   |
| <b>ABA660</b> | <b>B.II.7) Crediti v/altri</b>  | <b>13.324</b>  |
| 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         |
| <b>ABA720</b> | <b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>                          | <b>-</b>       |
| <b>ABA730</b> | <b>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</b>                               | <b>-</b>       |
| <b>ABA740</b> | <b>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</b>                                 | <b>-</b>       |
| <b>ABA750</b> | <b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>   | <b>86.744</b>  |
| <b>ABA760</b> | <b>B.IV.1) Cassa</b>  | <b>2</b>       |
| <b>ABA770</b> | <b>B.IV.2) Istituto Tesoriere</b>   | <b>86.621</b>  |
| <b>ABA780</b> | <b>B.IV.3) Tesoreria Unica</b>  | <b>-</b>       |
| <b>ABA790</b> | <b>B.IV.4) Conto corrente postale</b>   | <b>121</b>     |

## 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 | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   | <b>165.706</b> |
| 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>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>   | <b>76.010</b>  |
| 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 |
|--------|---|---------|
|        | <b>A) Valore della produzione</b>   |         |
| 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            | <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        |
|---------------|---|----------------|
| <b>AA0800</b> | <b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>  | <b>1.192</b>   |
| 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          |
| <b>AA0840</b> | <b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>  | <b>275</b>     |
| 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            |
| <b>AA0880</b> | <b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>  | <b>4.654</b>   |
| 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          |
| <b>AA0940</b> | <b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>   | <b>2.422</b>   |
| 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             |
| <b>AZ9999</b> | <b>Totale valore della produzione (A)</b>   | <b>703.212</b> |
|               | <b>B) Costi della produzione</b>  |                |
| <b>BA0010</b> | <b>B.1) Acquisti di beni</b>  | <b>63.976</b>  |
| <b>BA0020</b> | <b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>   | <b>62.340</b>  |
| 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                        | -              |
| <b>BA0310</b> | <b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>   | <b>1.636</b>   |
| 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                    | -              |
| <b>BA0390</b> | <b>B.2) Acquisti di servizi</b>   | <b>383.538</b> |
| <b>BA0400</b> | <b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>   | <b>359.430</b> |
| <b>BA0410</b> | <b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>  | <b>50.287</b>  |
| 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            |
| <b>BA0490</b> | <b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>  | <b>64.962</b>  |
| 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            |
| <b>BA0530</b> | <b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>                  | <b>51.721</b>  |
| 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            |
| <b>BA0640</b> | <b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>                                | <b>21.557</b>  |
| 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            |
| <b>BA0700</b> | <b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>                                  | <b>10.260</b>  |
| 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            | 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        |
|---------------|--|----------------|
| <b>BA0750</b> | <b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>   | <b>9.444</b>   |
| 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          |
| <b>BA0800</b> | <b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>   | <b>101.825</b> |
| 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             |
| <b>BA0900</b> | <b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>                          | <b>8.520</b>   |
| 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            |
| <b>BA0960</b> | <b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>   | <b>17.142</b>  |
| 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)        | -              |
| <b>BA1030</b> | <b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>   | <b>812</b>     |
| 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)       | -              |
| <b>BA1090</b> | <b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>   | <b>1.816</b>   |
| 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          |
| <b>BA1140</b> | <b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                  | <b>15.621</b>  |
| 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            |
| <b>BA1200</b> | <b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)</b>                         | <b>1.227</b>   |
| 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            | <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       |
|---------------|---|---------------|
| 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>   | -             |
| <b>BA1280</b> | <b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>  | <b>1.230</b>  |
| 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>   | -             |
| <b>BA1350</b> | <b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>  | <b>515</b>    |
| 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            |
| <b>BA1490</b> | <b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>   | <b>2.489</b>  |
| 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>  | -             |
| <b>BA1560</b> | <b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>  | <b>24.108</b> |
| <b>BA1570</b> | <b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>  | <b>23.549</b> |
| 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            | 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      |
|--------|--|--------------|
| 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>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>                       | <b>382</b>   |
| 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>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>  | <b>177</b>   |
| 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>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>  | <b>9.336</b> |
| BA1920 | <b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>   | <b>1.548</b> |
| BA1930 | <b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>  | <b>3.146</b> |
| BA1940 | <b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>                                      | <b>4.396</b> |
| BA1950 | <b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>  | <b>9</b>     |
| BA1960 | <b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>  | <b>110</b>   |
| BA1970 | <b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>   | <b>127</b>   |
| BA1980 | <b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>                                    | <b>-</b>     |
| BA1990 | <b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>   | <b>3.525</b> |
| BA2000 | <b>B.4.A) Fitti passivi</b>  | <b>489</b>   |
| BA2010 | <b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>   | <b>3.036</b> |
| 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>B.4.C) Canoni di leasing</b>  | <b>-</b>     |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria  | -            |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria  | -            |
| BA2070 | <b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>   | <b>-</b>     |

**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        |
|---------------|--|----------------|
| <b>BA2080</b> | <b>Totale Costo del personale</b>  | <b>191.584</b> |
| <b>BA2090</b> | <b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>  | <b>151.063</b> |
| <b>BA2100</b> | <b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>                                      | <b>86.832</b>  |
| 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                                      | -              |
| <b>BA2190</b> | <b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>                                       | <b>64.231</b>  |
| 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                                    | -              |
| <b>BA2230</b> | <b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>  | <b>315</b>     |
| <b>BA2240</b> | <b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>                                  | <b>286</b>     |
| 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                               | -              |
| <b>BA2280</b> | <b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>                                   | <b>30</b>      |
| 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                                | -              |
| <b>BA2320</b> | <b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>  | <b>21.063</b>  |
| <b>BA2330</b> | <b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>  | <b>721</b>     |
| 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                                     | -              |
| <b>BA2370</b> | <b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>   | <b>20.342</b>  |
| 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                                      | -              |
| <b>BA2410</b> | <b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>   | <b>19.143</b>  |
| <b>BA2420</b> | <b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>                                 | <b>1.848</b>   |
| 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                              | -              |
| <b>BA2460</b> | <b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>                                  | <b>17.295</b>  |
| 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                               | -              |
| <b>BA2500</b> | <b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>  | <b>1.706</b>   |
| <b>BA2510</b> | <b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>  | <b>664</b>     |
| <b>BA2520</b> | <b>B.9.B) Perdite su crediti</b>   | <b>-</b>       |
| <b>BA2530</b> | <b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>  | <b>1.042</b>   |
| 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            | 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        |
|---------------|---|----------------|
| <b>BA2560</b> | <b>Totale Ammortamenti</b>  | <b>10.113</b>  |
| 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        | <b>Totale costi della produzione (B)</b>  | <b>681.260</b> |
|               | <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>   |                |
| 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="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 |
|--------|--|---------|
| 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 | <b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>   | <b>-6.283</b> |
| XA0000 | <b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>  | <b>14.395</b> |
|        | <b>Imposte e tasse</b>  |               |
| YA0010 | <b>Y.1) IRAP</b>  | <b>14.114</b> |
| YA0020 | <i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>  | <b>12.884</b> |
| YA0030 | <i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>                        | <b>1.139</b>  |
| YA0040 | <i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>                                   | <b>91</b>     |
| YA0050 | <i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>   | -             |
| YA0060 | <b>Y.2) IRES</b>  | <b>227</b>    |
| YA0070 | <i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>  | <b>227</b>    |
| YA0080 | <i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>  | -             |
| YA0090 | <b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>                                       | -             |
| YZ9999 | <b>Totale imposte e tasse</b>   | <b>14.340</b> |
| ZZ9999 | <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>   | <b>55</b>     |

Data .....

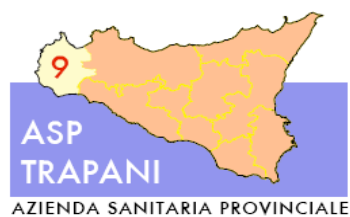
Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....





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

**Rendiconto Finanziario**



RENDICONTO FINANZIARIO

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO         |   | ANNO<br>2015       | ANNO<br>2014       |
|--|---|--------------------|--------------------|
| <b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b> |   |                    |                    |
| (+)                                      | risultato di esercizio  | 54.821             | 2.947.208          |
|  | <b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>  |                    |                    |
| (+)                                      | 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            |
|  | <b>Ammortamenti</b>   | <b>10.113.210</b>  | <b>10.640.886</b>  |
| (-)                                      | 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            |
|  | <b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>  | <b>-8.240.332</b>  | <b>-4.184.492</b>  |
| (+)                                      | accantonamenti SUMAI  | 361.492            | 308.866            |
| (-)                                      | pagamenti SUMAI   | -41.498            | -236.047           |
| (+)                                      | accantonamenti TFR  | -                  | -                  |
| (-)                                      | pagamenti TFR   | -                  | -                  |
|  | <b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>  | <b>319.993</b>     | <b>72.819</b>      |
| (+/-)                                    | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie  | -                  | -                  |
| (+)                                      | accantonamenti a fondi svalutazioni   | -                  | -                  |
| (-)                                      | utilizzo fondi svalutazioni*  | -                  | -                  |
|  | <b>- Fondi svalutazione di attività</b>   |                    |                    |
| (+)                                      | 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         |
|  | <b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>   | <b>12.332.747</b>  | <b>7.619.103</b>   |
|  | <b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>   | <b>14.580.438</b>  | <b>17.095.524</b>  |
| (+/-)                                    | 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            |
| (+/-)                                    | <b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>   | <b>24.206.603</b>  | <b>18.285.080</b>  |
| (+/-)                                    | <b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>   | <b>-237.549</b>    | <b>-34.888</b>     |
| (+/-)                                    | 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 extrafondo   | -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         |
| (+/-)                                    | <b>diminuzione/aumento di crediti</b>   | <b>103.459.751</b> | <b>-11.401.941</b> |
| (+/-)                                    | diminuzione/aumento del magazzino   | -308.345           | -1.419.138         |
| (+/-)                                    | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino  | -                  | -                  |
| (+/-)                                    | <b>diminuzione/aumento rimanenze</b>  | <b>-308.345</b>    | <b>-1.419.138</b>  |
| (+/-)                                    | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi   | -515.933           | 1.981.979          |
|  | <b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>   | <b>141.184.966</b> | <b>24.506.616</b>  |
| <b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>          |   |                    |                    |
| (-)                                      | 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           |
|  | <b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>  | <b>-83.548</b>     | <b>-135.895</b>    |
| (+)                                      | 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             |
|  | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>   | <b>-</b>           | <b>30.425</b>      |
| (-)                                      | 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         |
|  | <b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>  | <b>-27.885.874</b> | <b>-13.066.785</b> |
| (+)                                      | 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             |
|  | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>   | <b>365</b>         | <b>4.970.461</b>   |

RENDICONTO FINANZIARIO

| SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO   |   | ANNO<br>2015       | ANNO<br>2014       |
|--|---|--------------------|--------------------|
| (-)  | Acquisto crediti finanziari   | -                  | -                  |
| (-)  | Acquisto titoli   | -1.000             | -                  |
| (-)  | <b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>                            | <b>-1.000</b>      | -                  |
| (+)  | Valore netto contabile crediti finanziari dismessi                      | -                  | -                  |
| (+)  | Valore netto contabile titoli dismessi                                  | -                  | -                  |
| (+)  | <b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>     | -                  | -                  |
| (+/-)  | <b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>       | <b>-1.112.760</b>  | <b>854.231</b>     |
| <b>B - Totale attività di investimento</b>   |   | <b>-29.082.817</b> | <b>-7.347.563</b>  |
| <b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>   |   |                    |                    |
| (+)/( )  | 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) | -                  | -                  |
| (+)/( )  | <b>Diminuzione/aumento crediti per versamenti a Patrimonio Netto</b>    | <b>-3.709.060</b>  | <b>-323.759</b>    |
| (+)/( )  | <b>Aumento/ diminuzione fondo di dotazione</b>                          | -                  | -                  |
| (+)  | 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         |
| (+)/( )  | <b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>          | <b>19.521.586</b>  | <b>5.156.801</b>   |
| (+)/( )  | <b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>     | <b>-49.778.583</b> | <b>-20.088.191</b> |
| (+)  | assunzione nuovi mutui*   | -                  | -                  |
| (-)  | mutui quota capitale rimborsata   | -                  | -                  |
| <b>C - Totale attività di finanziamento</b>  |   | <b>-33.966.056</b> | <b>-15.255.150</b> |
| <b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>   |   | <b>78.136.092</b>  | <b>1.903.904</b>   |
| <b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>                    |   | <b>78.136.092</b>  | <b>1.903.904</b>   |
| 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 |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>                    | <b>2.353,86</b>         | <b>7,00</b>                              | <b>2.305,28</b>         | <b>9,00</b>                              | <b>27.530,77</b>  | <b>79.656.388</b>                    | <b>35.446.740</b>       |
| 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               |
| <b>COMPARTO</b>                           | <b>1.483,30</b>         | <b>6,00</b>                              | <b>1.472,37</b>         | <b>8,00</b>                              | <b>17.605,62</b>  | <b>40.274.710</b>                    | <b>7.893.922</b>        |
| 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                  |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>                | <b>4,00</b>             | <b>0,00</b>                              | <b>4,00</b>             | <b>0,00</b>                              | <b>46,97</b>      | <b>155.092</b>                       | <b>95.152</b>           |
| 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                  |
| <b>COMPARTO</b>                           | <b>1,00</b>             | <b>0,00</b>                              | <b>1,00</b>             | <b>0,00</b>                              | <b>12,00</b>      | <b>23.949</b>                        | <b>166</b>              |
| Categoria D                               | 1,00                    | 0,00                                     | 1,00                    | 0,00                                     | 12,00             | 23.949                               | 166                     |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                      | <b>675,23</b>           | <b>3,00</b>                              | <b>646,47</b>           | <b>3,00</b>                              | <b>7.831,31</b>   | <b>13.850.371,49</b>                 | <b>2.412.614,45</b>     |
| 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                 |
| <b>COMPARTO</b>                           | <b>665,23</b>           | <b>3,00</b>                              | <b>636,47</b>           | <b>3,00</b>                              | <b>7.711,31</b>   | <b>13.408.057</b>                    | <b>2.286.636</b>        |
| 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                 |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>               | <b>538,86</b>           | <b>8,00</b>                              | <b>517,84</b>           | <b>5,00</b>                              | <b>6.204,22</b>   | <b>12.936.597</b>                    | <b>2.025.231</b>        |
| 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                 |
| <b>COMPARTO</b>                           | <b>516,86</b>           | <b>8,00</b>                              | <b>496,84</b>           | <b>5,00</b>                              | <b>5.977,25</b>   | <b>12.075.198</b>                    | <b>1.427.196</b>        |
| 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                  |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>                 | <b>3.571,95</b>         | <b>18,00</b>                             | <b>3.473,59</b>         | <b>17,00</b>                             | <b>41.613,27</b>  | <b>106.598.448</b>                   | <b>39.979.738</b>       |

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 |
|---------------------------------|--|--|--|--|
| <b>RUOLO SANITARIO</b>          | <b>2</b>   | <b>5</b>   | <b>2</b>   | <b>12</b>  |
| DIRIGENZA                       | 2  | 2  | 2  | 2  |
| MEDICO-VETERINARIA<br>SANITARIA | 2  | 2  | 2  | 2  |
| <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                    |  |  |  |  |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| DIRIGENZA                       |  |  |  |  |
| LIVELLO DIRIGENZIALE            |  |  |  |  |
| <u>COMPARTO</u>                 | <u>-</u>   | <u>-</u>   | <u>-</u>   | <u>-</u>   |
| Categoria D                     |  |  |  |  |
| <b>RUOLO TECNICO</b>            | <b>0</b>   | <b>3</b>   | <b>0</b>   | <b>11</b>  |
| 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                     |  |  |  |  |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>     | <b>5</b>   | <b>2</b>   | <b>1</b>   | <b>4</b>   |
| 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               |          |           |          |           |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b> | <b>7</b> | <b>10</b> | <b>3</b> | <b>27</b> |

### PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU

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

#### 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>                             |                  |                     |              |                    |                       |                               |               |              |  |                             |                         |                            |                        |                |                |
|                | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                           | <b>1.886.583</b> |                     |              | <b>1.588.553</b>   | <b>298.030</b>        | <b>12.300</b>                 |               |              | <b>71.248</b>                          |                             |                         |                            |                        | <b>118.770</b> | <b>262.808</b> |
|                | <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  |
|                | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>      | 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         |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>      | <b>291.515.090</b>                                      |                     |              | <b>133.721.476</b> | <b>157.793.614</b> |                       |               |              |   | <b>291.515.090</b>  |                       |               | <b>133.721.476</b> | <b>157.793.614</b> |
| 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;
- ✓ Deioinizzatore: € 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    |                               | <b>772.173</b>    |
|   | Fondi Az.li             | 73.494                   |            |                               | <b>73.494</b>     |
| P.O. Alcamo – Bene Inv. n. 84                                 | Ex art.20 L.n.67/88     | 3.609.689                | 120.384    |                               | <b>3.730.073</b>  |
|   | Fondi Az.li             | 3.242                    |            |                               | <b>3.242</b>      |
| P.O. Mazara del Vallo – Bene Inv. n. 94                       | Ex art.20 L.n.67/88     | 7.603.091                | 17.475.302 |                               | <b>25.078.392</b> |
|   | Fondi Az.li             | 425.577                  |            |                               | <b>425.577</b>    |
| Castelvetrano – P.O. "Vittorio Emanuele II" – Bene Inv. n. 42 | Fondi Az.li             |                          | 99.176     |                               | <b>99.176</b>     |
| Pantelleria – P.O. "B. Nagar" – Bene Inv. n. 99               | Fondi Az.li             |                          | 357.216    |                               | <b>357.216</b>    |
| Trapani – P.O. "S. Antonio Abate" – Bene n. 113               | Ex art.20 L.n.67/88     | 1.188.022                |            |                               | <b>1.188.022</b>  |
|   | Fondi Az.li             | 270.820                  | 1.563.653  | -121.646                      | <b>1.712.827</b>  |
| 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           |
| <b>TOTALE</b>   | <b>15.153.746</b> | <b>19.981.514</b> | <b>-1.477.957</b> | <b>33.657.303</b> |

**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   |
|---|---------------------------|----|---|
| <b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?   | NO                        |    |   |
| <b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?   | NO                        |    |   |
| <b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> 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                        |    |   |
| <b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? [SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]   | NO                        |    |   |
| <b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> 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" |

---

|   |    |  |  |
|---|----|--|--|
| <b>IMM14 – Altro.</b> 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 | Costo storico  | ESERCIZI PRECEDENTI |               |                 | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |               |              |                             |                             |                  |
|----------------|---|----------------|---------------------|---------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
|                |   |                | Rivalutazioni       | Svalutazioni  | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore contabile |
| <b>AAA710</b>  | <b>Partecipazioni:</b>                                |                |                     |               |                 |                               |               |              |                             |                             |                  |
|                | 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          |
| <b>AAA720</b>  | <b>Altri titoli:</b>                                  |                |                     |               |                 |                               |               |              |                             |                             |                  |
| AAA730         | Titoli di Stato                                       |                |                     |               |                 |                               |               |              |                             |                             |                  |
| AAA740         | Altre Obbligazioni                                    |                |                     |               |                 |                               |               |              |                             |                             |                  |
| AAA750         | Titoli azionari quotati in Borsa                      |                |                     |               |                 |                               |               |              |                             |                             |                  |
| AAA760         | Titoli diversi  | 25.795         |                     | 25.692        | 103             |                               |               |              |                             |                             | 103              |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>206.354</b> | <b>0</b>            | <b>25.692</b> | <b>180.662</b>  | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>181.662</b>   |

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) |
|---|---------|-----------------------------------|-----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|---|
| <b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>           |         |                                   |           |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane S.r.l.            | Palermo | Società a Responsabilità Limitata | 30.794    | 100                 |                                  |               |                        | 8,31          | 2.559                        | Costo                                   |
| <b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>             |         |                                   |           |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| Consorzio Universitario Campus Biomedico Marsala        | Marsala | Società Consortile                |           |                     |                                  |               |                        |               | 1.000                        | Costo                                   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>                 |         |                                   |           |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| 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<br>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 |
| <b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>           |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane S.r.l.            | 2.559         |                     |              | 2.559           |                               |               |              |                             |                             | 2.559         |
| <b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>             |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| Consorzio Universitario Campus Biomedico Marsala        |               |                     |              |                 |                               |               |              | 1.000                       |                             | 1.000         |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>                 |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| 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 |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>IF02 – Gravami.</b> Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?   | NO                        |                   |
| <b>IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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                        |                   |
| <b>IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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                        |                   |
| <b>IF05 – Altro.</b> 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  |                   |                               |                  |  |                  |                   |  |                          |
|                | <b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>  | <b>13.460.573</b> |                               | <b>1.446.355</b> |  | <b>1.219.062</b> | <b>13.687.867</b> |  | <b>6.757.063</b>         |
| 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                                      |                   |                               |                  |  |                  |                   |  |                          |
|                | <b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>  | <b>1.202.516</b>  |                               | <b>170.151</b>   |  | <b>89.099</b>    | <b>1.283.568</b>  |  |                          |

**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 |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>RIM02 – Gravami.</b> Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?   | NO                        |  |                   |
| <b>RIM03 – Modifiche di classificazione.</b> Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?   | NO                        |  |                   |
| <b>RIM04 – Valore a prezzi di mercato.</b> Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?   | NO                        |  |                   |
| <b>RIM05 – Altro.</b> 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 |
|                | <b>CREDITI V/STATO – PARTE CORRENTE</b>   |                          |             |             |                |                                |                   |
|                | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>                            |                          |             |             |                |                                |                   |
| 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                 | -                        |             |             |                |                                |                   |
|                | <b>Crediti v/Stato – altro:</b>   |                          |             |             |                |                                |                   |
| ABA270         | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro                                      | -                        |             |             |                |                                |                   |
|                | <b>CREDITI V/STATO – INVESTIMENTI</b>   |                          |             |             |                |                                |                   |
| ABA280         | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:                             | -                        |             |             |                |                                |                   |
|                | <b>CREDITI V/STATO – RICERCA</b>  |                          |             |             |                |                                |                   |
| 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         | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>   | 308.210                  | 306         |             | 308.588        |                                |                   |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>   | <b>308.210</b>           | <b>306</b>  |             | <b>308.588</b> |                                |                   |
|                | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>                              |                          |             |             |                |                                |                   |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b> |                          |             |             |                |                                |                   |
| 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          |                     |
|        | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>                       |                    |                    |                    |                    |                     |
| 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 |                    |                    |                    |                    |                     |
|        | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                                    | <b>248.969.732</b> | <b>826.325.907</b> | <b>928.492.320</b> | <b>146.803.318</b> | <b>- 46.813.805</b> |

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       |                                |
|                | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>                          |                          |            |            |               |                                |
| 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           |                                |

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

|  |  |           |             |             |           |  |
|--|--|-----------|-------------|-------------|-----------|--|
|  | <i>Crediti per note di credito da ricevere</i>                   | 5.811.303 | 7.278.027   | 4.777.054   | 8.312.276 |  |
|  | <i>Crediti v/personale</i>                                       | 50.486    | 277.359     | 306.043     | 21.801    |  |
|  | <i>Crediti v/personale per anticipi</i>                          | 205.379   | 440.930     | 560.762     | 85.547    |  |
|  | <i>Crediti v/economi</i>   | 13.394    | 214.570     | 210.428     | 17.536    |  |
|  | <i>Crediti v/personale medico convenzionato</i>                  | 401.744   | 7.557       | 7.557       | 401.744   |  |
|  | <i>Crediti v/istituti previdenziali</i>                          | 746.930   | 140.903     | 416.771     | 471.063   |  |
|  | <i>Crediti v/assistiti</i>                                       | 648       | 5.476       | 6.124       | -         |  |
|  | <i>Crediti diversi</i>   | 84.840    | 325.677.820 | 325.683.048 | 79.613    |  |
|  | <i>Crediti per anticipi</i>                                      | 211.200   | 74.961      | 155         | 286.007   |  |
|  | <i>Crediti v/professionisti</i>                                  | 12.004    |             |             | 12.004    |  |
|  | <i>Crediti per depositi cauzionali</i>                           | 5.451     | 9.338       | 9.982       | 4.807     |  |
|  | <i>Crediti v/ufficio postale</i>                                 | 48.987    | 3.883.048   | 3.897.219   | 34.815    |  |
|  | <i>Crediti v/istituto tesoriere</i>                              | 170       | 36          | 207         | -         |  |
|  | <i>Crediti per attività intramoenia esterna</i>                  | 40.080    | 771.294     | 811.374     | -         |  |
|  | <i>Crediti da progetto Mediazioni, Media, Mediazioni Sociali</i> | 43.750    |             |             | 43.750    |  |
|  | <i>Crediti v/SIAN</i>  | 79.760    |             |             | 79.760    |  |
|  | <i>Crediti al 31/12/2012 da incassare</i>                        | 2.975     |             |             | 2.975     |  |
|  | <i>Crediti v/fornitori</i>                                       |           | 6.066       |             | 6.066     |  |
|  | <i>Crediti per anticipi alla GURS</i>                            |           | 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  |
|                | <b>CREDITI V/STATO – PARTE CORRENTE</b>  |  |            |           |            |            |
|                | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>                               |  |            |           |            |            |
| 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                    |  |            |           |            |            |
|                | <b>Crediti v/Stato – altro:</b>  |  |            |           |            |            |
| ABA270         | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro   |  |            |           |            |            |
|                | <b>CREDITI V/STATO – INVESTIMENTI</b>  |  |            |           |            |            |
| ABA280         | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:                                |  |            |           |            |            |
|                | <b>CREDITI V/STATO – RICERCA</b>   |  |            |           |            |            |
| 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         | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>  | 274.232  | 22.567     | 10.352    | 72         | 1.365      |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>  | 274.232  | 22.567     | 10.352    | 72         | 1.365      |
|                | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>                                 |  |            |           |            |            |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>    |  |            |           |            |            |
| 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   |  |            |           |            |            |
|                | <b>SALDO QUOTA FSR</b>   |  | 19.154.115 |           | 20.008.913 | 98.539.492 |
|                | <b>PSN 2013</b>  |  |            |           | 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 |
|  | Ribaudo 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 | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b> |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|--|

|               |   |       |        |   |           |
|---------------|---|-------|--------|---|-----------|
|               | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b> |       |        |   |           |
| <b>ABA480</b> | <b>Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b> |       |        |   |           |
|               | 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 |                |                   |                    |                   |
|        | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                                    | <b>182.297</b> | <b>19.320.287</b> | <b>122.166</b>     | <b>21.515.324</b> |
|        |   |                |                   | <b>105.663.245</b> |                   |

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        |
|                | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>                          |  |                |                |                |                |
| 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         | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>                          | 4.711  | 2.498          | 1.349          | 741            | 4.375          |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>                                 | <b>54.131</b>  | <b>179.635</b> | <b>422.282</b> | <b>302.362</b> | <b>875.433</b> |
|                | <b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>                           |  |                |                |                |                |
| 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         | <b>CREDITI V/ERARIO</b>   |  |                |                |                |                |
|                | Erario c/ritenute   |  |                |                | 633.352        | 541.669        |
|                | Erario c/imposte anticipate   | 38.219   |                |                |                |                |
|                | <b>CREDITI V/ALTRI</b>  |  |                |                |                |                |
| 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 |
|                | <b>CREDITI V/STATO – PARTE CORRENTE</b>                                     |   |                |              |
|                | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>                        |   |                |              |
| 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                                |                    |                   |               |
|               | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>  |                    |                   |               |
|               | Crediti v/Stato - altro:   |                    |                   |               |
| ABA270        | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro   |                    |                   |               |
|               | <b>CREDITI V/STATO – INVESTIMENTI</b>  |                    |                   |               |
| ABA280        | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:  |                    |                   |               |
|               | <b>CREDITI V/STATO – RICERCA</b>   |                    |                   |               |
| 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                                   |                    |                   |               |
| <b>ABA340</b> | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>  | 1.365              | 307.223           |               |
|               | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>  | <b>1.365</b>       | <b>307.223</b>    |               |
|               | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>   |                    |                   |               |
|               | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>                |                    |                   |               |
| 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   |                    |                   |               |
| <b>ABA430</b> | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>            |                    |                   |               |
| <b>ABA440</b> | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>      |                    |                   |               |
| ABA450        | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro  | 2.989.187          | 654.764           | 25.245        |
| <b>ABA460</b> | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>   |                    |                   |               |
|               | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>                              |                    |                   |               |
| 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  |                    |                   |               |
|               | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>   |                    |                   |               |
| ABA500        | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite   |                    |                   |               |
| ABA510        | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005   |                    |                   |               |
| <b>ABA520</b> | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</b> |                    |                   |               |
|               | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>   | <b>105.663.245</b> | <b>41.111.491</b> | <b>28.583</b> |

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 |
| <b>ABA530</b>  | <b>CREDITI V/COMUNI</b>   | 268.881   | 231.854        |              |
|                | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>                          |   |                |              |
| ABA560         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità in compensazione     |   |                |              |
| ABA570         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione | 295.759   | 493.053        |              |
| ABA580         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni             | 575.299   | 456.057        |              |
| ABA590         | Acconto quota FSR da distribuire  |   |                |              |
| <b>ABA600</b>  | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>                          | 4.375   | 9.299          |              |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>                                 | 875.434   | 958.409        |              |
|                | <b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>                           |   |                |              |
| ABA620         | Crediti v/enti regionali:   |   |                |              |
|                | <i>Crediti v/ARPA</i>   | 3.974   | 91.166         |              |
| ABA630         | Crediti v/sperimentazioni gestionali:   |   |                |              |
| ABA640         | Crediti v/altre partecipate:  |   |                |              |
| <b>ABA650</b>  | <b>CREDITI V/ERARIO</b>   |   |                |              |
|                | <i>Erario c/ritenute</i>  | 541.669   | 633.352        |              |
|                | <i>Erario c/imposte anticipate</i>  |   | 38.219         |              |
|                | <b>CREDITI V/ALTRI</b>  |   |                |              |
| ABA670         | Crediti v/clienti privati   | 386.613   | 485.341        |              |
| ABA680         | Crediti v/gestioni liquidatorie   |   |                |              |
| ABA690         | Crediti v/altri soggetti pubblici   | 682.805   | 797.247        |              |
| ABA700         | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca                                       |   |                |              |
| ABA710         | Altri crediti diversi:  |   |                |              |
|                | <i>Crediti per fatture da emettere</i>  | 360.349   | 749.888        |              |
|                | <i>Crediti per note di credito da ricevere</i>                                      | 7.278.027   | 1.034.249      |              |
|                | <i>Crediti v/personale</i>  | 15.196  | 6.605          |              |
|                | <i>Crediti v/personale per anticipi</i>   | 83.824  | 1.723          |              |
|                | <i>Crediti v/economi</i>  | 9.807   | 7.729          |              |
|                | <i>Crediti v/personale medico convenzionato</i>                                     |   | 401.744        |              |
|                | <i>Crediti v/istituti previdenziali</i>   | 140.903   | 330.160        |              |
|                | <i>Crediti diversi</i>  | 15.891  | 63.722         |              |
|                | <i>Crediti per anticipi</i>   | 74.869  | 211.138        |              |
|                | <i>Crediti v/professionisti</i>   |   | 12.004         |              |
|                | <i>Crediti per depositi cauzionali</i>  |   | 4.227          | 580          |
|                | <i>Crediti v/ufficio postale</i>  | 22.335  | 12.480         |              |
|                | <i>Crediti da progetto Mediazioni, Media, Mediazioni Sociali</i>                    |   | 43.750         |              |
|                | <i>Crediti 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 |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| <b>CREDO2 – Gravami.</b> Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?  | NO                        |  |                   |
| <b>CREDO3 – Cartolarizzazioni.</b> L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?   | NO                        |  |                   |
| <b>CREDO4 – Altro.</b> 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.

| ATTIVITÀ 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                       |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |              |                         |
| <b>TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b> |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |              |                         |

**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 ATTIVITÀ 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 | DISPONIBILITA' 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 |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?  | NO                        |                   |
| <b>DL03 – Altro.</b> 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 |
|---|---------------------------|-------------------|
| <b>RR01</b> – 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                       | 54.821             |  |                 |                   |
|                | <b>PATRIMONIO NETTO</b>   | <b>154.370.033</b> | <b>-</b>                      | <b>19.521.586</b>                     | <b>8.240.332</b>                                      | <b>-</b>               | <b>54.821</b>                | <b>165.706.108</b> |  |                 |                   |

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           |                  |
|                | <b>TOTALE</b>   |                        |                           |                               |                                  | <b>62.663.546</b>                     |                               | <b>19.517.636</b>                     | <b>8.212.090</b>  | <b>73.969.091</b>      | <b>70.129.970</b>  | <b>8.212.091</b> |                  |

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

**Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti:** in questa voce sono espresse 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                   |
| <b>TOTALE</b> | <b>13.599.231</b>            | -                            | -                         | <b>13.599.231</b>           |

**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<br><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                     |
| <b>TOTALE</b>   | <b>2.542.180</b>               | <b>1.832.819</b>                                       | <b>1.968.304</b>              |

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

**Altre informazioni relative al patrimonio netto**

| Informazione   | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| <b>PN03 – Altro.</b> 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 |
|----------------|--|----------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------|---------------|
| <b>PBA000</b>  | <b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>  |                      |                               |                              |           |               |
| <b>PBA010</b>  | <b>FONDI PER RISCHI:</b>   |                      |                               |                              |           |               |
| 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:  |                      |                               |                              |           |               |
| <b>PBA070</b>  | <b>FONDI DA DISTRIBUIRE:</b>   |                      |                               |                              |           |               |
| 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   |                      |                               |                              |           |               |
| <b>PBA150</b>  | <b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>  |                      |                               |                              |           |               |
| 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   |                      |                               |                              |           |               |
| <b>PBA200</b>  | <b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:</b>  |                      |                               |                              |           |               |
| 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         |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>   | <b>63.677.489</b> | <b>17.588.069</b> | <b>3.765.536</b> | <b>9.020.858</b> | <b>76.010.235</b> |

**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         |                |               |        |  |
|  |                                    |           | <b>Totale</b>  | <b>1.779.414</b> | <b>258.719</b> | <b>191.602</b> | <b>44.954</b> |        |  |
|  | 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                                       |                  |                |                |               |        |  |
|  |                                    |           | <b>Totale</b>  | <b>45.601</b>    |                | -              | --            | --     |  |
|  | 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             |                |
|  |  |           | <b>Totale</b>   | <b>1.349.309</b> | <b>811.512</b> | <b>246.627</b> | <b>923.288</b> |
|  | 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          |                |                |
|  |  |           | <b>Totale</b>   | <b>-</b>         | <b>30.389</b>  | <b>-</b>       | <b>928</b>     |
|  | 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          |                |                |
|  |  |           | <b>Totale</b>   | <b>-</b>         | <b>6.816</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
|  | 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             |                |                |
|  |  |           | <b>Totale</b>   | <b>252.927</b>   | <b>328.184</b> | <b>49.500</b>  | <b>5.255</b>   |

|                                       |                                      |              |   |                                      |                |                                   |                  |           |       |       |        |         |
|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------|---|--------------------------------------|----------------|-----------------------------------|------------------|-----------|-------|-------|--------|---------|
|                                       | 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                                |                |                                   |                  |           |       |       |        |         |
|                                       |                                      |              | <b>Totale</b>   | <b>394.718</b>                       | <b>595.738</b> | <b>314.644</b>                    | <b>1.670.533</b> |           |       |       |        |         |
|                                       |                                      |              |   | 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               |           |       |       |        |         |
| <b>Totale</b>                         | <b>7.874</b>                         | <b>1.517</b> |   |                                      |                | <b>8.230</b>                      | <b>45.639</b>    |           |       |       |        |         |
|                                       | 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          |           |       |       |        |         |
|                                       |                                      |              | <b>Totale</b>   | <b>-</b>                             | <b>-</b>       | <b>-</b>                          | <b>470.000</b>   |           |       |       |        |         |

|  |  |                |                                       |                                       |               |               |                |           |         |
|--|--|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------|----------------|-----------|---------|
|  | D.A. n.<br>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         |           |         |
|  | <b>Totale</b>                                | -              | -                                     | -                                     | <b>17.005</b> |               |                |           |         |
|  | 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        |               |                |           |         |
|  | <b>Totale</b>                                | <b>171.149</b> | <b>86.350</b>                         | <b>93.746</b>                         | <b>84.849</b> |               |                |           |         |
|  | 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)                    |  |                |                                       |                                       |               |               |                |           |         |
| <b>Totale</b>                                |  |                |                                       | -                                     | -             | -             | -              |           |         |
| 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)             |                                       |               |               |                |           |         |
|  |  |                | <b>Totale</b>                         | -                                     | <b>27.008</b> | <b>96.121</b> | <b>109.871</b> |           |         |
| 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            |                |                |                  |        |
|  |  |           | <b>Totale</b>  | <b>5.603</b> | <b>43.276</b>         | <b>2.829</b>   | <b>3.239</b>   |                |                  |        |
|  | 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         |                |                  |        |
|  |  |           | <b>Totale</b>  |              | <b>-</b>              | <b>298.215</b> | <b>562.728</b> |                | <b>2.634.531</b> |        |
|  |  |           | QUOTE FINALIZZATE (Anno 2013)                                | 1.651.134    | B.1) Acquisti di beni |                |                |                |                  | 36.300 |
|  | 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)  |           |  |              |                       |                |                |                |                  |        |
|  | <b>Totale</b>  |           |  |              | <b>-</b>              | <b>-</b>       | <b>84.027</b>  | <b>232.836</b> |                  |        |
|  | P.S.N. 2013<br>NOTA<br>Ass.le<br>prot. n.<br>27410 del<br>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           |        |
|  |  |           | <b>Totale</b>  |              | <b>-</b>              | <b>-</b>       | <b>-</b>       |                | <b>43.000</b>    |        |
|  | 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        |           |
|  |                                  |           | <b>Totale</b>                            | - | - | <b>294.157</b> |  | <b>334.168</b> |           |
|  | 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)                |   |   |                |  |                |           |
|  |                                  |           | <b>Totale</b>                            | - | - | -              |  | <b>233.166</b> |           |
|  | 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         |           |
|  |                                  |           | <b>Totale</b>                            | - | - | -              |  | <b>67.952</b>  |           |
|  | 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)                |   |   |                |  |                |           |
|  |                                  |           | <b>Totale</b>                            | - | - | -              |  | -              |           |
|  | 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)                |   |   |                |  |                |           |
|  |                                  |           | <b>Totale</b>                            | - | - | -              |  | <b>190.100</b> |           |
|  | 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        |
|  |             | <b>Totale</b>                            | - | - | - | <b>542.959</b> |

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                 |                |                |                     |
|  |                                  |                                       | <b>Totale</b>                         | -                           | <b>4.294</b>          | -              | <b>52</b>      |                     |
|  |                                  |                                       | 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)  |                                  |                                       |                                       |                             |                       |                |                |                     |
| <b>Totale</b>  | -                                | -                                     |                                       |                             | -                     | -              |                |                     |
| 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)             |                                       |                             |                       |                |                |                     |
|  |                                  | <b>Totale</b>                         | -                                     | -                           | -                     | -              |                |                     |

|  |  |        |                                       |   |   |   |   |   |        |
|--|--|--------|---------------------------------------|---|---|---|---|---|--------|
|  |  |        | 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)             |   |   |   |   |   |        |
|  |  |        | <b>Totale</b>                         | - | - | - | - | - |        |
|  | 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   |
|--|---------------------------|----|---|
| <b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?   | NO                        |    |   |
| <b>FR02.</b> 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> |
| <b>FR03.</b> 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                        |    |   |
| <b>FR04 – Altro.</b> 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     |                      |                              |                         |                  |
| <b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b> |   | <b>3.244.197</b>     | <b>382.914</b>               | <b>62.920</b>           | <b>3.564.190</b> |

**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 |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>TR01 - Altro.</b> 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   | -                | -                        | -                | -                |                              |   |
|                | <b>DEBITI V/STATO</b>   |                  |                          |                  |                  |                              |   |
| 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  | -                | -                        | -                | -                |                              |   |
|                | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>  |                  |                          |                  |                  |                              |   |
| 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         | <b>DEBITI V/COMUNI</b>  | <b>834.545</b>   | <b>920.331</b>           | <b>1.501.655</b> | <b>253.220</b>   |                              |   |
|                | <b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>   |                  |                          |                  |                  |                              |   |
| 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                          |                  |                          |                  |                  |                              |   |
|                | <b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>  | <b>1.734.247</b> | <b>334.071</b>           | <b>152.688</b>   | <b>1.915.629</b> |                              |   |
|                | <b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>  |                  |                          |                  |                  |                              |   |
| PDA250         | Debiti v/enti regionali:  |                  |                          |                  |                  |                              |   |
| PDA260         | Debiti v/sperimentazioni gestionali:  |                  |                          |                  |                  |                              |   |
| PDA270         | Debiti v/altre partecipate:   |                  |                          |                  |                  |                              |   |
| PDA280         | <b>DEBITI V/FORNITORI:</b>  |                  |                          |                  |                  |                              |   |
| 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       |                              |   |

|               |  |                   |                      |                      |              |  |  |
|---------------|--|-------------------|----------------------|----------------------|--------------|--|--|
| <b>PDA310</b> | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>   | <b>49.780.577</b> | <b>1.600.123.714</b> | <b>1.649.902.297</b> | <b>1.994</b> |  |  |
| <b>PDA320</b> | <b>DEBITI TRIBUTARI:</b>   |                   |                      |                      |              |  |  |
|               | 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      |  |  |
| <b>PDA330</b> | <b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>                             |                   |                      |                      |              |  |  |
|               | 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          |  |  |
| <b>PDA340</b> | <b>DEBITI V/ALTRI:</b>   |                   |                      |                      |              |  |  |
| <b>PDA350</b> | <b>Debiti v/altri finanziatori</b>   |                   |                      |                      |              |  |  |
| <b>PDA360</b> | <b>Debiti v/dipendenti</b>   | 26.888.067        | 355.667.812          | 357.247.587          | 25.308.293   |  |  |
| <b>PDA370</b> | <b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>  | 1.505.786         |                      |                      | 1.505.786    |  |  |
| <b>PDA380</b> | <b>Altri debiti diversi:</b>   |                   |                      |                      |              |  |  |
|               | <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  |                  |                |               |                |                |  |  |  |
|               | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>  |                  |                |               |                |                |  |  |  |
| 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   |                  |                |               |                |                |  |  |  |
| <b>PDA130</b> | <b>DEBITI V/COMUNI</b>  | -                | -              | -             | 12.880         | 240.340        |  |  |  |
|               | <b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>   |                  |                |               |                |                |  |  |  |
| 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                          |                  |                |               |                |                |  |  |  |
|               | <b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>  | <b>1.259.787</b> | <b>181.333</b> | <b>15.558</b> | <b>173.766</b> | <b>285.185</b> |  |  |  |
|               | <b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>  |                  |                |               |                |                |  |  |  |
| PDA250        | Debiti v/enti regionali:  |                  |                |               |                |                |  |  |  |
| PDA260        | Debiti v/sperimentazioni gestionali:  |                  |                |               |                |                |  |  |  |
| PDA270        | Debiti v/altre partecipate:   |                  |                |               |                |                |  |  |  |
| <b>PDA280</b> | <b>DEBITI V/FORNITORI:</b>  |                  |                |               |                |                |  |  |  |
| 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     |  |  |  |
| <b>PDA310</b> | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>  | -                | -              | -             | -              | 1.994          |  |  |  |
| <b>PDA320</b> | <b>DEBITI TRIBUTARI:</b>  |                  |                |               |                |                |  |  |  |
|               | 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          |  |  |  |
| <b>PDA330</b> | <b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>                                    |                  |                |               |                |                |  |  |  |
|               | 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       |           |            |
| <b>PDA340</b> | <b>DEBITI V/ALTRI:</b>   |           |           |           |            |
| <b>PDA350</b> | <b>Debiti v/altri finanziatori</b>   |           |           |           |            |
| <b>PDA360</b> | <b>Debiti v/dipendenti</b>   | 976.481   | 2.506.457 | 1.815.937 | 6.811.570  |
| <b>PDA370</b> | <b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>  | 1.505.786 |           |           | 13.197.849 |
| <b>PDA380</b> | <b>Altri debiti diversi:</b>   |           |           |           |            |
|               | <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     | 38.865     |
|               | <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     |
|               | <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 |
| <b>PDA000</b>  | <b>MUTUI PASSIVI</b>  |                     |                |              |
|                | <b>DEBITI V/STATO</b>   |                     |                |              |
| 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  |                     |                |              |
|                | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>                              |                     |                |              |
| 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                               |                     |                |              |
| <b>PDA130</b>  | <b>DEBITI V/COMUNI</b>  | <b>240.340</b>      | <b>12.880</b>  |              |

| DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE                  |  |                |                  |                |
|---|--|----------------|------------------|----------------|
| PDA160  | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota F.S.R.  |                |                  |                |
| <b>PDA170</b>   | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.</b>       |                |                  |                |
| <b>PDA180</b>   | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.</b> |                |                  |                |
| 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           |                |
| <b>PDA220</b>   | <b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>  | 44.080         | 11.405           | 14.161         |
| <b>PDA230</b>   | <b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>                          |                |                  |                |
|   | <b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   | <b>285.185</b> | <b>1.247.283</b> | <b>383.161</b> |
| DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI                   |  |                |                  |                |
| <b>PDA250</b>   | <b>Debiti v/enti regionali:</b>  |                |                  |                |
| <b>PDA260</b>   | <b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>  |                |                  |                |
| <b>PDA270</b>   | <b>Debiti v/altre partecipate:</b>   |                |                  |                |
| 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      |
| <b>PDA310</b>   | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>   | <b>1.994</b>   |                  |                |
| 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:   |  |                |                  |                |
| <b>PDA340</b>   | <b>DEBITI V/ALTRI:</b>   |                |                  |                |
| <b>PDA350</b>   | <b>Debiti v/altri finanziatori</b>   |                |                  |                |
| <b>PDA360</b>   | <b>Debiti v/dipendenti</b>   | 13.197.849     | 12.110.445       |                |
| <b>PDA370</b>   | <b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>  |                | 1.505.786        |                |
| <b>PDA380</b>   | <b>Altri debiti diversi:</b>   | 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 Castelvetrano       | 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<br>PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in<br>compensazione | Mobilità non in<br>compensazione | Altre<br>prestazioni | Fatture da<br>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 circolarizzato, 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<br>in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|------------------------------|-------------------|
| <b>DB02 - Altro.</b> 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 |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>RP01 – Altro.</b> 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 |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>CO01.</b> Sono state attivate operazioni di project finance?  | NO                        |                   |
| <b>CO02.</b> Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?  | NO                        |                   |
| <b>CO03 – Altro.</b> 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         | <b>DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:</b>                             |                   |            |                           |                   |                    |                         |
| AA0030         | <b>Quota F.S. regionale - indistinto</b>                                       |                   |            |                           |                   |                    |                         |
|                | Contributi da Regione a dest. Ind. (quota FSN/FSR)                             | nota Ass.le 42451 | 11/05/2016 | Bilancio d'esercizio 2015 | 651.974.587       |                    | 401010101/<br>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         | <b>Quota F.S. regionale - vincolato:</b>                                       |                   |            |                           |                   |                    |                         |
|                | 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 | <b>EXTRA FONDO:</b>  |                     |            |   |         |         |           |
| AA0070 | <b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:</b> |                     |            |   |         |         |           |
|        | 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:   |                     |            |  |             |           |           |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b> |  |                     |            |  | 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  |                      |                                 |             |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>667.148.875</b>   | <b>6.741.720</b>                | <b>1,01</b> |

**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 |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>CT01.</b> 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    |
|----------------|--|-----------|
|                | <b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>                        |           |
| 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   |

|        |  |                   |
|--------|--|-------------------|
|        | <b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</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   |                   |
|        | <b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>  | <b>14.614.000</b> |
|        | <b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b> | 567.148           |
|        | <b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>           | 28.851            |
|        | <b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>               | <b>595.999</b>    |
|        | <b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>                                       | 13.421.148        |
|        | <b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>                                 | 1.788.851         |
|        | <b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>                       | <b>15.209.999</b> |

**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)   |                         |                         |                    |              |
|                | <b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>   | <b>1.470.070</b>        | <b>1.627.686</b>        | <b>-157.617</b>    | <b>-9,68</b> |
| 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)   |                  |                  |               |             |
| <b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>         |   | <b>1.227.153</b> | <b>1.222.414</b> | <b>4.738</b>  | <b>0,39</b> |
| 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       |
| <b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>                              |   | <b>6.969.141</b> | <b>6.906.769</b> | <b>62.372</b> | <b>0,90</b> |

**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 |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| <b>PRO1.</b> 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<br>PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE         | Distribuzione     |                   | TOTALE            |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Diretta           | Per conto         |                   |
| <b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>                                  |                   |                   |                   |
| 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           |
| <b>TOTALE</b>   | <b>52.338.537</b> | <b>10.001.115</b> | <b>62.339.652</b> |

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 %  |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| <b>BA0030</b>  | <b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>                                       | <b>39.406.457</b>       | <b>32.346.399</b>       | <b>7.060.058</b>   | <b>21,80</b>  |
|                | 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  | -                       | -                       | -                  | -             |
| <b>BA0070</b>  | <b>Sangue ed emocomponenti:</b>  | <b>952.735</b>          | <b>865.402</b>          | <b>87.333</b>      | <b>10,09</b>  |
|                | 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          |
| <b>BA0210</b>  | <b>Dispositivi medici:</b>   | <b>18.103.530</b>       | <b>21.955.254</b>       | <b>-3.851.724</b>  | <b>-17,54</b> |
|                | 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         |
| <b>BA0250</b>  | <b>Prodotti Dietetici</b>  | <b>330.520</b>          | <b>271.011</b>          | <b>59.509</b>      | <b>21,96</b>  |
| <b>BA0260</b>  | <b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>                                       | <b>2.815.867</b>        | <b>3.168.069</b>        | <b>-352.202</b>    | <b>-11,12</b> |
| <b>BA0270</b>  | <b>Prodotti chimici</b>  | <b>1.345</b>            | <b>19.024</b>           | <b>-17.679</b>     | <b>-92,93</b> |
| <b>BA0280</b>  | <b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>                                    | <b>21.362</b>           | <b>68.465</b>           | <b>-47.104</b>     | <b>-68,80</b> |
| <b>BA0290</b>  | <b>Altri beni e prodotti sanitari</b>  | <b>707.837</b>          | <b>576.163</b>          | <b>131.674</b>     | <b>22,85</b>  |
| <b>BA0300</b>  | <b>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>       | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>           | <b>-</b>      |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>62.339.652</b>       | <b>59.269.787</b>       | <b>3.069.865</b>   | <b>5,18</b>   |

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 % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>BA0040</b>  | <b>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale:</b>   |                         |                         |                    |              |
|                | 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        |
| <b>BA0050</b>  | <b>Medicinali senza AIC</b>  |                         |                         |                    |              |
|                | 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       |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>39.406.457</b>       | <b>32.346.399</b>       | <b>7.060.058</b>   | <b>21,80</b> |

**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 %  |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| <b>BA0220</b>  | <b>Dispositivi medici:</b>                                      |                         |                         |                    |               |
|                | 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          |
| <b>BA0230</b>  | <b>Dispositivi medici impiantabili attivi:</b>                  |                         |                         |                    |               |
|                | Dispositivi medici impiantabili attivi                          | 2.291.914               | 2.742.126               | -450.212           | -16,42        |
| <b>BA240</b>   | <b>Dispositivi medici diagnostici in vitro</b>                  |                         |                         |                    |               |
|                | 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        |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>18.103.530</b>       | <b>21.955.254</b>       | <b>-3.851.724</b>  | <b>-17,54</b> |

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  |
|----------------|--|---------------------------|---------------|-------------|--------------|----------------|---------|
| <b>BA0030</b>  | <b>Prodotti farmaceutici ed emoderivati:</b>                                       |                           |               |             |              |                |         |
| 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  |                           |               |             |              |                |         |
| <b>BA0070</b>  | <b>Sangue ed emocomponenti</b>   | 2.862                     |               |             |              | 1.988          | 4.850   |
| <b>BA0210</b>  | <b>Dispositivi medici:</b>   |                           |               |             |              |                |         |
| BA0220         | Dispositivi medici   | 24                        |               |             |              |                |         |
| BA0230         | Dispositivi medici impiantabili attivi   |                           |               |             |              |                |         |
| BA0240         | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      |                           |               |             |              |                |         |
| <b>BA0250</b>  | <b>Prodotti dietetici</b>  |                           |               |             |              |                |         |
| <b>BA0260</b>  | <b>Materiali per la profilassi (vaccini)</b>                                       |                           |               |             |              |                |         |
| <b>BA0270</b>  | <b>Prodotti chimici</b>  |                           |               |             |              |                |         |
| <b>BA0280</b>  | <b>Materiali e prodotti per uso veterinario</b>                                    |                           |               |             |              |                |         |
| <b>BA0290</b>  | <b>Altri beni e prodotti sanitari:</b>   |                           |               |             |              |                |         |

|        |   |              |               |               |               |              |                |
|--------|---|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 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:                           |              |               |               |               |              |                |
|        | <b>TOTALE</b>   | <b>2.886</b> | <b>26.157</b> | <b>34.132</b> | <b>43.588</b> | <b>1.988</b> | <b>108.727</b> |

**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        |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>1.635.903</b>        | <b>1.808.074</b>        | <b>-172.172</b>    | <b>-9,52</b> |

**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  |
|--|---------------------------|--|
| <b>AB02.</b> 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.  |
| <b>AB03.</b> 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**

| <b>CODICE MOD. CE</b> | <b>DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'</b>                      | <b>TOTALE</b>      |
|-----------------------|---|--------------------|
|                       | <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>                          |                    |
| 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            |
|                       | <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</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            |
|                       | <b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>  | <b>114.995.000</b> |
|                       | <b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b> | <b>95</b>          |
|                       | <b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>           | <b>12.101</b>      |
|                       | <b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>               | <b>12.796</b>      |
|                       | <b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>                                       | <b>87.512.695</b>  |
|                       | <b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>                                 | <b>27.495.101</b>  |
|                       | <b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>                       | <b>115.007.796</b> |

**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 % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>                                     | <b>50.287.363</b>       | <b>50.790.213</b>       | <b>-502.850</b>    | <b>-0,99</b> |
| 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        |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>   | <b>64.962.443</b>       | <b>67.307.356</b>       | <b>-2.344.913</b>  | <b>-3,48</b> |
| 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        |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>             | <b>51.720.748</b>       | <b>51.806.166</b>       | <b>-85.418</b>     | <b>-0,16</b> |
| 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       |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>                           | <b>21.556.834</b>       | <b>21.611.703</b>       | <b>-54.869</b>     | <b>-0,25</b> |
| 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       |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>                             | <b>10.259.830</b>       | <b>8.423.741</b>        | <b>1.836.088</b>   | <b>21,80</b> |
| 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        |
|                | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>                               | <b>9.444.179</b>        | <b>9.499.883</b>        | <b>-55.704</b>     | <b>-0,59</b> |
| 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        |
|        | <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>                             | <b>101.825.392</b> | <b>104.796.424</b> | <b>-2.971.032</b> | <b>-2,84</b> |
| 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        |
|        | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>                | <b>8.520.255</b>   | <b>8.764.271</b>   | <b>-244.016</b>   | <b>-2,78</b> |
| 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       |
|        | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>                                | <b>17.142.393</b>  | <b>12.717.074</b>  | <b>4.425.319</b>  | <b>34,80</b> |
| 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) |                    |                    |                   |              |
|        | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>   | <b>811.632</b>     | <b>823.947</b>     | <b>-12.316</b>    | <b>-1,49</b> |
| 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 –<br>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        |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>49.881.363</b>       | <b>50.390.213</b>       | <b>-508.850</b>    | <b>-1,01</b> |

**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 –<br>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         |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>64.006.443</b>       | <b>66.338.356</b>       | <b>-2.331.913</b>  | <b>-3,52</b> |

**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 –<br><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      |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>35.116.137</b>       | <b>34.934.409</b>       | <b>181.728</b>     | <b>0,52</b>  |

**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 %  |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
|                | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>   | <b>1.816.486</b>        | <b>1.756.283</b>        | <b>60.203</b>      | <b>3,43</b>   |
| 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          |
|                | <b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>  | <b>15.620.777</b>       | <b>13.140.328</b>       | <b>2.480.450</b>   | <b>18,88</b>  |
| 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        |
|                | <b>COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE (INTRAMOENIA)</b>                     | <b>1.227.153</b>        | <b>1.222.414</b>        | <b>4.738</b>       | <b>0,39</b>   |
| 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)  |                         |                         |                    |               |
|                | <b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>  | <b>1.230.300</b>        | <b>1.994.127</b>        | <b>-763.828</b>    | <b>-38,30</b> |
| 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                                 |                         |                         |                    |               |
|                | <b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE</b>      | <b>515.281</b>          | <b>952.661</b>          | <b>-437.380</b>    | <b>-45,91</b> |
| 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       |
|        | <b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>   | <b>2.488.782</b>   | <b>2.613.729</b>   | <b>-124.947</b>  | <b>-4,78</b> |
| 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  |                    |                    |                  |              |
|        | <b>TOTALE COSTI PER SERVIZI SANITARI (I e II parte)</b>  | <b>359.429.846</b> | <b>358.220.321</b> | <b>1.209.525</b> | <b>0,34</b>  |

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        |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>14.451.402</b>       | <b>11.601.089</b>       | <b>2.850.313</b>   | <b>24,57</b> |

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        |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>1.227.153</b>        | <b>1.222.414</b>        | <b>4.738</b>       | <b>0,39</b>  |

**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? |
|--|---------------------------|
| <b>AS01.</b> 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        |
|--|----------------|
| <b>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato:</b>     |                |
| Catanzaro Maria  | 18.807         |
| <b>Compensi commissioni esami e concorsi personale dipendente</b>  | <b>5.115</b>   |
| <b>Compensi commissioni esami e concorsi personale esterno:</b>  |                |
| Fucà Fortunata   | 407            |
| La Spada Stefano   | 407            |
| Scollo Paolo   | 217            |
| <b>Prestazioni Sanitarie. – Compensi Commissione Medica Locale patenti di Guida (personale dipendente)</b>             | <b>29.808</b>  |
| <b>Prestazioni Sanitarie – Compensi Commissione Medica Locale patenti di Guida personale esterno:</b>                  |                |
| Obiso Nicolò   | 134            |
| Venza Michele  | 13.972         |
| Nicosia Giovanni   | 865            |
| Torrente Michele   | 1.300          |
| <b>Oneri sociali su commissioni, prestazioni e altre collaborazioni sanitarie (personale dipendente)</b>               | <b>18.940</b>  |
| <b>Compensi a tirocinanti e borsisti</b>   | <b>86.184</b>  |
| <b>Dirigenza medica - Altre partecipazioni Ruolo Sanitario</b>   | <b>9.521</b>   |
| <b>Dirigenza non medica - Altre partecipazioni Ruolo Sanitario</b>   | <b>304</b>     |
| <b>Comparto - Altre partecipazioni Ruolo Sanitario</b>   | <b>6.081</b>   |
| <b>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area sanitaria:</b>  |                |
| 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         |
| <b>Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione):</b>           |                |
| Azienda Ospedaliera Maggiore Carità  | 33.945         |
| <b>Totale costi per Consulenze, Collaborazioni, Interinale, Altre Prestazioni di Lavoro Sanitarie e Sociosanitarie</b> | <b>515.281</b> |



| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI  | Valore CE al 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni %  |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
|                | <b>SERVIZI NON SANITARI</b>   | <b>23.548.937</b>       | <b>24.961.067</b>       | <b>-1.027.107</b>  | <b>-4,11</b>  |
| 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         | <b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>                          | <b>381.639</b>          | <b>380.436</b>          | <b>10.515</b>      | <b>2,76</b>   |
| 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 | <b>FORMAZIONE</b>   | <b>177.496</b>    | <b>132.959</b>    | <b>44.538</b>   | <b>33,50</b> |
| 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        |
|        | <b>TOTALE</b>   | <b>24.108.073</b> | <b>25.474.462</b> | <b>-972.055</b> | <b>-3,82</b> |

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      |
|--|--------------|
| <b>Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici:</b>  |              |
| Agenzia delle Entrate Direzione Centrale Ammin. Pianif. Contr.   | 4.653        |
| <b>Consulenze non sanitarie da privato:</b>  |              |
| Di Genova Nicola   | 8.031        |
| <b>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato:</b>                                  |              |
| Orlando Vito   | 17.861       |
| <b>Altre Collaborazioni e Prestazioni di Lavoro – area non sanitaria:</b>                                  |              |
| 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       |
| <b>Prestazioni non sanitarie – Compensi componenti commissioni varie – personale esterno:</b>              |              |
| Amato Ernesto  | 1.995        |
| Capizzi Angelo   | 1.900        |
| Caradonna Vito   | 8.563        |
| Pipia Maria Stefania   | 381          |
| Pugliesi Tiziana   | 8.563        |
| <b>Prestazioni non sanitarie – Compensi a componenti commissioni esami e concorsi personale dipendente</b> | <b>2.298</b> |
| <b>Prestazioni non sanitarie – Commissione Medica locale Patenti di Guida – personale esterno:</b>         |              |
| 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          |
| <b>Totale costi per Consulenze, Collaborazioni, Interinale, Altre Prestazioni di Lavoro non Sanitarie</b> | <b>381.639</b> |

### 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 | -                       | -                       | -                  | -            |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>9.335.639</b>        | <b>7.465.323</b>        | <b>1.870.316</b>   | <b>25,05</b> |

**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>      | -                 |          | -                 |          |
|        | <b>TOTALE</b>   | <b>33.062.073</b> | <b>-</b> | <b>33.062.073</b> | <b>-</b> |

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                 | -                       | -                       | -                  | -            |
|                | <b>TOTALE</b>                     | <b>3.525.017</b>        | <b>3.107.318</b>        | <b>417.699</b>     | <b>13,44</b> |

*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 % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>BA2090</b>  | <b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>                                  | <b>151.063.185</b>      | <b>153.800.622</b>      | <b>-2.737.438</b>  | <b>-1,78</b> |
| <b>BA2100</b>  | <b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>                  |                         |                         |                    |              |
| <b>BA2110</b>  | <b>Costo del personale dirigente medico</b>                           | <b>77.989.651</b>       | <b>80.326.819</b>       | <b>-2.337.168</b>  | <b>-2,91</b> |
| <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>                   |                         |                         |                    |              |
| <b>BA2150</b>  | <b>Costo del personale dirigente non medico</b>                       | <b>8.842.418</b>        | <b>9.051.686</b>        | <b>-209.268</b>    | <b>-2,31</b> |
| <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                   |                   |                   |                 |              |
| <b>BA2190</b> | <b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>                | <b>64.231.116</b> | <b>64.422.118</b> | <b>-191.001</b> | <b>-0,30</b> |
| 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 % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>BA2230</b>  | <b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>                                       | <b>315.359</b>          | <b>309.647</b>          | <b>5.713</b>       | <b>1,84</b>  |
| <b>BA2240</b>  | <b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>                       | <b>285.791</b>          | <b>278.616</b>          | <b>7.175</b>       | <b>2,58</b>  |
| <i>BA2250</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i> |                         |                         |                    |              |
|                | 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   |                         |                         |                    |              |
| <i>BA2260</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>   |                         |                         |                    |              |
|                | 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   |                         |                         |                    |              |
| <i>BA2270</i>  | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>               |                         |                         |                    |              |
| <b>BA2280</b>  | <b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>                        | <b>29.568</b>           | <b>31.031</b>           | <b>-1.463</b>      | <b>-4,71</b> |
| <i>BA2290</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>  |                         |                         |                    |              |
|                | 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   |                         |                         |                    |              |
| <i>BA2300</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>    |                         |                         |                    |              |
|                | Voci di costo a carattere stipendiale  |                         |                         |                    |              |
|                | Straordinario e indennità personale  |                         |                         |                    |              |
|                | Retribuzione per produttività personale  |                         |                         |                    |              |
|                | Altro trattamento accessorio   |                         |                         |                    |              |
|                | Oneri sociali su retribuzione  |                         |                         |                    |              |
|                | Altri oneri per il personale   |                         |                         |                    |              |
| <i>BA2310</i>  | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>                |                         |                         |                    |              |

**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 % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>BA2320</b>  | <b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>                                       | <b>21.063.083</b>       | <b>22.071.037</b>       | <b>-1.007.954</b>  | <b>-4,57</b> |
| <b>BA2330</b>  | <b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>                       | <b>721.256</b>          | <b>722.199</b>          | <b>-943</b>        | <b>-0,13</b> |
| <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>               |                         |                         |                    |              |
| <b>BA2370</b>  | <b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>                        | <b>20.341.827</b>       | <b>21.348.838</b>       | <b>-1.007.011</b>  | <b>-4,72</b> |
| <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 % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>BA2410</b>  | <b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                                | <b>19.142.597</b>       | <b>19.526.588</b>       | <b>-383.990</b>    | <b>-1,97</b> |
| <b>BA2420</b>  | <b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>                | <b>1.848.024</b>        | <b>1.870.959</b>        | <b>-22.934</b>     | <b>-1,23</b> |
| 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               |                         |                         |                    |              |
| <b>BA2460</b>  | <b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>                 | <b>17.294.573</b>       | <b>17.655.629</b>       | <b>-361.056</b>    | <b>-2,04</b> |
| 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)   |
| <b>MEDICI E VETERINARI</b>  |                             |                             | 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                     |   |   |
| <b>DIRIG. NON MEDICI SPTA</b>   |                             |                             | 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   |   |
| <b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>  |                             |                             | 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                                      |   |
| <b>TOTALE</b>   | <b>41.366.116</b>           | <b>40.221.999</b>           | <b>3.572</b>                     | <b>9</b>                         | <b>107</b>                       | <b>3.474</b>                     | <b>40.596.665</b>           | <b>769.450</b>                                | <b>374.666</b>  |

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 % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>BA2510</b>  | <b>Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES):</b>  |                         |                         |                    |              |
|                | 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         |
| <b>BA2520</b>  | <b>Perdite su crediti</b>  |                         |                         |                    |              |
| <b>BA2540</b>  | <b>Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale</b> | 645.271                 | 501.169                 | 144.102            | 28,75        |
| <b>BA2550</b>  | <b>Altri oneri diversi di gestione:</b>  |                         |                         |                    |              |
|                | 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       |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>1.705.859</b>        | <b>1.780.451</b>        | <b>-74.592</b>     | <b>-4,19</b> |

**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 |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>OG01.</b> 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 %  |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| <b>BA2570</b>  | <b>Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>          | <b>118.770</b>          | <b>133.610</b>          | <b>-14.840</b>     | <b>-11,11</b> |
|                | 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         |
| <b>BA2590</b>  | <b>Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>            | <b>9.994.440</b>        | <b>10.507.276</b>       | <b>-512.836</b>    | <b>-4,88</b>  |
|                | 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       |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>10.113.210</b>       | <b>10.640.886</b>       | <b>-527.676</b>    | <b>-4,96</b>  |

**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          |
|                | <b>Totale variazione rimanenze sanitarie</b>     | <b>-227.293</b>         | <b>-1.367.110</b>       | <b>1.139.817</b>   | <b>-83,37</b> |
| 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          |
|                | <b>Totale variazione rimanenze non sanitarie</b> | <b>-81.052</b>          | <b>-52.028</b>          | <b>-29.024</b>     | <b>55,79</b>  |
|                | <b>TOTALE</b>                                    | <b>-308.345</b>         | <b>-1.419.138</b>       | <b>1.110.792</b>   | <b>-78,27</b> |

**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 %  |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
|                | <b>Accantonamenti per rischi:</b>  | <b>8.553.941</b>        | <b>7.712.441</b>        | <b>841.500</b>     | <b>10,91</b>  |
| 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        |
| <b>BA2760</b>  | <b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>  | <b>361.492</b>          | <b>308.866</b>          | <b>52.626</b>      | <b>17,04</b>  |
|                | <b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>  | <b>7.706.835</b>        | <b>2.412.865</b>        | <b>5.293.970</b>   | <b>219,41</b> |
| 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  | -                       | -                       | -                  | -             |
|                | <b>Altri accantonamenti:</b>   | <b>1.168.645</b>        | <b>738.346</b>          | <b>430.299</b>     | <b>58,28</b>  |
| 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        |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>17.790.912</b>       | <b>11.172.518</b>       | <b>6.618.395</b>   | <b>59,24</b>  |

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 %  |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| <b>CA0010</b>  | <b>Interessi attivi</b>                     | <b>522</b>              | <b>1.727</b>            | <b>-1.205</b>      | <b>-69,80</b> |
| 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        |
| <b>CA0110</b>  | <b>Interessi passivi</b>                    | <b>1.275.160</b>        | <b>2.930.582</b>        | <b>-1.655.422</b>  | <b>-56,49</b> |
| 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                 |               |
|                | <b>TOTALE</b>                               | <b>-1.274.639</b>       | <b>-2.928.855</b>       | <b>1.654.217</b>   | <b>-56,48</b> |

**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 |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>RF01.</b> 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   |
|---|---------------------------|----|---|
| <b>PS01.</b> 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            |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>1.295.890</b>        | <b>2.040.259</b>        | <b>-744.368</b>    | <b>-36,48</b> | <b>559.721</b>     |

**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        |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>1.744.196</b>        | <b>5.406.379</b>        | <b>-3.662.213</b>  | <b>-67,74</b> |

**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 Tributari 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       |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>7.291.389</b>        | <b>3.671.932</b>        | <b>3.619.457</b>   | <b>98,57</b> |

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        |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>410.933</b>          | <b>19.640</b>           | <b>391.293</b>     | <b>1.992,29</b> |

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         | <b>IRAP</b>  | <b>14.113.554</b>       | <b>14.391.295</b>       | <b>-277.741</b>    | <b>-1,93</b> |
| YA0020         | <b>IRAP relativa al personale dipendente</b>   |                         |                         |                    |              |
|                | 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          | <b>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>                |                         |                         |                    |              |
|                | 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         | <b>IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)</b>                            |                         |                         |                    |              |
|                | IRAP attività di libera professione (intraoemia)   | 90.716                  | 45.030                  | 45.685             | 101,46       |
| YA0050         | <b>IRAP relativa ad attività commerciale</b>   |                         |                         |                    |              |
|                |  | -                       | -                       | -                  | -            |
| YA0060         | <b>IRES</b>  | <b>226.606</b>          | <b>226.743</b>          | <b>-137</b>        | <b>-0,06</b> |
| 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.)                                  | -                       | -                       | -                  | -            |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>14.340.160</b>       | <b>14.618.038</b>       | <b>-277.878</b>    | <b>-1,90</b> |

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 31/1/2014 | Rimanenze sanitarie al 31/12/2015 |                             |                      |                      |                       |                                |                     |                  | Giacenze DPC      | Giacenze di reparto | Magazzino farmaceutico Trapani | Farmacia P.O. Trapani | Farmacia P.O. Salemi | Farmacia P.O. Alcamo | Farmacia P.O. Castelvetrano | Farmacia P.O. Mazara | Farmacia P.O. Marsala | Farmacia P.O. Pantelleria | TOTALE |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|--------|
|  |                                  | 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                        | 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                            | 345                               | 208                         | -                    | 48                   | 4.225                 | -                              | 1.829               | -                | -                 | 8.097               |                                |                       |                      |                      |                             |                      |                       |                           |        |
| Emoderivati con AIC - ad eccezione di produzione regionale                         | 100.953                          | 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                           | 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                        | 42.061                            | 195.746                     | 73.309               | 23.568               | 162.731               | -                              | 3.428.367           | -                | -                 | 4.101.860           |                                |                       |                      |                      |                             |                      |                       |                           |        |
| Dispositivi medici impiantabili attivi   | 949.594                          | 7.404                             | 37.861                      | 5.053                | 1.529                | 12.569                | -                              | 681.424             | -                | -                 | 778.216             |                                |                       |                      |                      |                             |                      |                       |                           |        |
| Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)                                      | 1.177.732                        | 2.575                             | 5.342                       | 7.698                | 2.264                | 21.044                | -                              | 1.543.895           | -                | -                 | 1.598.219           |                                |                       |                      |                      |                             |                      |                       |                           |        |
| Prodotti dietetici   | 27.026                           | 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                            | 192                               | 7                           | 360                  | -                    | 1.307                 | -                              | 674                 | -                | -                 | 2.933               |                                |                       |                      |                      |                             |                      |                       |                           |        |
| Altri beni e prodotti sanitari   | 262.663                          | 818                               | 9.226                       | 2.184                | 822                  | 14.912                | -                              | 355.990             | -                | -                 | 393.548             |                                |                       |                      |                      |                             |                      |                       |                           |        |
| Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari                                   | -                                | -                                 | -                           | -                    | -                    | -                     | -                              | -                   | -                | -                 | -                   |                                |                       |                      |                      |                             |                      |                       |                           |        |
| <b>TOTALE</b>  | <b>13.460.573</b>                | <b>223.536</b>                    | <b>1.400.056</b>            | <b>336.579</b>       | <b>96.651</b>        | <b>1.367.588</b>      | <b>1.124.757</b>               | <b>6.757.064</b>    | <b>1.592.981</b> | <b>13.687.866</b> |                     |                                |                       |                      |                      |                             |                      |                       |                           |        |

BILANCIO D'ESERCIZIO 2015  
Nota Integrativa

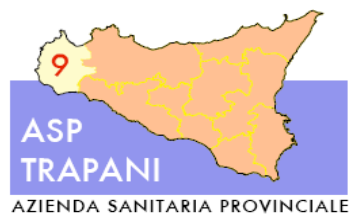
**RIMANENZE SANITARIE**

| 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                          |
| <b>TOTALE</b>                                | <b>1.150.729</b>                  | <b>411.514</b>  | <b>109.899</b>                     | <b>161.501</b>                               | <b>210.014</b>          | <b>482.270</b>         | <b>45.565</b>               | <b>172.218</b> | <b>1.592.981</b>                   |

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                  |
| <b>TOTALE</b>   | <b>1.202.516</b>                      | <b>382.878</b>                        | <b>245.103</b> | <b>53.346</b> | <b>131.405</b> | <b>61.549</b> | <b>218.293</b> | <b>104.960</b> | <b>86.034</b> | <b>1.283.568</b>        |





**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:

| <b>I. - ENTRATA</b>  |      |                  |                         |
|--|------|------------------|-------------------------|
| 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             |                         |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>  |      | <b>Euro</b>      | <b>1.031.746.603,20</b> |
| Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate          |      | Euro             | 0,00                    |
| <b>II. - USCITA</b>  |      |                  |                         |
| 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             |                         |
| <b>TOTALE USCITE</b>   |      | <b>Euro</b>      | <b>945.126.034,11</b>   |
| Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati              |      | Euro             | 0,00                    |
| <b>Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio</b> |      | <b>Euro</b>      | <b>86.620.569,09</b>    |

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                 |
| <b>Disponibilità presso la Tesoreria Centrale al 31/12/2015</b>  |     | <b>56.246.396,89</b> |

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<br>Ulteriori informazioni  | NATURA<br>DELLA SPESA                          | SORTE<br>CAPITALE | STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA |     |     |     |     |     |     |     |     |     | TOTALE |     |  |  |           |
|--|--|--|-------------------|-----------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|-----|--|--|-----------|
|  |  |  |                   | 100%                              | 80% | 70% | 60% | 50% | 40% | 35% | 30% | 25% | 20% |        | 10% |  |  |           |
| BELICE AMBIENTE<br>SPA IN<br>LIQUIDAZIONE ATO<br>TP2   | Appello innanzi Commissione<br>Tribunataria Regionale di Palermo per<br>riforma Sent. 1552/04/14   | Nostre<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 1.272,54  |
| A.M.L.   | Nomina CTP, Dott. Andreone<br>Vincenzo, nel giudizio di appello per<br>la riforma della Sent. 11107/2013<br>del Tribunale di Trapani                                   | Nostre<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 968,00    |
| M.N.   | Costituzione parte civile nel<br>procedimento penale R.G.<br>2761/2012 presso il Tribunale di<br>Marsala   | Nostre<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 5.909,44  |
| D.A.   | Costituzione in giudizio, quale parte<br>civile, nel procedimento penale R.G.<br>23/2013, pendente presso il<br>Tribunale di Marsala, a carico del<br>diligente        | Nostre<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 5.450,00  |
| EREDI S.A.   | Giudizio di responsabilità medica<br>avanti il Tribunale di Trapani  | Oneri da cause civili +<br>Nostre spese legali | 62.500,00         |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 56.706,40 |
| CASA DI CURA<br>MORANA; CENTRO<br>DI ANALISI CANINO<br>SRL; CASA DI CURA<br>VALLE DEL BELICE<br>SRL; CEDIS; ANALISI<br>BIOLOGICHE E<br>RADIOIMMUNOLO<br>GICHE DOTT.C.<br>VENZA SRL;<br>LABORATORIO DI<br>ANALISI DOTT.<br>FILIPPO RIZZO SRL;<br>DAY HOSPITAL SRL;<br>CENTRO MEDICINA<br>NUCLEARE | Ricorso al TAR di Palermo, notificati<br>il 07/04/2015, per l'annullamento,<br>previa sospensione, dell'efficacia del<br>D.A. n.170/2013                               | Nostre<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 16.639,00 |
| BRISTOL CATERING<br>SOC. COOP. A.R.L.  | Ricorso al TAR di Palermo,<br>notificato il 20/11/2015 (Diniego<br>istanza di rilascio autorizzazione<br>sanitaria per emungere acqua da<br>destinare a consumo umano) | Nostre<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 8.196,17  |
| EREDIM.E.  | Costituzione per responsabilità<br>civile nel procedimento penale R.G.<br>1669/2010  | Nostre<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 8.272,00  |

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

| CONTROPARTE          | CONTENZIOSO<br>Ulteriori informazioni  | NATURA<br>DELLA SPESA                       | SORTE<br>CAPITALE | STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA |     |     |     |     |     |     |     |     |     | TOTALE    |     |            |          |            |
|----------------------|--|---|-------------------|-----------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----------|-----|------------|----------|------------|
|                      |  |   |                   | 100%                              | 80% | 70% | 60% | 50% | 40% | 35% | 30% | 25% | 20% |           | 10% |            |          |            |
| M.G.                 | Ricorso al Tribunale di Marsala Sez. Lavoro, notificato il 13/01/2015, per ottenere la riammissione in servizio ed il risarcimento   | Nostre spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            |          | 5.865,00   |
| WILLIS ITALIA S.P.A. | Giudizio risarcitorio contro le Aziende Sanitarie del SSR  | Oneri da cause civili + Nostre spese legali | 548.000,00        |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     | 137.000,00 |          | 147.870,55 |
| V.I.                 | Reclamo promosso presso la Corte di Appello di Palermo, notificato il 13/03/2015, per ottenere l'illegittimità del licenziamento   | Nostre spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            |          | 6.095,46   |
| S.C. + 5             | Ricorso alla Corte di Appello di Palermo Sez. Lavoro, contro Sent. 176/2014 del Tribunale di Trapani   | Nostre spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            |          | 12.191,00  |
| G.M.                 | Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro per l'annullamento Delibera C.S. n. 5014/2013 (Posizioni Organizzative) e risarcimento danni   | Oneri da cause civili + Nostre spese legali | 30.000,00         |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            | 3.000,00 | 8.909,00   |
| INPUT DATA SRL       | Opposizione al D.I. n. 704/2015 del Tribunale di Trapani   | Oneri da cause civili + Nostre spese legali | 26.769,12         |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            | 2.676,91 | 7.754,66   |
| R.C.                 | Costituzione nel giudizio di appello contro Sent. 171/2015 del Tribunale di Marsala  | Nostre spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            |          | 8.745,96   |
| MERIDIONAL S.R.L.    | Opposizione ex art. 617 cpc avverso Ordinanza di assegnazione emessa dal GE del Tribunale di Trapani - Procedimento esecutivo RG n. 706/2012   | Nostre spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            |          | 6.617,31   |
| A.G.                 | Atto di precetto per opposizione all'esecuzione ex art. 615 C.P.C.   | Nostre spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            |          | 4.164,00   |
| V.G. + 16            | Appello contro Sent. 117/2013 del Tribunale di Marsala   | Nostre spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            |          | 28.119,00  |
| A.G.                 | Atto di pignoramento, notificato il 09/03/2015, per opposizione all'esecuzione ex art. 615, comma 2, C.P.C.  | Nostre spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            |          | 2.422,00   |
| C.A.                 | Ricorso in riassunzione, ex art. 618 bis C.P.C., promosso innanzi al Tribunale di Marsala  | Oneri da cause civili + Nostre spese legali | 44.952,06         |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     | 44.952,06  |          | 47.104,26  |
| C.A.                 | Ricorso in riassunzione, ex art. 618 bis C.P.C., promosso innanzi al Tribunale di Trapani  | Nostre spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |           |     |            |          | 3.913,36   |
| P.A.                 | Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro (Asserita illegittima applicazione dell'art. 18 CCNL 08/06/2000, oltre i limiti temporali di n. 12 mesi, con conseguente diritto al trattamento economico) | Oneri da cause civili + Nostre spese legali | 80.000,00         |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 40.000,00 |     |            |          | 45.908,70  |

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

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



ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

| CONTROPARTE  | CONTENZIOSO<br>Ulteriori informazioni   | NATURA<br>DELLA SPESA                          | SORTE<br>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 +<br>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 +<br>Nostre spese legali | 10.208,09         |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |          |           |  | 3.061,24   |
| V.R. E A.B. IN<br>PROPRIO E N.O. DI<br>GENITORI D I A.G. | Atto di citazione giudizio responsabilità medica coperto da polizza assicurativa  | Oneri da cause civili +<br>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 +<br>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<br>Ulteriori informazioni  | NATURA<br>DELLA SPESA                          | SORTE<br>CAPITALE | STIMA PROBABILITA' DI SOCCOMBENZA |     |     |     |     |     |     |     |     |     | TOTALE |     |  |  |            |            |
|--|--|--|-------------------|-----------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|-----|--|--|------------|------------|
|  |  |  |                   | 100%                              | 80% | 70% | 60% | 50% | 40% | 35% | 30% | 25% | 20% |        | 10% |  |  |            |            |
| OLYMPUS ITALIA<br>SRL E BOSTON<br>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<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 20.094,89  |            |
| LABORATORIO<br>ANALISI CLINICHE<br>DOTT. VINCENZO<br>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 +<br>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<br>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<br>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<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  |            | 8.923,18   |
| STAGO ITALIA SRL E<br>MEDICAL SYSTEM<br>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<br>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<br>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<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  |            | 3.486,56   |
| BANCA<br>FARMAFACTORING<br>SPA                                   | D.I. n. 4992/2015 del Tribunale ordinario di Milano  | Oneri da cause civili +<br>Nostre spese legali | 22.393,20         |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 7.837,62   | 10.585,62  |
| BANCA<br>FARMAFACTORING<br>SPA                                   | D.I. n. 2968/2015 del Tribunale ordinario di Milano  | Oneri da cause civili +<br>Nostre spese legali | 322.028,71        |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |  | 112.710,05 | 121.702,25 |

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

| CONTROPARTE       | CONTENZIOSO<br>Ulteriori informazioni   | NATURA<br>DELLA SPESA                       | SORTE<br>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<br>Ulteriori informazioni   | NATURA<br>DELLA SPESA                          | SORTE<br>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<br>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<br>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 +<br>Nostre spese legali | 4.500,00          |                                   |     |     |     |     | 2.250,00 |     |     |     |     |        |            |          |           | 2.890,45   |
| MEDSIZE ITALIA<br>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 +<br>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<br>SNC E PEGASO<br>CENTER SRL | Ricorso al TAR di Palermo   | Oneri da cause civili +<br>Nostre spese legali | 589.000,00        |                                   |     |     |     |     |          |     |     |     |     |        |            |          | 58.900,00 | 65.503,00  |
| MERIDIONAL<br>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<br>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 +<br>Nostre spese legali | 3.182.445,00      |                                   |     |     |     |     |          |     |     |     |     |        | 954.733,50 |          |           | 979.453,66 |

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

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

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

| CONTROPARTE               | CONTENZIOSO<br>Ulteriori informazioni  | NATURA<br>DELLA SPESA                          | SORTE<br>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<br>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 +<br>Nostre spese legali | 185.689,00        |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  | 18.568,90 | 30.326,49 |
| GINNIC CLUB<br>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<br>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<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |           | 6.602,81  |
| B.M.C.                    | Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro (Trasformazione contratto da tempo determinato a tempo indeterminato)  | Nostre<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |           | 5.856,90  |
| A.S.                      | Ricorso al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro (Trasformazione contratto da tempo determinato a tempo indeterminato)  | Nostre<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |           | 5.896,90  |
| OLYMPUS ITALIA<br>SRL     | Ricorso al TAR di Palermo, notificato il 19/01/2015 (Aggiudicazione della procedura aperta per la fornitura quinquennale di materiale sanitario)   | Nostre<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |           | 12.160,00 |
| OLYMPUS ITALIA<br>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<br>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<br>spese legali                         |                   |                                   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |     |  |           | 6.485,00  |

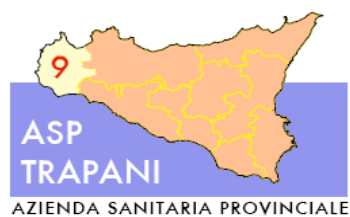
ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

| CONTROPARTE   | CONTENZIOSO<br>Ulteriori informazioni   | NATURA<br>DELLA SPESA                             | SORTE<br>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 +<br>Nostre spese legali    | 9.200,00          |                                   |     |     |     |     | 4.600,00     |     |     |     |     |            |     |  | 8.124,00     |
| T.A.M. (EREDE<br>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<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 20.117,47    |
| N.G.  | Ricorso per D.I. promosso dall'ASP di Trapani per il recupero di € 34.526,24  | Nostre<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 2.268,00     |
| C.C.  | Atto di citazione giudizio responsabilità medica  | Nostre<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 5.908,71     |
| EREDI M.G.  | Giudizio di responsabilità medica avanti il Tribunale di Trapani  | Oneri da cause civili +<br>Nostre spese legali    | 733.590,00        |                                   |     |     |     |     | 366.795,00   |     |     |     |     |            |     |  | 385.006,00   |
| C.A.  |   | Oneri da cause civili +<br>Nostre<br>spese legali | 8.692,00          |                                   |     |     |     |     | 4.346,00     |     |     |     |     |            |     |  | 7.763,70     |
| D.B.G.  |   | Nostre<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 6.095,46     |
| S.P.  | Giudizio di responsabilità medica avanti il Tribunale di Trapani  | Oneri da cause civili +<br>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<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 12.294,26    |
| CASA DI CURA<br>SANT'ANNA                           | Ricorso innanzi al TAR di Palermo, notificato il 03/04/2015   | Oneri da cause civili +<br>Nostre spese legali    | 1.142.266,00      |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     | 285.566,50 |     |  | 300.614,67   |
| KOALA S.C.A.R.L. +<br>20                            | Ricorso al TAR di Palermo, notificato il 02/01/2015, per annullamento contratto assestazione budget 2014                                      | Nostre<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 7.703,00     |
| CENTRO MEDICO<br>FISIOTERAPIA ED<br>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<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 10.495,15    |
| EREDI I.P.  | Costituzione parte civile nel procedimento penale R.G. 4455/2012 del Tribunale di Marsala   | Nostre<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 5.449,71     |
| L.P.  | Giudizio di responsabilità medica avanti il Tribunale di Palermo  | Oneri da cause civili +<br>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 dei n. 2 provvedimenti disciplinari                           | Nostre<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 7.145,35     |
| R.S.  | Reclamo innanzi al Tribunale di Palermo Sez. Lavoro, notificato il 12/03/2015   | Nostre<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 3.487,29     |
| B. I., C.R.F., F.G.,<br>M.A., P.E.                  | Ricorsi al Tribunale di Trapani Sez. Lavoro, notificati il 29/01/2015   | Nostre<br>spese legali                            |                   |                                   |     |     |     |     |              |     |     |     |     |            |     |  | 10.732,00    |

ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI

| CONTROPARTE   | CONTENZIOSO<br>Ulteriori informazioni   | NATURA<br>DELLA SPESA                          | SORTE<br>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 +<br>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<br>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<br>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<br>spese legali                         |                      |                                   |                  |          |          |          |          |                     |                 |                   |                   |                   |                   |                  |                     |  | 5.909,04   |
| CASA DI CURA<br>SANT'ANNA   | Atto di citazione innanzi al Tribunale Civile di Palermo, notificato il 16/09/2015  | Nostre<br>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 +<br>Nostre spese legali | 18.977,16            |                                   |                  |          |          |          |          |                     | 6.642,01        |                   |                   |                   |                   |                  |                     |  | 10.060,01  |
| LABORATORIO<br>ANALISI GAMMA DI<br>CANGEMI MARIA<br>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<br>spese legali                         |                      |                                   |                  |          |          |          |          |                     |                 |                   |                   |                   |                   |                  |                     |  | 3.639,45   |
| P.G. E B.G.   | N.Q. di genitori del minore Pavia Giuseppe  | Nostre<br>spese legali                         |                      |                                   |                  |          |          |          |          |                     |                 |                   |                   |                   |                   |                  |                     |  | 4.777,15   |
| G.A.S.  | Atto di citazione innanzi al Tribunale di Trapani   | Oneri da cause civili +<br>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 +<br>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<br>spese legali                         |                      |                                   |                  |          |          |          |          |                     |                 |                   |                   |                   |                   |                  |                     |  | 3.709,29   |
| D.B.G. +1   | Atto di citazione giudizio responsabilità medica  | Nostre<br>spese legali                         |                      |                                   |                  |          |          |          |          |                     |                 |                   |                   |                   |                   |                  |                     |  | 1.252,04   |
| PEGASO CENTER<br>SRL  | Ricorso al CGA di Palermo per riforma Sent. 1813/2013 del TAR di Palermo  | Nostre<br>spese legali                         |                      |                                   |                  |          |          |          |          |                     |                 |                   |                   |                   |                   |                  |                     |  | 3.542,00   |
| <b>TOTALE</b>   |   |  | <b>15.130.192,64</b> | <b>194.952,06</b>                 | <b>50.000,00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>2.870.962,82</b> | <b>4.000,00</b> | <b>134.645,07</b> | <b>962.595,55</b> | <b>422.566,50</b> | <b>164.503,00</b> | <b>85.821,77</b> | <b>6.039.741,57</b> |  |            |





**NOTA INTEGRATIVA**  
***BILANCIO DI ESERCIZIO 2015***

**ALLEGATO N. 4**

**Accantonamenti**  
*per autoassicurazione*



**ACCANTONAMENTI PER AUTOASSICURAZIONE**

| SEDUTA<br>C.A.V.S. | NOMINATIVO                           | IMPORTO<br>RICONOSCIUTO<br>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                            |
| <b>TOTALE</b>      |                                      | <b>1.329.503,96</b>                 |





**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                         |                   |  |
|              |  |   | <b>109.292,82</b> |  |
| 801020204    | Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base   | 2014 e prec.  | 6.007,06          | Recuperi competenze MMG  |
|              |  |   | <b>6.007,06</b>   |  |
| 801020205    | Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | 2014 e prec.  | 1.180,70          | Recupero somme su competenze specialisti                                     |
|              |  |   | <b>1.180,70</b>   |  |

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     |                   |                                     |
|              |  |                    | <b>583.218,31</b> |                                     |



**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.                                 |                   |  |
|              |   |  | <b>596.191,30</b> |  |
| 801020301    | Insuss. attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                      | 2014                                       | 30,00             | Storno debiti ritenuti insussistenti                                   |
|              |   |  | <b>30,00</b>      |  |
| 801020303    | Insussist.attive v/terzi relative al personale                                  | 2010                                       | 3.003,61          | Chiusura debiti ritenuti insussistenti                                 |
|              |   | 2012                                       | 11.264,40         | Chiusura debiti ritenuti insussistenti                                 |
|              |   |  | <b>14.268,01</b>  |  |
| 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            |                   |  |
|              |   |  | <b>589.286,86</b> |  |
| 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                                   |
|              |   |  | <b>96.628,70</b>  |  |

**PROVENTI STRAORDINARI**

| NUMERO CONTO                        | DESCRIZIONE CONTO   | ANNO DI COMPETENZA                           | IMPORTO             | DESCRIZIONE MOVIMENTO DI PRIMA NOTA              |
|-------------------------------------|---|--|---------------------|--|
| 801020307                           | Insuss.attive v/terzi<br>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 |                     |  |
|                                     |   |  | <b>932.553,61</b>   |  |
| 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                             |
|                                     |   |  | <b>111.428,69</b>   |  |
| 801020402                           | Abbuoni attivi  |  | <b>302,70</b>       |  |
| 801020403                           | Arrotondamenti attivi                                     |  | <b>92,27</b>        |  |
| <b>TOTALE PROVENTI STRAORDINARI</b> |   |  | <b>3.040.481,03</b> |  |



**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  |
|              |  |                      | <b>365,49</b>     |  |
| 802020101    | Oneri tributari da esercizi precedenti                                       | 2012                 | 602,00            | Agenzia delle Entrate  |
|              |  | 2013                 | 565,25            | Agenzia delle Entrate  |
|              |  | 2014                 | 959,25            | Agenzia delle Entrate  |
|              |  |                      | <b>2.126,50</b>   |  |
| 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  |
|              |  |                      | <b>801.745,49</b> |  |
| 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  |
|              |  |                      | <b>213.990,83</b> |  |
| 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  |
|              |  |                      | <b>9.532,60</b>   |  |
| 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  |
|              |  |                      | <b>199.700,63</b> |  |
| 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   |
|              |  |                      | <b>135.891,07</b> |  |

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 |                   |                                     |
|              |   |                             | <b>415.562,06</b> |                                     |
| 802020313    | Sopravv.pass.v/terzi relative alle convenzioni con PLS - Varie                | 2014                        | 6.217,53          | Compensi                            |
|              |   |                             | <b>6.217,53</b>   |                                     |
| 802020314    | Sopravv.pass.v/terzi relative alle convenzioni con i MEDICI DI BASE - Varie   | 2013                        | 178,64            | Compensi                            |
|              |   | 2014                        | 2.365,28          | Compensi                            |
|              |   |                             | <b>2.543,92</b>   |                                     |
| 802020315    | Sopravv.pass.v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica           | 2013                        | 287,10            | Compensi                            |
|              |   | 2014                        | 7.611,51          | Compensi                            |
|              |   |                             | <b>7.898,61</b>   |                                     |
| 802020316    | Sopravv.pass.v/terzi relative all'acquisto prest.san.da operatori accreditati | 2014                        | 15.747,88         | Rette                               |
|              |   |                             | <b>15.747,88</b>  |                                     |

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                      |                     |                                     |
|              |  |                                    | <b>1.845.459,29</b> |                                     |

**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                                |                     |   |
|              |  |   | <b>365.295,85</b>   |   |
| 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       |
|              |  |   | <b>3.927.120,83</b> |   |
| 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  |
|              |  |   | <b>360.418,23</b>   |   |
| 802020403    | Insussistenze passive v/terzi relative al personale                          | 2001  | 1.162,03            | Credito insussistente                                 |
|              |  | 2012  | 1.317,21            | Credito insussistente                                 |
|              |  |   | <b>2.479,24</b>     |   |
| 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                                 |
|              |  |   | <b>4.213,16</b>     |   |
| 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                             |                     |   |
|              |  |   | <b>252.219,00</b>   |   |



**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                         |
|                                  |                                     |                    | <b>152.021,74</b>   |   |
| 802020501                        | Abbuoni passivi                     |                    | <b>4.701,03</b>     |   |
| 802020502                        | Arrotondamenti passivi              |                    | <b>309,63</b>       |   |
| 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               |
|                                  |                                     |                    | <b>597.790,11</b>   |   |
| <b>TOTALE ONERI STRAORDINARI</b> |                                     |                    | <b>9.323.350,72</b> |   |





**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 | 2 | 3          |
|                           |   |   | 4          |
| PREVENTIVO                |   |   |            |
|                           |   |   | CONSUNTIVO |
|                           |   |   | X          |

## ATTIVITA'

(migliaia di euro)

| CODICE        | DESCRIZIONE  | IMPORTO        |
|---------------|--|----------------|
| <b>AAZ999</b> | <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>   | <b>158.273</b> |
| <b>AAA000</b> | <b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>   | <b>298</b>     |
| <b>AAA010</b> | <b>A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento</b>   | -              |
| 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  | -              |
| <b>AAA040</b> | <b>A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo</b>  | -              |
| AAA050        | A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo   | -              |
| AAA060        | A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo   | -              |
| <b>AAA070</b> | <b>A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</b>   | <b>3</b>       |
| 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                              | -              |
| <b>AAA120</b> | <b>A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>  | -              |
| <b>AAA130</b> | <b>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>295</b>     |
| AAA140        | A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 1.610          |
| AAA150        | A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 1.315          |
| 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  | -              |
| <b>AAA220</b> | <b>A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali</b>  | -              |
| 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   | -              |
| <b>AAA270</b> | <b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>  | <b>157.794</b> |
| <b>AAA280</b> | <b>A.II.1) Terreni</b>   | <b>10.322</b>  |
| AAA290        | A.II.1.a) Terreni disponibili  | 9.796          |
| AAA300        | A.II.1.b) Terreni indisponibili  | 526            |
| <b>AAA310</b> | <b>A.II.2) Fabbricati</b>  | <b>120.633</b> |
| AAA320        | A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)   | 551            |
| AAA330        | A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)   | 3.646          |
| AAA340        | A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)   | 3.095          |
| AAA350        | A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)   | 120.082        |
| AAA360        | A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)   | 169.712        |
| AAA370        | A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)   | 49.630         |
| <b>AAA380</b> | <b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>   | <b>1.547</b>   |
| AAA390        | A.II.3.a) Impianti e macchinari  | 5.479          |
| AAA400        | A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari  | 3.932          |
| <b>AAA410</b> | <b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>   | <b>7.832</b>   |
| AAA420        | A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche  | 71.483         |
| AAA430        | A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche  | 63.651         |
| <b>AAA440</b> | <b>A.II.5) Mobili e arredi</b>   | <b>1.094</b>   |
| AAA450        | A.II.5.a) Mobili e arredi  | 8.641          |
| AAA460        | A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi  | 7.547          |
| <b>AAA470</b> | <b>A.II.6) Automezzi</b>   | <b>684</b>     |
| AAA480        | A.II.6.a) Automezzi  | 3.034          |
| AAA490        | A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi  | 2.350          |

**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 |
|---------------|--|---------|
| <b>AAA500</b> | <b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>  | -       |
| <b>AAA510</b> | <b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>  | 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   |
| <b>AAA540</b> | <b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>                           | 15.154  |
| <b>AAA550</b> | <b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>                          | -       |
| 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                               | -       |
| <b>AAA640</b> | <b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>   | 181     |
| <b>AAA650</b> | <b>A.III.1) Crediti finanziari</b>   | -       |
| 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  | -       |
| <b>AAA700</b> | <b>A.III.2) Titoli</b>   | 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  | -       |
| <b>ABZ999</b> | <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  | 287.100 |
| <b>ABA000</b> | <b>B.I) RIMANENZE</b>  | 14.663  |
| <b>ABA010</b> | <b>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</b>  | 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                              | -       |
| <b>ABA110</b> | <b>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</b>  | 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                          | -       |
| <b>ABA190</b> | <b>B.II) CREDITI</b>   | 263.830 |
| <b>ABA200</b> | <b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>   | 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    | -       |

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   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            |
| <b>ABA350</b> | <b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>   | <b>248.970</b> |
| 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       | -              |
| <b>ABA530</b> | <b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>   | <b>1.269</b>   |
| <b>ABA540</b> | <b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>  | <b>990</b>     |
| 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             |
| <b>ABA610</b> | <b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>                      | <b>94</b>      |
| 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   | -              |
| <b>ABA650</b> | <b>B.II.6) Crediti v/Erario</b>   | <b>740</b>     |
| <b>ABA660</b> | <b>B.II.7) Crediti v/altri</b>  | <b>11.459</b>  |
| 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          |
| <b>ABA720</b> | <b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>                          | <b>-</b>       |
| <b>ABA730</b> | <b>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</b>                               | <b>-</b>       |
| <b>ABA740</b> | <b>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</b>                                 | <b>-</b>       |
| <b>ABA750</b> | <b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>   | <b>8.607</b>   |
| <b>ABA760</b> | <b>B.IV.1) Cassa</b>  | <b>1</b>       |
| <b>ABA770</b> | <b>B.IV.2) Istituto Tesoriere</b>   | <b>6.411</b>   |
| <b>ABA780</b> | <b>B.IV.3) Tesoreria Unica</b>  | <b>-</b>       |
| <b>ABA790</b> | <b>B.IV.4) Conto corrente postale</b>   | <b>2.195</b>   |

**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 | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   | <b>154.370</b> |
| 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>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>   | <b>63.677</b>  |
| 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 | <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>   | <b>3.244</b>   |
| PCA000 | C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI  | 3.244          |
| PCA010 | C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI   | -              |
| PDZ999 | <b>D) DEBITI</b>  | <b>222.899</b> |
| 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 | <b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>  | <b>1.246</b>   |
| 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) RISCONTI PASSIVI  | 1.215          |
| PEA040 | E.II.1) Risconti passivi  | 1.215          |
| PEA050 | E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -              |

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE**

| STRUTTURA RILEVATA   |  |
|--|--|
| REGIONE <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"/> |

| OGGETTO DELLA 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="text"/>  | 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input checked="" type="checkbox"/> |
| PREVENTIVO <input type="text"/>  | 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            | 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 |
|--------|---|---------|
|        | <b>A) Valore della produzione</b>   |         |
| 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        |
|---------------|---|----------------|
| <b>AA0800</b> | <b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>  | <b>2</b>       |
| 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              |
| <b>AA0840</b> | <b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>  | <b>232</b>     |
| 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            |
| <b>AA0880</b> | <b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>  | <b>4.288</b>   |
| 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          |
| <b>AA0940</b> | <b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>   | <b>2.701</b>   |
| 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             |
| <b>AZ9999</b> | <b>Totale valore della produzione (A)</b>   | <b>693.890</b> |
|               | <b>B) Costi della produzione</b>  |                |
| <b>BA0010</b> | <b>B.1) Acquisti di beni</b>  | <b>61.078</b>  |
| <b>BA0020</b> | <b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>   | <b>59.270</b>  |
| 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                        | -              |
| <b>BA0310</b> | <b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>   | <b>1.808</b>   |
| 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                    | -              |
| <b>BA0390</b> | <b>B.2) Acquisti di servizi</b>   | <b>383.695</b> |
| <b>BA0400</b> | <b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>   | <b>358.220</b> |
| <b>BA0410</b> | <b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>  | <b>50.790</b>  |
| 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            |
| <b>BA0490</b> | <b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>  | <b>67.307</b>  |
| 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            |
| <b>BA0530</b> | <b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>                  | <b>51.806</b>  |
| 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) | -              |
| <b>BA0640</b> | <b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>                                | <b>21.612</b>  |
| 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            |
| <b>BA0700</b> | <b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>                                  | <b>8.424</b>   |
| 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        |
|---------------|--|----------------|
| <b>BA0750</b> | <b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>   | <b>9.500</b>   |
| 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          |
| <b>BA0800</b> | <b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>                                       | <b>104.796</b> |
| 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             |
| <b>BA0900</b> | <b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>                        | <b>8.764</b>   |
| 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            |
| <b>BA0960</b> | <b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>                                       | <b>12.717</b>  |
| 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)      | -              |
| <b>BA1030</b> | <b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>   | <b>824</b>     |
| 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)     | -              |
| <b>BA1090</b> | <b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>   | <b>1.756</b>   |
| 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          |
| <b>BA1140</b> | <b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                | <b>13.140</b>  |
| 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          |
| <b>BA1200</b> | <b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)</b>                         | <b>1.222</b>   |
| 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            | <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       |
|---------------|---|---------------|
| 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>   | -             |
| <b>BA1280</b> | <b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>  | <b>1.994</b>  |
| 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>   | -             |
| <b>BA1350</b> | <b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>  | <b>953</b>    |
| 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            |
| <b>BA1490</b> | <b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>   | <b>2.614</b>  |
| 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         |
| <b>BA1550</b> | <b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>  | <b>-</b>      |
| <b>BA1560</b> | <b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>  | <b>25.474</b> |
| <b>BA1570</b> | <b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>  | <b>24.961</b> |
| 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            | 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      |
|--------|--|--------------|
| 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>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>                       | <b>380</b>   |
| 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>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>  | <b>133</b>   |
| 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>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>  | <b>7.465</b> |
| BA1920 | <b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>   | <b>1.029</b> |
| BA1930 | <b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>  | <b>3.301</b> |
| BA1940 | <b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>                                      | <b>2.981</b> |
| 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>B.4) Godimento di beni di terzi</b>   | <b>3.107</b> |
| BA2000 | <b>B.4.A) Fitti passivi</b>  | <b>552</b>   |
| BA2010 | <b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>   | <b>2.555</b> |
| 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>B.4.C) Canoni di leasing</b>  | <b>-</b>     |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria  | -            |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria  | -            |
| BA2070 | <b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>   | <b>-</b>     |

**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        |
|---------------|--|----------------|
| <b>BA2080</b> | <b>Totale Costo del personale</b>  | <b>195.708</b> |
| <b>BA2090</b> | <b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>  | <b>153.801</b> |
| <b>BA2100</b> | <b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>                                      | <b>89.379</b>  |
| 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                                      | -              |
| <b>BA2190</b> | <b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>                                       | <b>64.422</b>  |
| 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                                    | -              |
| <b>BA2230</b> | <b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>  | <b>310</b>     |
| <b>BA2240</b> | <b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>                                  | <b>279</b>     |
| 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                               | -              |
| <b>BA2280</b> | <b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>                                   | <b>31</b>      |
| 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                                | -              |
| <b>BA2320</b> | <b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>  | <b>22.071</b>  |
| <b>BA2330</b> | <b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>  | <b>722</b>     |
| 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                                     | -              |
| <b>BA2370</b> | <b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>   | <b>21.349</b>  |
| 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                                      | -              |
| <b>BA2410</b> | <b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>   | <b>19.527</b>  |
| <b>BA2420</b> | <b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>                                 | <b>1.871</b>   |
| 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                              | -              |
| <b>BA2460</b> | <b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>                                  | <b>17.656</b>  |
| 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                               | -              |
| <b>BA2500</b> | <b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>  | <b>1.780</b>   |
| <b>BA2510</b> | <b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>  | <b>570</b>     |
| <b>BA2520</b> | <b>B.9.B) Perdite su crediti</b>   | <b>-</b>       |
| <b>BA2530</b> | <b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>  | <b>1.210</b>   |
| 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        |
|---------------|---|----------------|
| <b>BA2560</b> | <b>Totale Ammortamenti</b>  | <b>10.641</b>  |
| 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            |
| <b>BZ9999</b> | <b>Totale costi della produzione (B)</b>  | <b>673.228</b> |
|               | <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>   |                |
| 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 | <b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>   | <b>-168</b>   |
| XA0000 | <b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>  | <b>17.565</b> |
|        | <b>Imposte e tasse</b>  |               |
| YA0010 | <b>Y.1) IRAP</b>  | <b>14.391</b> |
| 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 | <b>Y.2) IRES</b>  | <b>227</b>    |
| YA0070 | <i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>  | <i>227</i>    |
| YA0080 | <i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>  | -             |
| YA0090 | <b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>                                       | -             |
| YZ9999 | <b>Totale imposte e tasse</b>   | <b>14.618</b> |
| ZZ9999 | <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>   | <b>2.947</b>  |

Data .....

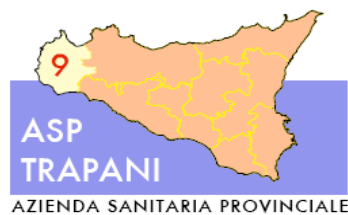
Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

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<br>2015 | Bilancio<br>2014 | VARIAZIONE    |              |
|---------------|--|------------------|------------------|---------------|--------------|
|               |  |                  |                  | Importo       | %            |
|               | <b>ATTIVO</b>  |                  |                  |               |              |
| <b>AAZ999</b> | <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>   | <b>176.129</b>   | <b>158.273</b>   | <b>17.856</b> | <b>11,3</b>  |
| <b>AAA000</b> | <b>A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>   | <b>263</b>       | <b>298</b>       | <b>-35</b>    | <b>-11,8</b> |
| <b>AAA010</b> | <b>A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento</b>   | -                | -                | -             | -            |
| 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  | -                | -                | -             | -            |
| <b>AAA040</b> | <b>A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo</b>  | -                | -                | -             | -            |
| AAA050        | A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo   | -                | -                | -             | -            |
| AAA060        | A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo   | -                | -                | -             | -            |
| <b>AAA070</b> | <b>A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</b>   | <b>2</b>         | <b>2</b>         | -             | -            |
| 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                              | -                | -                | -             | -            |
| <b>AAA120</b> | <b>A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>  | -                | -                | -             | -            |
| <b>AAA130</b> | <b>A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>261</b>       | <b>295</b>       | <b>-34</b>    | <b>-11,7</b> |
| 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  | -                | -                | -             | -            |
| <b>AAA220</b> | <b>A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali</b>  | -                | -                | -             | -            |
| 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   | -                | -                | -             | -            |
| <b>AAA270</b> | <b>A.1) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>   | <b>175.685</b>   | <b>157.794</b>   | <b>17.891</b> | <b>11,3</b>  |
| <b>AAA280</b> | <b>A.II.1) Terreni</b>   | <b>10.322</b>    | <b>10.322</b>    | -             | -            |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>2014 | VARIAZIONE    |              |
|---------------|--|------------------|------------------|---------------|--------------|
|               |  |                  |                  | Importo       | %            |
| <b>AAA310</b> | <b>A.II.2) Fabbricati</b>  | <b>118.372</b>   | <b>120.633</b>   | <b>-2.261</b> | <b>-1,9</b>  |
| 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          |
| <b>AAA350</b> | <b>A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</b>          | <b>117.870</b>   | <b>120.082</b>   | <b>-2.212</b> | <b>-1,8</b>  |
| 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         |
| <b>AAA380</b> | <b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>                             | <b>1.278</b>     | <b>1.547</b>     | <b>-269</b>   | <b>-17,4</b> |
| 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          |
| <b>AAA410</b> | <b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>             | <b>10.105</b>    | <b>7.832</b>     | <b>2.273</b>  | <b>29,0</b>  |
| 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          |
| <b>AAA440</b> | <b>A.II.5) Mobili e arredi</b>                                   | <b>874</b>       | <b>1.094</b>     | <b>-220</b>   | <b>-20,1</b> |
| 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          |
| <b>AAA470</b> | <b>A.II.6) Automezzi</b>   | <b>558</b>       | <b>684</b>       | <b>-126</b>   | <b>-18,5</b> |
| 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         |
| <b>AAA500</b> | <b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>                                    | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>     |
| <b>AAA510</b> | <b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>                  | <b>518</b>       | <b>528</b>       | <b>-10</b>    | <b>-1,9</b>  |
| 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          |
| <b>AAA540</b> | <b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>     | <b>33.657</b>    | <b>15.154</b>    | <b>18.503</b> | <b>122,1</b> |
| <b>AAA550</b> | <b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>    | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>     |
| 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         | -                | -                | -             | -            |
| <b>AAA640</b> | <b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>                       | <b>182</b>       | <b>181</b>       | <b>1</b>      | <b>0,4</b>   |
| <b>AAA650</b> | <b>A.III.1) Crediti finanziari</b>                               | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>     |

**STATO PATRIMONIALE**  
*Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014*

| CODICE        | VOCE MODELLO SP  | Bilancio<br>2015 | Bilancio<br>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  | -                | -                | -              | -            |
| <b>AAA700</b> | <b>A.III.2) Titoli</b>   | <b>182</b>       | <b>181</b>       | <b>1</b>       | <b>0,4</b>   |
| 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  | -                | -                | -              | -            |
| <b>ABZ999</b> | <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  | <b>265.793</b>   | <b>287.100</b>   | <b>-21.307</b> | <b>-7,4</b>  |
| <b>ABA000</b> | <b>B.1) RIMANENZE</b>  | <b>14.971</b>    | <b>14.663</b>    | <b>308</b>     | <b>2,1</b>   |
| <b>ABA070</b> | <b>B.1.1) Rimanenze beni sanitari</b>  | <b>13.688</b>    | <b>13.461</b>    | <b>227</b>     | <b>1,7</b>   |
| 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                             | -                | -                | -              | -            |
| <b>ABA110</b> | <b>B.1.2) Rimanenze beni non sanitari</b>  | <b>1.284</b>     | <b>1.202</b>     | <b>82</b>      | <b>6,8</b>   |
| 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                         | -                | -                | -              | -            |
| <b>ABA190</b> | <b>B.II) CREDITI</b>   | <b>164.078</b>   | <b>263.830</b>   | <b>-99.752</b> | <b>-37,8</b> |
| <b>ABA200</b> | <b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>   | <b>309</b>       | <b>308</b>       | <b>1</b>       | <b>0,2</b>   |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>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          |
| <b>ABA350</b> | <b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>   | <b>146.803</b>   | <b>248.970</b>   | <b>-102.167</b> | <b>-41,0</b> |
| 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 | -                | -                | -               | -            |
| <b>ABA530</b> | <b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>   | <b>501</b>       | <b>1.269</b>     | <b>-768</b>     | <b>-60,5</b> |
| <b>ABA540</b> | <b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>  | <b>1.834</b>     | <b>990</b>       | <b>844</b>      | <b>85,2</b>  |



**STATO PATRIMONIALE**  
*Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014*

| CODICE        | VOCE MODELLO SP   | Bilancio<br>2015 | Bilancio<br>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            |
| <b>ABA610</b> | <b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>                      | <b>95</b>        | <b>94</b>        | <b>1</b>      | <b>1,2</b>     |
| 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   | -                | -                | -             | -              |
| <b>ABA650</b> | <b>B.II.6) Crediti v/Erario</b>   | <b>1.213</b>     | <b>740</b>       | <b>473</b>    | <b>64,0</b>    |
| <b>ABA660</b> | <b>B.II.7) Crediti v/altri</b>  | <b>13.324</b>    | <b>11.459</b>    | <b>1.865</b>  | <b>16,3</b>    |
| 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           |
| <b>ABA720</b> | <b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>                          | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>       |
| <b>ABA730</b> | <b>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</b>                               | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>       |
| <b>ABA740</b> | <b>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</b>                                 | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>       |
| <b>ABA750</b> | <b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>   | <b>86.744</b>    | <b>8.607</b>     | <b>78.137</b> | <b>907,8</b>   |
| <b>ABA760</b> | <b>B.IV.1) Cassa</b>  | <b>2</b>         | <b>1</b>         | <b>1</b>      | <b>65,9</b>    |
| <b>ABA770</b> | <b>B.IV.2) Istituto Tesoriere</b>   | <b>86.621</b>    | <b>6.411</b>     | <b>80.210</b> | <b>1.251,1</b> |
| <b>ABA780</b> | <b>B.IV.3) Tesoreria Unica</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>       |
| <b>ABA790</b> | <b>B.IV.4) Conto corrente postale</b>   | <b>121</b>       | <b>2.195</b>     | <b>-2.074</b> | <b>-94,5</b>   |
| <b>ACZ999</b> | <b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>   | <b>579</b>       | <b>63</b>        | <b>516</b>    | <b>819,5</b>   |
| <b>ACA000</b> | <b>C.I) RATEI ATTIVI</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>       |
| <b>ACA010</b> | <b>C.I.1) Ratei attivi</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>       |
| <b>ACA020</b> | <b>C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>                              | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>       |
| <b>ACA030</b> | <b>C.II) RISCONTI ATTIVI</b>  | <b>579</b>       | <b>63</b>        | <b>516</b>    | <b>819,5</b>   |
| <b>ACA040</b> | <b>C.II.1) Risconti attivi</b>  | <b>579</b>       | <b>63</b>        | <b>516</b>    | <b>819,5</b>   |
| <b>ACA050</b> | <b>C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>                          | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>       |

STATO PATRIMONIALE  
Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014

| CODICE         | VOCE MODELLO SP   | Bilancio<br>2015 | Bilancio<br>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 |
| <b>PASSIVO</b> |   |                  |                  |            |       |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>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   | -                | -                | -          | -     |

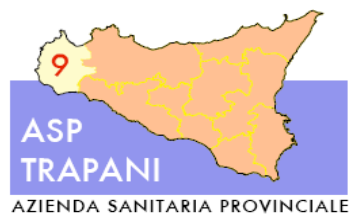
**STATO PATRIMONIALE**  
*Modello SP - Analisi comparativa 2015/2014*

| CODICE | VOCE MODELLO SP   | Bilancio<br>2015 | Bilancio<br>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<br>2015 | Bilancio<br>2014 | VARIAZIONE |        |
|--------|--|------------------|------------------|------------|--------|
|        |  |                  |                  | Importo    | %      |
| PEZ999 | E) RATEI E RISCONTI 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) RISCONTI 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<br>2015 | Bilancio<br>2014 | VARIAZIONE |        |
|--------|--|------------------|------------------|------------|--------|
|        |  |                  |                  | Importo    | %      |
|        | <b>A) Valore della produzione</b>  |                  |                  |            |        |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>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          |
| <b>AA0610</b> | <b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b> | <b>299</b>       | <b>336</b>       | <b>-37</b>  | <b>-11,0</b> |
| 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)           | -                | -                | -           | -            |
| <b>AA0660</b> | <b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>  | <b>1.445</b>     | <b>1.475</b>     | <b>-31</b>  | <b>-2,1</b>  |
| <b>AA0670</b> | <b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>   | <b>1.470</b>     | <b>1.628</b>     | <b>-158</b> | <b>-9,7</b>  |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>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<br>2015 | Bilancio<br>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>B) Costi della produzione</b>   |                  |                  |            |       |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>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                | -                | -                | -             | -           |
| <b>BA0390</b> | <b>B.2) Acquisti di servizi</b>   | <b>383.538</b>   | <b>383.695</b>   | <b>-157</b>   | <b>-0,0</b> |
| <b>BA0400</b> | <b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>   | <b>359.430</b>   | <b>358.220</b>   | <b>1.210</b>  | <b>0,3</b>  |
| <b>BA0410</b> | <b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>                                    | <b>50.287</b>    | <b>50.790</b>    | <b>-503</b>   | <b>-1,0</b> |
| 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        |
| <b>BA0490</b> | <b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>  | <b>64.962</b>    | <b>67.307</b>    | <b>-2.345</b> | <b>-3,5</b> |
| 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        |
| <b>BA0530</b> | <b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>              | <b>51.721</b>    | <b>51.806</b>    | <b>-85</b>    | <b>-0,2</b> |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>2014 | VARIAZIONE    |             |
|---------------|---|------------------|------------------|---------------|-------------|
|               |   |                  |                  | Importo       | %           |
| BA0630        | B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 150              | -                | 150           | -           |
| <b>BA0640</b> | <b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>                                | <b>21.557</b>    | <b>21.612</b>    | <b>-55</b>    | <b>-0,3</b> |
| 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       |
| <b>BA0700</b> | <b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>                                  | <b>10.260</b>    | <b>8.424</b>     | <b>1.836</b>  | <b>21,8</b> |
| 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        |
| <b>BA0750</b> | <b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>                                    | <b>9.444</b>     | <b>9.500</b>     | <b>-56</b>    | <b>-0,6</b> |
| 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        |
| <b>BA0800</b> | <b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>                                  | <b>101.825</b>   | <b>104.796</b>   | <b>-2.971</b> | <b>-2,8</b> |
| 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        |
| <b>BA0900</b> | <b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>                   | <b>8.520</b>     | <b>8.764</b>     | <b>-244</b>   | <b>-2,8</b> |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>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       |
| <b>BA0960</b> | <b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>                                       | <b>17.142</b>    | <b>12.717</b>    | <b>4.425</b> | <b>34,8</b> |
| 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)      | -                | -                | -            | -           |
| <b>BA1030</b> | <b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>   | <b>812</b>       | <b>824</b>       | <b>-12</b>   | <b>-1,5</b> |
| 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)     | -                | -                | -            | -           |
| <b>BA1090</b> | <b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>   | <b>1.816</b>     | <b>1.756</b>     | <b>60</b>    | <b>3,4</b>  |
| 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         |
| <b>BA1140</b> | <b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                | <b>15.621</b>    | <b>13.140</b>    | <b>2.480</b> | <b>18,9</b> |
| 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       |
| <b>BA1200</b> | <b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)</b>                         | <b>1.227</b>     | <b>1.222</b>     | <b>5</b>     | <b>0,4</b>  |
| 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   | 1.119            | 1.160            | -41          | -3,5        |
| BA1230        | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica | -                | -                | -            | -           |



## CONTO ECONOMICO

*Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014*

| CODICE        | VOCE MODELLO CE   | Bilancio<br>2015 | Bilancio<br>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>   | -                | -                | -           | -            |
| <b>BA1280</b> | <b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>  | <b>1.230</b>     | <b>1.994</b>     | <b>-764</b> | <b>-38,3</b> |
| 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>   | -                | -                | -           | -            |
| <b>BA1350</b> | <b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>  | <b>515</b>       | <b>953</b>       | <b>-437</b> | <b>-45,9</b> |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>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       |
| <b>BA1490</b> | <b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>  | <b>2.489</b>     | <b>2.614</b>     | <b>-125</b>   | <b>-4,8</b> |
| 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       |
| <b>BA1550</b> | <b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>   | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>    |
| <b>BA1560</b> | <b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>   | <b>24.108</b>    | <b>25.474</b>    | <b>-1.366</b> | <b>-5,4</b> |
| <b>BA1570</b> | <b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>   | <b>23.549</b>    | <b>24.961</b>    | <b>-1.412</b> | <b>-5,7</b> |
| 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        |
| <b>BA1750</b> | <b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>                               | <b>382</b>       | <b>380</b>       | <b>1</b>      | <b>0,3</b>  |

## CONTO ECONOMICO

*Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014*

| CODICE | VOCE MODELLO CE  | Bilancio<br>2015 | Bilancio<br>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>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>  | <b>177</b>       | <b>133</b>       | <b>45</b>  | <b>33,5</b> |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>2014 | VARIAZIONE    |             |
|---------------|--|------------------|------------------|---------------|-------------|
|               |  |                  |                  | Importo       | %           |
| BA2040        | <b>B.4.C) Canoni di leasing</b>  | -                | -                | -             | -           |
| BA2050        | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria                                      | -                | -                | -             | -           |
| BA2060        | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria                                  | -                | -                | -             | -           |
| BA2070        | <b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>   | -                | -                | -             | -           |
| <b>BA2080</b> | <b>Totale Costo del personale</b>  | <b>191.584</b>   | <b>195.708</b>   | <b>-4.124</b> | <b>-2,1</b> |
| BA2090        | <b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>  | <b>151.063</b>   | <b>153.801</b>   | <b>-2.737</b> | <b>-1,8</b> |
| BA2100        | <b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>                      | <b>86.832</b>    | <b>89.379</b>    | <b>-2.546</b> | <b>-2,8</b> |
| 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                      | -                | -                | -             | -           |
| <b>BA2190</b> | <b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>                       | <b>64.231</b>    | <b>64.422</b>    | <b>-191</b>   | <b>-0,3</b> |
| 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                    | -                | -                | -             | -           |
| <b>BA2230</b> | <b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>                                    | <b>315</b>       | <b>310</b>       | <b>6</b>      | <b>1,8</b>  |
| <b>BA2240</b> | <b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>                  | <b>286</b>       | <b>279</b>       | <b>7</b>      | <b>2,6</b>  |
| 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               | -                | -                | -             | -           |
| <b>BA2280</b> | <b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>                   | <b>30</b>        | <b>31</b>        | <b>-1</b>     | <b>-4,7</b> |
| 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                | -                | -                | -             | -           |
| <b>BA2320</b> | <b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>  | <b>21.063</b>    | <b>22.071</b>    | <b>-1.008</b> | <b>-4,6</b> |
| <b>BA2330</b> | <b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>                        | <b>721</b>       | <b>722</b>       | <b>-1</b>     | <b>-0,1</b> |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>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                                     | -                | -                | -             | -            |
| <b>BA2370</b> | <b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>   | <b>20.342</b>    | <b>21.349</b>    | <b>-1.007</b> | <b>-4,7</b>  |
| 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                                      | -                | -                | -             | -            |
| <b>BA2410</b> | <b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>   | <b>19.143</b>    | <b>19.527</b>    | <b>-384</b>   | <b>-2,0</b>  |
| <b>BA2420</b> | <b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>                                 | <b>1.848</b>     | <b>1.871</b>     | <b>-23</b>    | <b>-1,2</b>  |
| 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                              | -                | -                | -             | -            |
| <b>BA2460</b> | <b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>                                  | <b>17.295</b>    | <b>17.656</b>    | <b>-361</b>   | <b>-2,0</b>  |
| 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                               | -                | -                | -             | -            |
| <b>BA2500</b> | <b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>  | <b>1.706</b>     | <b>1.780</b>     | <b>-75</b>    | <b>-4,2</b>  |
| <b>BA2510</b> | <b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>  | <b>664</b>       | <b>570</b>       | <b>94</b>     | <b>16,5</b>  |
| <b>BA2520</b> | <b>B.9.B) Perdite su crediti</b>   | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>     |
| <b>BA2530</b> | <b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>  | <b>1.042</b>     | <b>1.210</b>     | <b>-169</b>   | <b>-13,9</b> |
| 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        |
| <b>BA2560</b> | <b>Totale Ammortamenti</b>   | <b>10.113</b>    | <b>10.641</b>    | <b>-528</b>   | <b>-5,0</b>  |
| 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          |
| <b>BA2600</b> | <b>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>                             | <b>22</b>        | <b>23</b>        | <b>-1</b>     | <b>-5,8</b>  |
| <b>BA2610</b> | <b>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>                               | <b>5.110</b>     | <b>5.057</b>     | <b>54</b>     | <b>1,1</b>   |
| BA2620        | B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali  | 4.862            | 5.427            | -565          | -10,4        |
| BA2630        | B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti  | -                | -                | -             | -            |
| <b>BA2640</b> | <b>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>                       | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>     |
| <b>BA2650</b> | <b>B.14.B) Svalutazione dei crediti</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>     |

## CONTO ECONOMICO

*Modello CE - Analisi comparativa 2015/2014*

| CODICE | VOCE MODELLO CE   | Bilancio<br>2015 | Bilancio<br>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 vincolati 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<br>2015 | Bilancio<br>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  |
| 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   | -                | -                | -          | -      |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>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 | <b>E.2) Oneri straordinari</b>  | <b>9.323</b>     | <b>7.620</b>     | <b>1.704</b> | <b>22,4</b> |
| EA0270 | E.2.A) <i>Minusvalenze</i>  | -                | 85               | -85          | -100,0      |
| EA0280 | <b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>  | <b>9.323</b>     | <b>7.534</b>     | <b>1.789</b> | <b>23,7</b> |
| 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<br>2015 | Bilancio<br>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 | <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>  | 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        | Prelievi da conti bancari di deposito  | 1.582.600,00            |
| E6200        | Prelievi 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          |
|              |  | <b>1.025.335.750,56</b> |

**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        |
|              |   | <b>945.126.034,11</b> |







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

**Relazione sulla Gestione**



## INDICE

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. PREMESSA.....</b>   | <b>3</b>  |
| <b>2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE.....</b>   | <b>3</b>  |
| <b>2.1 AZIONI STRATEGICHE .....</b>   | <b>4</b>  |
| <b>2.1.1 Obiettivi.....</b>   | <b>4</b>  |
| <b>2.1.2 Azioni organizzative .....</b>   | <b>6</b>  |
| 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        |
| <b>2.2 ATTIVITÀ OSPEDALIERA .....</b>   | <b>43</b> |
| <b>2.2.1 Ospedali Riuniti Trapani – Alcamo ed Ospedale di Pantelleria .....</b>               | <b>43</b> |
| 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        |
| <b>2.2.2 Ospedali Riuniti Marsala – Salemi .....</b>  | <b>46</b> |
| 2.2.2.1. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Marsala .....                             | 46        |
| 2.2.2.2. Dati di attività – Presidio Ospedaliero di Salemi.....                               | 47        |
| <b>2.2.3. Ospedali Riuniti Castelvetrano – Mazara del Vallo .....</b>                         | <b>47</b> |
| 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        |
| <b>2.2.4 Riorganizzazione ASP Trapani: adozione Atto Aziendale e Dotazione Organica .....</b> | <b>48</b> |
| 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        |
| <b>2.3 ATTIVITÀ OSPEDALIERA PRIVATA .....</b>   | <b>56</b> |
| <b>2.4 ATTIVITÀ TERRITORIALE.....</b>   | <b>59</b> |
| <b>2.5 ASSISTENZA FARMACEUTICA .....</b>  | <b>64</b> |
| <b>2.5.1 Assistenza farmaceutica ospedaliera .....</b>  | <b>64</b> |
| <b>2.5.2 Assistenza farmaceutica territoriale in forma diretta .....</b>                      | <b>64</b> |
| <b>2.5.3 Assistenza farmaceutica territoriale in Distribuzione Per Conto (D.P.C.) .....</b>   | <b>65</b> |
| <b>2.5.4 Erogazione primo ciclo terapeutico.....</b>  | <b>66</b> |
| <b>2.5.5 Assistenza farmaceutica territoriale convenzionata .....</b>                         | <b>66</b> |
| <b>2.5.6 Andamento spesa farmaceutica convenzionata .....</b>                                 | <b>67</b> |
| <b>2.6 GESTIONE DEL PATRIMONIO AZIENDALE .....</b>  | <b>68</b> |
| <b>2.7 INTERVENTI DI EDILIZIA SANITARIA .....</b>   | <b>70</b> |

---

|           |  |  |
|-----------|--|--|
| <b>3.</b> | <b>DATI ECONOMICI.....</b>   | <b>73</b>                                    |
| 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   |
| <br>      |  |  |
| <b>4.</b> | <b>ANALISI DI BILANCIO .....</b>   | <b>79</b>                                    |
| 4.1       | ANALISI PER MARGINI .....  | 79   |
| 4.1.1     | <i>Patrimoniali</i> .....  | 79   |
| 4.1.2     | <i>Economici</i> .....   | <i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i> |
| 4.2       | ANALISI PER INDICI.....  | ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.        |
| 4.2.1     | <i>Indici di struttura</i> .....   | <i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i> |
| 4.2.2     | <i>Indici finanziari</i> .....   | <i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i> |
| 4.2.3     | <i>Indici economici</i> .....  | <i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i> |
| 4.3       | ANALISI PER FLUSSI .....   | ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.        |
| 4.3.1     | <i>Rendiconto finanziario</i> .....                                      | <i>Errore. Il segnalibro non è definito.</i> |
| <br>      |  |  |
| <b>5.</b> | <b>EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO .....</b>              | <b>ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.</b> |
| <br>      |  |  |
| <b>6.</b> | <b>CONCLUSIONI .....</b>   | <b>82</b>                                    |

## 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 km<sup>2</sup> (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       |
| <b>Totale</b> | <b>212.856</b> | <b>223.440</b> | <b>436.296</b> | <b>100</b> |

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'AOUP "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](http://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          |
| <b>Totale</b>                            | <b>325</b> |

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         |
| <b>Totale</b>         | <b>34</b> |

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<br>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<br>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<br>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 "Pilastro 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:

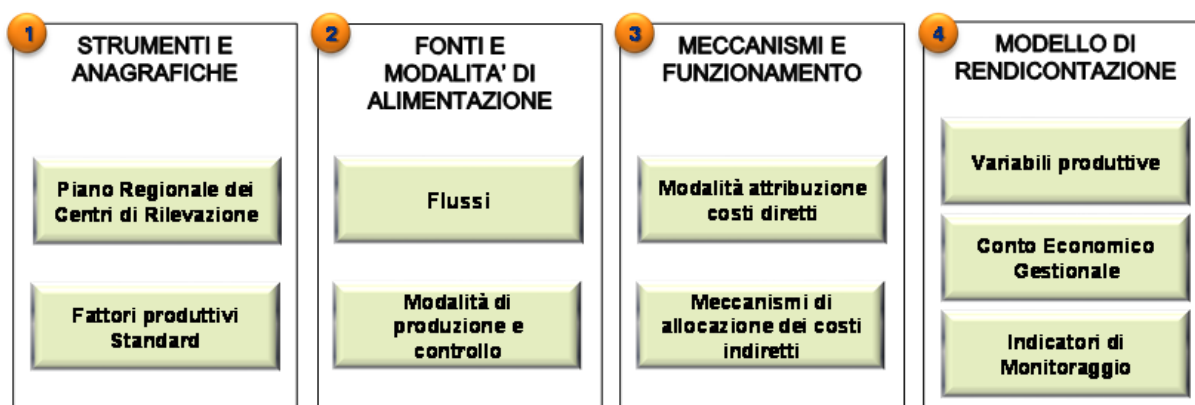
- ✓ Consolidamento delle attività correlate alle Linee Guida per il Controllo di Gestione;
- ✓ Obiettivi assegnati al Direttore Generale con susseguente valutazione del conseguimento degli stessi al fine di una riconferma per i successivi 18 mesi del mandato.

#### 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   |
|---|---|---|---|
| <b>Equilibrio di Bilancio</b><br><b>A.1</b><br><b>Conseguimento dell'equilibrio di Bilancio</b> | 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<br><br>SI (Valutazione attraverso il Preconsuntivo)  | Equilibrio di Bilancio raggiunto come da certificazione allegata al Modello CE del IV trimestre 2015 (Preconsuntivo).<br><br>Risultato di esercizio pari a € 50 mg!   |
| <b>PO – FESR</b><br><b>B.1</b><br><b>Utilizzo dei Fondi Europei</b>                             | Pieno Utilizzo dei Fondi Europei.<br><br>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)<br>1. Lavori PO Mazara;<br>2. CT/PET;<br>3. Sostituzione TAC PO Mazara | Certificazione del target di spesa assegnato<br><br>Int. 1) al 28/04/2015<br>€ 11.842.989,65;<br><br>Int. 1) al 30/09/2015<br>€ 12.971.049,65;<br><br>Int. 2) al 31/08/2015<br>€ 3.000.000,00;<br><br>Int. 3) al 31/12/2015<br>€ 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.<br>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.<br><br>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><b>Contenimento della spesa (1)</b></p> <p><b>C.1.A PERSONALE</b></p>               | <p>C.1.A1<br/>Rispetto del tetto di spesa annuale determinato ai sensi della Legge 135/12</p> <p>C.1.A2<br/>Programma triennale di riduzione della spesa del personale a tempo determinato (Legge 122/10)</p> | <p>C.1.A1<br/>Tetto di spesa rispettato</p> <p>C.1.A2<br/>Riduzione spesa per il personale a tempo determinato secondo le percentuali previste da apposito cronoprogramma</p> | <p>C.1.A1<br/>Tetto di spesa D.A. 1868/2010<br/>€ 183.977.000,00<br/>Spesa personale al 31/12/2015<br/>€ 174.923.5727,21 (include il costo del personale a t.i., t.d. e relativi oneri sociali)</p> <p>C.1.A2<br/>Limite di spesa art. 9 comma 28 D.L. 78/2010<br/>€ 8.748.736,35<br/>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).<br/>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><b>Contenimento della spesa (2)</b></p> <p><b>C.1.B BENI E SERVIZI</b></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><b>Contenimento della spesa (3)</b></p> <p><b>C.1.C RISPETTO TETTI DI SPESA</b></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"> <li>• alla direzione strategica</li> <li>• ai singoli Responsabili di Dipartimento e/o di Struttura</li> </ul> <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"> <li>• i trend dei dati di attività aziendali;</li> <li>• l'andamento dei costi di produzione rispetto ai vincoli regionali e budget aziendali.</li> </ul> <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><b>Contenimento della spesa (4)</b></p> <p><b>C.1.D ASSISTENZA FARMACEUTICA TERRITORIALE ED OSPEDALIERA</b></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) <b>Spesa annuale complessiva</b><br/>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) <b>Prodotti Farmaceutici ed emoderivati (BA0030)</b><br/>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) <b>Acquisto servizi sanitari per farmaceutica da convenzione (BA0500)</b><br/>Spesa effettiva €/mgl 63.883 (differenza -€/mgl 1.827)</p>   |
| <p><b>D.1 Direttiva Flussi Informativi e s.m.i.</b></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 &lt;= 1%</p>  | <p>La trasmissione di tutti i flussi è avvenuta ad oggi con regolarità.<br/>Questi sono ancora passibili di modifiche qualitative e quantitative significative.</p>  |
| <p><b>E.1 Libera Professione Intramuraria</b></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"> <li>- 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;</li> <li>- 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.</li> </ul> <p>Avviate e mantenute le attività di verifica e controllo sui volumi prestazionali A.L.P.I./istituzionale.</p>  |
| <p><b>Messa In Sicurezza Ospedale di Pantelleria</b></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.<br/>Con nota prot. n. 66127 del 29/12/2014 è stato nuovamente rielaborato e ritrasmesso a seguito di osservazioni assessoriali.<br/>Le azioni conseguenti sono state avviate per come comunicato con nota prot. n. 29330 del 13/04/2015 secondo il cronoprogramma ivi descritto.<br/>Con ulteriore nota prot. n. 51648 del 29/06/2015 l'Assessorato della Salute è stato aggiornato sullo stato di implementazione dell'obiettivo.<br/>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.<br/>Con nota prot. n. 1630 del 08/01/2016 si è relazionato sull'organizzazione del punto nascita e richiesta di deroga.<br/>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"> <li>1) <b>Presentazione progetti ai Direttori:</b> Attività portata a termine nel 2015.</li> <li>2) <b>Lavori di ristrutturazione:</b> 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.</li> </ol> |

|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
|  |  |  | <p>3) <b>Assunzione del personale:</b> 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) <b>Formazione:</b> 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) <b>Definizione dei percorsi clinico/assistenziali:</b> Sono in via di predisposizione e se ne prevede la definizione entro dicembre 2016 come da cronoprogramma.</p> <p>6) <b>Avvio del cambiamento e messa a regime:</b> 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) <b>Valutazione esiti:</b> Il cronoprogramma prevede che la valutazione sia avviata nel 2016.</p> <p><b>Audit clinici:</b> Il cronoprogramma prevede che gli audit siano condotti a partire dal 2016, nel momento in cui tutto il personale previsto sarà assunto.</p> |
| <p><b>Piano Attuativo Aziendale</b></p> <p><b>1.1 Predisposizione e trasmissione</b></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><b>Piano Attuativo Aziendale</b></p> <p><b>1.2 Realizzazione delle azioni</b></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><b>Esiti</b></p> <p><b>2.1 Frattura del Femore</b></p>                                | <p>Tempestività per gli interventi a seguito di frattura del femore su pazienti &gt;= 65 anni</p>                                      | <p>Interventi effettuati entro 0-2 giorni dal ricovero / Totale casi frattura femore over 65<br/>100% Residenti</p>  | <p>54,72%</p>   |
| <p><b>Esiti</b></p> <p><b>2.2 Parti Cesarei</b></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<br/>&lt;= 20% Residenti</p>  | <p>35,49%</p>   |
| <p><b>Esiti</b></p> <p><b>2.3 Tempestività PTCA nei casi IMA STEMI</b></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><b>Esiti</b></p> <p><b>2.4</b><br/><b>Colecistectomia laparoscopica</b></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<br/>100% Residenti</p>   | <p>Il dato riportato è calcolato con dimissione entro 3 gg</p> <p>85,34%</p>  |
| <p><b>Progetti di miglioramento organizzativo</b></p> <p><b>3.1</b><br/><b>Gestione autonoma dei nuovi flussi informativi</b></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><b>Flusso CRIL:</b><br/>Produzione del flusso già in autonomia.</p> <p><b>Flusso del Personale Dipendente e non dipendente del SSR:</b><br/>Produzione del flusso già in autonomia.</p> <p><b>Flusso del Personale Convenzionato:</b><br/>Produzione del flusso già in autonomia.</p> <p><b>Flusso Beni e Servizi:</b><br/>Produzione del flusso in autonomia.<br/>In data 31/01/2016 per la prima volta il flusso è stato inoltrato in autonomia, con la sola supervisione del consulente.</p>  |
| <p><b>Progetti di miglioramento organizzativo</b></p> <p><b>3.2</b><br/><b>Valutazione della qualità delle strutture ospedaliere secondo la prospettiva del cittadino</b></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><b>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.</b><br/>(approvato e deliberato dalla Direzione Aziendale d'intesa con il Collegio di Direzione).<br/>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).<br/>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.<br/>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.<br/>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.<br/>Si è effettuato un ulteriore monitoraggio degli indicatori e si è già provveduto ad attuare azioni correttive su alcune criticità.</p> |
| <p><b>Progetti di miglioramento organizzativo</b></p> <p><b>3.3</b><br/><b>Miglioramento dell'utilizzo del DH e del Day Service in regime di appropriatezza</b></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><b>3.3.1</b><br/>Riduzione dei DH:<br/>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>&lt;=anno 2013 -10% (Target &lt;= 24,88%-10%; Ossia &lt;=22,39%)</p> | <p>3.3.1: 14,83%</p>  |

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
|   |  | <p><b>3.3.2</b><br/>Incremento dei Day Service:<br/>n. Day Service / Totale Ordinari + DH + Day Service (escluso i reparti cod. 31, 99, 60, 28, 56, 75)</p> <p>&gt;= anno 2013 +10%<br/>(Target &gt;= 15,19%+10%;<br/>Ossia &gt;= 16,71%)</p>  | 3.3.2: 21,36%  |
| <p><b>Progetti di miglioramento organizzativo</b></p> <p><b>3.4</b><br/><b>Rispetto degli standard di sicurezza dei Punti Nascita</b></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"> <li>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;</li> <li>Ridurre il tasso di trasferimento dei neonati pretermine entro le prime 72 ore.</li> </ul> <p><u>b) Nei Punti Nascita con UTIN:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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;</li> <li>Definire i criteri di ricovero in TIN (cod. 73) e Patologia Neonatale (cod. 62) e gli indicatori per il monitoraggio dell'effettiva</li> </ul> | <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 (&lt;37 sett. +6 gg.) trasferiti entro le prime 72 ore di vita / Totale neonati ricoverati. &lt; 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) &lt; 10%</p> | <p>1) 0</p> <p>2) 2,21%</p> <p>3) SI</p> <p>4) SI</p> <p>5) 0</p>  |
| <p><b>Progetti di miglioramento organizzativo</b></p> <p><b>3.5</b><br/><b>Redazione conforme ed omogenea dei Modelli LA</b></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"> <li>il controllo puntuale dei costi relativi ad alcune celle con quelli rilevati in altri flussi informativi;</li> <li>la completezza della articolazione dei costi per i vari sub-livelli assistenziali di pertinenza.</li> </ul>  | <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

|                            |   |
|----------------------------|---|
| <b>POSTI LETTO: n. 330</b> | Posti Letto<br>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         |
| <b>Totale</b>        | <b>674</b>                   | <b>805</b>    | <b>131</b> |

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

|                           |  |
|---------------------------|--|
| <b>POSTI LETTO: n. 62</b> | <i>Posti Letto<br/>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          |
| <b>Totale</b>        | <b>138</b>                   | <b>180</b>    | <b>42</b>  |

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

|                           |  |
|---------------------------|--|
| <b>POSTI LETTO: n. 16</b> | <i>Posti Letto<br/>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          |
| <b>Totale</b>        | <b>50</b>                    | <b>94</b>     | <b>44</b>  |

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

|                            |   |
|----------------------------|---|
| <b>POSTI LETTO: n. 196</b> | <i>Posti Letto<br/>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         |
| <b>Totale</b>        | <b>343</b>                   | <b>482</b>    | <b>139</b> |

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

|                           |  |
|---------------------------|--|
| <b>POSTI LETTO: n. 68</b> | Posti Letto<br>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         |
| <b>Totale</b>        | <b>86</b>                    | <b>99</b>     | <b>13</b>  |

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         |
| <b>Totale</b>           | <b>30</b> |

Tale organico risulta adeguato alle esigenze complessive dell'UOC e dell'annessa UOS.

#### 2.2.4.6. Presidio Ospedaliero di Castelvetro

|                            |  |
|----------------------------|--|
| <b>POSTI LETTO: n. 105</b> | <i>Posti Letto<br/>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          |
| <b>Totale</b>        | <b>264</b>                   | <b>315</b>    | <b>51</b>  |

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

|                            |  |
|----------------------------|--|
| <b>POSTI LETTO: n. 128</b> | <i>Posti Letto<br/>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         |
| <b>Totale</b>        | <b>242</b>                   | <b>334</b>    | <b>92</b>  |

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          |
| <b>Totale</b>                       | <b>70</b>   |

| 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          |
| <b>Totale</b>                 | <b>60</b>   |

| MORANA S.R.L.               |             |
|-----------------------------|-------------|
| Disciplina                  | Posti letto |
| U.F. Neurologia             | 10          |
| U.F. Neuropsichiatria       | 23          |
| Riabilitazione Neurologica  | 4           |
| Riabilitazione Psichiatrica | 8           |
| <b>Totale</b>               | <b>45</b>   |

| VANICO S.R.L.  |             |
|----------------|-------------|
| Disciplina     | Posti letto |
| Riabilitazione | 25          |
| <b>Totale</b>  | <b>25</b>   |

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          |
| <b>Totale</b>                             |               | <b>100</b>  |

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                    |
| <b>Totale</b>                              |         | <b>112</b>          | <b>59</b>             |

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             |
| <b>Totale</b>  | <b>45.504.551</b>                           | <b>45.918.708</b>     |

Fonte dati: Progetto Tessera Sanitaria (estrazione. 26 gennaio 2016)

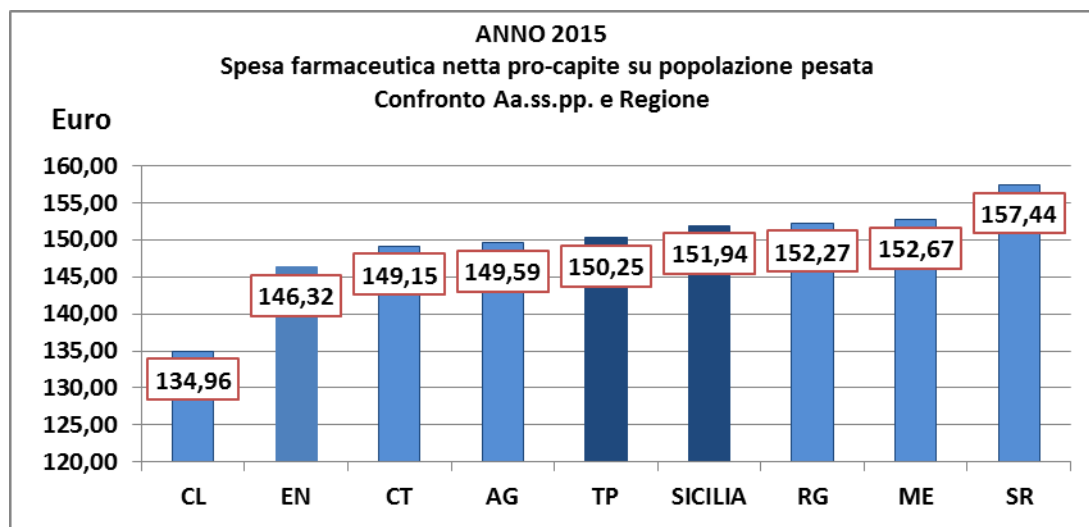
##### Verifiche tecniche e contabili sulle ricette

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 Castelvetrano – 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'elisupeficie 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            |
| <b>A) QUOTA PRO-CAPITE</b>  | <b>688.548.000</b> |
| <b>B) QUOTE FINALIZZATE:</b>  | <b>6.752.820</b>   |
| 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             |
| <b>C) FUNZIONI:</b>   | <b>7.107.957</b>   |
| Farmaci antiblastici (File T)   | 3.837.957          |
| Contributo per finanziamento investimenti 2015  | 3.270.000          |
| <b>D) SUBTOTALE QUOTA F.S.R. – ANNO 2015 (A + B + C)</b>  | <b>702.408.777</b> |
| <b>E) Rettifica per Riequilibrio (Contributo al Fondo di Sostegno)</b>  | <b>-36.573.413</b> |
| <b>F) TOTALE QUOTA F.S.R. INDISTINTO ANNO 2015 (D+ E)</b>   | <b>665.835.364</b> |
| <b>G) QUOTA FARMACI INNOVATIVI</b>  | <b>1.475.180</b>   |
| 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            |
| <b>H) QUOTA ULTERIORE PAYBACK</b>   | <b>3.175.820</b>   |
| <b>I) TOTALE ASSEGNAZIONE DI COMPETENZA 2015 (F + G + H)</b>  | <b>670.486.364</b> |

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 |
| <b>Valore della produzione</b>           | <b>703.212.479</b>   | <b>698.880.000</b> | <b>99,6</b>     | <b>100,0</b>    |
| 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             |
| <b>Altri proventi</b>                    | <b>3.041.003</b>     | <b>-</b>           | <b>0,4</b>      | <b>-</b>        |
| Finanziari                               | 522                  | -                  | 0,0             | -               |
| Straordinari                             | 3.040.481            | -                  | 0,4             | -               |
| <b>TOTALE RICAVI</b>                     | <b>706.253.482</b>   | <b>698.880.000</b> | <b>99,6</b>     | <b>100,0</b>    |
| <b>Costi operativi</b>                   | <b>681.259.991</b>   | <b>677.339.000</b> | <b>96,5</b>     | <b>96,9</b>     |
| 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             |
| <b>Altri oneri</b>                       | <b>24.938.671</b>    | <b>21.541.000</b>  | <b>3,5</b>      | <b>3,1</b>      |
| 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             |
| <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>706.198.662</b>   | <b>698.880.000</b> | <b>100,0</b>    | <b>100,0</b>    |
| <b>RISULTATO ECONOMICO</b>               | <b>54.821</b>        | <b>-</b>           | <b>-0,4</b>     | <b>-</b>        |

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 |
| <b>Valore della produzione</b>   | <b>703.212</b>       | <b>698.880</b>  | <b>99,6</b>     | <b>100,0</b>    |
| 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             |
| <b>Altri proventi</b>  | <b>3.041</b>         | <b>-</b>        | <b>0,4</b>      | <b>-</b>        |
| Proventi finanziari  | 1                    | -               | 0,0             | -               |
| Proventi straordinari  | 3.040                | -               | 0,4             | -               |
| <b>Totale Ricavi</b>   | <b>706.253</b>       | <b>698.880</b>  | <b>100,0</b>    | <b>100,0</b>    |

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         |
| <b>Totale Costi della Produzione</b> | <b>681.260</b>       | <b>677.339</b>  | <b>100,0</b>    | <b>100,0</b>    | <b>-53,5</b> |

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

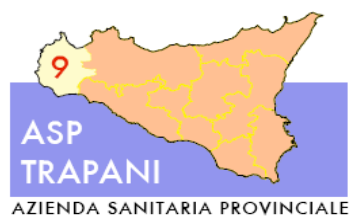
---

(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 |               |
|              | <b>Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b> |                                     |              |                               |  |                               |                                   |                                    |              |                              |             |              |                      |               |
| 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         |
| <b>19999</b> | <b>Totale</b>  | <b>3.597</b>                        | <b>173</b>   | <b>1.159</b>                  | <b>578</b>                                     | <b>2.999</b>                  | <b>16.366</b>                     | <b>58</b>                          | <b>1.490</b> | <b>4.209</b>                 | <b>514</b>  | <b>1.732</b> | <b>3.844</b>         | <b>36.719</b> |
|              | <b>Assistenza territoriale</b>   |                                     |              |                               |  |                               |                                   |                                    |              |                              |             |              |                      |               |
| 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 |                               |                                   |                             |                                    |               |                              |              |                |
| 20805        | --Assistenza ai tossicodipendenti        | 211           | 33                            | -  | 15                            | 539                               | 11                          | 583                                | 569           | 94                           | 281          | 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          | 3.946          |
| 20902        | --Assistenza riabilitativa ai disabili   | -             | 1                             | 4.096  | -                             | 13                                | 71                          | 4                                  | 23            | 2                            | 7            | 4.234          |
| 20903        | --Assistenza ai tossicodipendenti        | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                                  | -             | -                            | -            | -              |
| 20904        | --Assistenza agli anziani                | -             | 2                             | -  | 1                             | 31                                | 206                         | 10                                 | 22            | 5                            | 17           | 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                         | 3                                  | 231           | 26                           | 75           | 10.044         |
| 21002        | --Assistenza riabilitativa ai disabili   | -             | 1                             | 5.389  | -                             | 17                                | 93                          | 6                                  | 30            | 2                            | 9            | 5.569          |
| 21003        | --Assistenza ai tossicodipendenti        | -             | -                             | 2.646  | -                             | -                                 | -                           | -                                  | -             | -                            | -            | 2.646          |
| 21004        | --Assistenza agli anziani                | 16            | 10                            | 8.046  | 5                             | 275                               | 756                         | 4                                  | 444           | 77                           | 95           | 10.117         |
| 21005        | --Assistenza a persone affette da HIV    | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                                  | -             | -                            | -            | -              |
| 21006        | --Assistenza ai malati terminali         | 107           | 9                             | -  | 3                             | 158                               | 756                         | 3                                  | 200           | 37                           | 74           | 1.627          |
| 21100        | Assistenza Idrotermale                   | -             | -                             | 812  | -                             | -                                 | -                           | -                                  | 24            | -                            | -            | 836            |
| <b>29999</b> | <b>Totale</b>                            | <b>34.531</b> | <b>471</b>                    | <b>251.423</b>                                 | <b>929</b>                    | <b>9.380</b>                      | <b>46.869</b>               | <b>122</b>                         | <b>6.971</b>  | <b>2.239</b>                 | <b>3.145</b> | <b>8.835</b>   |
|              | <b>Assistenza ospedaliera</b>            |               |                               |  |                               |                                   |                             |                                    |               |                              |              |                |
| 30100        | Attività di pronto soccorso              | 1.069         | 146                           | -  | 249                           | 1.767                             | 12.765                      | 19                                 | 3.365         | 708                          | 477          | 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          | 16.981         |
| 30202        | --in degenza ordinaria                   | 19.537        | 687                           | 79.043   | 2.414                         | 20.388                            | 77.728                      | 124                                | 9.682         | 6.050                        | 2.840        | 231.916        |
| 30300        | Interventi ospedalieri a domicilio       | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                                  | -             | -                            | -            | -              |
| 30400        | Ass. ospedaliera per lungodegenti        | 135           | 5                             | -  | 17                            | 140                               | 525                         | 1                                  | 65            | 42                           | 19           | 1.040          |
| 30500        | Ass. ospedaliera per riabilitazione      | 9             | -                             | 16.739   | 1                             | 9                                 | 35                          | -                                  | 4             | 3                            | 1            | 16.807         |
| 30600        | Emocomponenti e servizi trasfusionali    | 1.811         | 23                            | -  | 48                            | 640                               | 2.157                       | 3                                  | 222           | 147                          | 117          | 5.476          |
| 30700        | Trapianto organi e tessuti               | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                                  | -             | -                            | -            | -              |
| <b>39999</b> | <b>Totale</b>                            | <b>23.985</b> | <b>911</b>                    | <b>101.825</b>                                 | <b>2.904</b>                  | <b>24.413</b>                     | <b>98.741</b>               | <b>156</b>                         | <b>14.018</b> | <b>7.360</b>                 | <b>3.656</b> | <b>294.700</b> |
| <b>49999</b> | <b>Totale</b>                            | <b>62.113</b> | <b>1.555</b>                  | <b>354.407</b>                                 | <b>4.411</b>                  | <b>36.792</b>                     | <b>161.976</b>              | <b>336</b>                         | <b>22.479</b> | <b>10.113</b>                | <b>8.533</b> | <b>704.971</b> |



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA  
DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE**

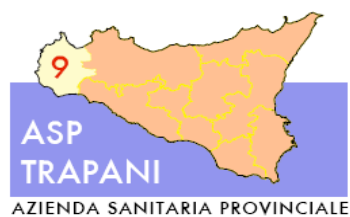
| STRUTTURA RILEVATA |   |   |   |        |   |   |   |
|--------------------|---|---|---|--------|---|---|---|
| REGIONE            | 1 | 9 | 0 | ASL/AO | 2 | 0 | 9 |

| OGGETTO DELLA RILEVAZIONE |    |   |   |   |   |
|---------------------------|----|---|---|---|---|
| ANNO                      | LA | 2 | 0 | 1 | 5 |

| Allegato 4 – Detenuti |  |    |
|-----------------------|--|----|
| A4201                 | assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti | 68 |
| 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 | 32  |
| A6003                             | assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari  | 293 |

| Allegato 5 – Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza |  |          |
|--|--|----------|
| <b>Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001</b>                                 |  |          |
| 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)                   | -        |
| <b>Altre prestazioni escluse dai LEA</b>   |  |          |
| 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 aptoteci  | -        |
| 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  | -        |
| <b>A5999</b>   | <b>TOTALE</b>  | <b>-</b> |



**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 |
|---------|---|---|---|---|

|  | 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 amministrativo | Ammorta-menti | Sopravvenienze / insussistenze | Altri costi  | Totale        |
|--|---|-------------------------------------|--------------|-------------------------------|--|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------------|--------------|---------------|
|  |   | sanitari                            | non sanitari | prestazioni sanitarie         | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari |                               |                                   |                             |                          |               |                                |              |               |
| <b>Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b> |   |                                     |              |                               |  |                      |                               |                                   |                             |                          |               |                                |              |               |
| 10100  | Igiene e sanità pubblica                                      | 384                                 | 39           | 111                           | 161  | 748                  | 6.086                         | 10                                | 429                         | 1.326                    | 144           | 265                            | 522          | 10.225        |
| 10200  | Igiene degli alimenti e della nutrizione                      | 29                                  | 6            | -                             | 12   | 62                   | 477                           | 1                                 | 15                          | 95                       | 26            | 16                             | 39           | 778           |
| 10300  | Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro              | 57                                  | 7            | -                             | 41   | 112                  | 952                           | 2                                 | 83                          | 139                      | 15            | 32                             | 78           | 1.518         |
| 10400  | Sanità pubblica veterinaria                                   | 154                                 | 14           | 844                           | 328  | 164                  | 1.161                         | 2                                 | 94                          | 306                      | 67            | 58                             | 120          | 3.312         |
| 10500  | Attività di prevenzione rivolte alle persone                  | 3.347                               | 12           | 238                           | 88   | 190                  | 1.140                         | 9                                 | 215                         | 164                      | 60            | 45                             | 110          | 5.618         |
| 10600  | Servizio medico legale  | 177                                 | 29           | -                             | 180  | 372                  | 2.291                         | 5                                 | 205                         | 1.118                    | 47            | 120                            | 240          | 4.784         |
| <b>19999</b>   | <b>Totale</b>   | <b>4.148</b>                        | <b>107</b>   | <b>1.193</b>                  | <b>810</b>                                     | <b>1.648</b>         | <b>12.107</b>                 | <b>29</b>                         | <b>1.041</b>                | <b>3.148</b>             | <b>359</b>    | <b>536</b>                     | <b>1.109</b> | <b>26.235</b> |
| <b>Assistenza territoriale</b>   |   |                                     |              |                               |  |                      |                               |                                   |                             |                          |               |                                |              |               |
| 20100  | Guardia medica  | 69                                  | 9            | 6.699                         | 61   | 195                  | 419                           | 1                                 | 46                          | 308                      | 13            | 21                             | 478          | 8.319         |
| 20200  | Medicina generale   |                                     |              |                               |  |                      |                               |                                   |                             |                          |               |                                |              |               |
| 20201  | - Medicina generica   | 224                                 | 28           | 33.315                        | 288  | 593                  | 2.023                         | 5                                 | 220                         | 1.452                    | 28            | 99                             | 277          | 38.552        |
| 20202  | - Pediatria di libera scelta                                  | 42                                  | 6            | 7.566                         | 66   | 118                  | 454                           | 1                                 | 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                           | 1                                 | 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                           | 1                                 | 42                          | 269                      | 7             | 34                             | 44           | 9.412         |
| 20600  | Assistenza specialistica                                      |                                     |              |                               |  |                      |                               |                                   |                             |                          |               |                                |              |               |
| 20601  | - Attività clinica  | 3.026                               | 217          | 32.329                        | 553  | 4.607                | 18.976                        | 36                                | 2.064                       | 2.011                    | 795           | 734                            | 1.867        | 67.215        |
| 20602  | - Attività di laboratorio                                     | 1.273                               | 48           | 12.814                        | 88   | 925                  | 3.223                         | 7                                 | 448                         | 525                      | 470           | 132                            | 337          | 20.290        |
| 20603  | - Attività di diagnostica strumentale e per immagini          | 734                                 | 33           | 7.874                         | 57   | 576                  | 2.015                         | 4                                 | 307                         | 403                      | 308           | 85                             | 217          | 12.613        |
| 20700  | Assistenza Protesica  | 35                                  | 7            | 9.500                         | 14   | 136                  | 399                           | 1                                 | 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                           | 1                                 | 29                          | 92                       | 7             | 25                             | 57           | 1.520         |
| 20802  | - Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)        | 417                                 | 54           | 173                           | 155  | 1.222                | 6.466                         | 10                                | 994                         | 618                      | 176           | 216                            | 502          | 11.003        |
| 20803  | - Assistenza psichiatrica                                     | 490                                 | 34           | -                             | 105  | 707                  | 4.018                         | 6                                 | 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            | 4                              | 9             | 13.480         |
| 20805                         | - Assistenza ai tossicodipendenti        | 348           | 23                            | -  | 76                            | 483                               | 2.584                       | 514                      | 375           | 94                             | 217           | 4.783          |
| 20806                         | - Assistenza agli anziani                | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                        | -             | -                              | -             | -              |
| 20807                         | - Assistenza ai malati terminali         | 9             | 1                             | 2.560  | 4                             | 26                                | 26                          | 6                        | 12            | 5                              | 12            | 2.662          |
| 20808                         | - Assistenza a persone affette da HIV    | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                        | -             | -                              | -             | -              |
| 20900                         | Assistenza territoriale semiresidenziale | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                        | -             | -                              | -             | -              |
| 20901                         | - Assistenza psichiatrica                | 154           | 25                            | -  | 61                            | 440                               | 2.196                       | 552                      | 239           | 80                             | 186           | 3.965          |
| 20902                         | - Assistenza riabilitativa ai disabili   | 7             | 1                             | 3.846  | 3                             | 20                                | 111                         | 5                        | 27            | 4                              | 9             | 4.034          |
| 20903                         | - Assistenza ai tossicodipendenti        | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                        | -             | -                              | -             | -              |
| 20904                         | - Assistenza agli anziani                | 37            | 9                             | -  | 14                            | 100                               | 443                         | 242                      | 43            | 19                             | 45            | 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            | 27                             | 63            | 10.094         |
| 21002                         | - Assistenza riabilitativa ai disabili   | 7             | 1                             | 4.474  | 3                             | 20                                | 111                         | 5                        | 27            | 4                              | 9             | 4.662          |
| 21003                         | - Assistenza ai tossicodipendenti        | 9             | 1                             | 2.343  | 4                             | 26                                | 26                          | 6                        | 12            | 5                              | 12            | 2.445          |
| 21004                         | - Assistenza agli anziani                | 86            | 22                            | 7.763  | 24                            | 236                               | 648                         | 536                      | 104           | 49                             | 80            | 9.635          |
| 21005                         | - Assistenza a persone affette da HIV    | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                        | -             | -                              | -             | -              |
| 21006                         | - Assistenza ai malati terminali         | 148           | 9                             | -  | 78                            | 148                               | 686                         | 250                      | 59            | 27                             | 62            | 1.529          |
| 21100                         | Assistenza Idrotermale                   | -             | -                             | 824  | -                             | -                                 | -                           | -                        | 25            | -                              | -             | 849            |
| <b>29999</b>                  | <b>Totale</b>                            | <b>29.787</b> | <b>577</b>                    | <b>246.258</b>                                 | <b>1.729</b>                  | <b>11.236</b>                     | <b>47.454</b>               | <b>7.487</b>             | <b>8.004</b>  | <b>1.925</b>                   | <b>5.228</b>  | <b>362.146</b> |
| <b>Assistenza ospedaliera</b> |  |               |                               |  |                               |                                   |                             |                          |               |                                |               |                |
| 30100                         | Attività di pronto soccorso              | 1.593         | 151                           | -  | 491                           | 2.110                             | 12.335                      | 3.296                    | 1.015         | 477                            | 1.183         | 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           | 277                            | 707           | 22.979         |
| 30202                         | - in degenza ordinaria                   | 19.411        | 822                           | 80.286   | 2.406                         | 18.774                            | 83.283                      | 10.582                   | 7.793         | 3.349                          | 8.540         | 241.750        |
| 30300                         | Interventi ospedalieri a domicilio       | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                        | -             | -                              | -             | -              |
| 30400                         | Ass. ospedaliera per lungodegenti        | 133           | 6                             | -  | 16                            | 128                               | 563                         | 71                       | 53            | 23                             | 58            | 1.096          |
| 30500                         | Ass. ospedaliera per riabilitazione      | 25            | 1                             | 14.906   | 3                             | 24                                | 104                         | 13                       | 10            | 4                              | 11            | 15.109         |
| 30600                         | Emocomponenti e servizi trasfusionali    | 1.175         | 23                            | -  | 41                            | 434                               | 1.884                       | 213                      | 166           | 70                             | 186           | 4.289          |
| 30700                         | Trapianto organi e tessuti               | -             | -                             | -  | -                             | -                                 | -                           | -                        | -             | -                              | -             | -              |
| <b>39999</b>                  | <b>Totale</b>                            | <b>23.967</b> | <b>1.071</b>                  | <b>104.796</b>                                 | <b>3.156</b>                  | <b>23.031</b>                     | <b>105.047</b>              | <b>15.037</b>            | <b>9.683</b>  | <b>4.200</b>                   | <b>10.685</b> | <b>308.795</b> |
| <b>49999</b>                  | <b>Totale</b>                            | <b>57.902</b> | <b>1.755</b>                  | <b>352.247</b>                                 | <b>5.695</b>                  | <b>35.915</b>                     | <b>164.608</b>              | <b>23.565</b>            | <b>20.835</b> | <b>6.661</b>                   | <b>17.022</b> | <b>697.176</b> |



**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 | servizi non sanitari |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
|  |                                     |              |                               |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| <b>Allegato 1</b>                      |                                     |              |                               |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A1101 formazione del personale         | -                                   | 3            | -                             | 103  | 32                   | 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  |
| <b>Totale</b>                          | -                                   | 3            | -                             | 103  | 1.538                | 234                           | 31                          | 179                                | 34           | -                             | -           | 2.122  |

| <b>Allegato 2 – Mobilità intraregionale</b>                                |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
|--|------------------|----------------------|-----------------------|--|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------|--------|
| <b>per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b> |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| Macrovoce economiche   | servizi sanitari | servizi non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | Personale del ruolo sanitario | Personale del ruolo tecnico | Personale del ruolo amministrativo | Ammortamenti | Sopravvenienze e / insistenze | Altri costi | Totale |
|  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2101 - attiva   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 70     |
| A2102 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| <b>per assistenza distrettuale</b>   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| <b>per assistenza sanitaria di base</b>                                    |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2201 - attiva flusso B  |                  |                      |                       |  |                      | 77                            |                             |                                    |              |                               |             | 103    |
| A2202 - passiva flusso B della tabella A                                   |                  |                      |                       |  |                      | 71                            |                             |                                    |              |                               |             | 329    |
| <b>per assistenza farmaceutica</b>   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2203 - attiva flusso D  |                  |                      |                       |  |                      | 525                           |                             |                                    |              |                               |             | 299    |
| A2204 - passiva flusso D della tabella A                                   |                  |                      |                       |  |                      | 10.084                        |                             |                                    |              |                               |             | 2.073  |
| <b>per assistenza specialistica</b>  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2205 - attiva flusso M  |                  |                      |                       |  |                      | 2.407                         |                             |                                    |              |                               |             | 404    |
| A2206 - passiva flusso M da tabella A                                      |                  |                      |                       |  |                      | 7.709                         |                             |                                    |              |                               |             | 3.304  |
| <b>per assistenza termale</b>  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2207 - attiva flusso E  |                  |                      |                       |  |                      | 344                           |                             |                                    |              |                               |             | 45     |
| A2208 - passiva flusso E della tabella A                                   |                  |                      |                       |  |                      | 374                           |                             |                                    |              |                               |             | 54     |
| <b>per assistenza di emergenza sanitaria</b>                               |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2209 - attiva   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| A2210 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 117    |
| <b>per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare</b>                    |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2211 - attiva flusso C  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| A2212 - passiva flusso C della tabella A                                   |                  |                      |                       |  |                      | 166                           |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| <b>per assistenza territoriale semiresidenziale</b>                        |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2213 - attiva ex art. 26  |                  |                      |                       |  |                      | 2.848                         |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| A2214 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      | 739                           |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| <b>per assistenza territoriale residenziale</b>                            |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2215 - attiva CTA+RSA   |                  |                      |                       |  |                      | 2.625                         |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| A2216 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      | 749                           |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| <b>per assistenza protesica</b>  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2217 - attiva   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| A2218 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 37     |
| <b>per assistenza ospedaliera</b>  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A2301 - attiva flusso A  |                  |                      |                       |  |                      | 4.026                         |                             |                                    |              |                               |             | 1.222  |
| A2302 - passiva flusso A della tabella A                                   |                  |                      |                       |  |                      | 67.542                        |                             |                                    |              |                               |             | 21.750 |

| <b>Allegato 3 – Mobilità interregionale</b>                                |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
|--|------------------|----------------------|-----------------------|--|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------|--------|
| <b>per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b> |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| Macrovoce economiche   | servizi sanitari | servizi non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | Personale del ruolo sanitario | Personale del ruolo tecnico | Personale del ruolo amministrativo | Ammortamenti | Sopravvenienze e / insistenze | Altri costi | Totale |
|  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3101 - attiva   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 70     |
| A3102 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| <b>per assistenza distrettuale</b>   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| <b>per assistenza sanitaria di base</b>                                    |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3201 - attiva flusso B  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 103    |
| A3202 - passiva flusso B della tabella A                                   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 329    |
| <b>per assistenza farmaceutica</b>   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3203 - attiva flusso D  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 299    |
| A3204 - passiva flusso D della tabella A                                   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 2.073  |
| <b>per assistenza specialistica</b>  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3205 - attiva flusso M  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 404    |
| A3206 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 3.304  |
| <b>per assistenza termale</b>  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3207 - attiva flusso E  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 45     |
| A3208 - passiva flusso E della tabella A                                   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 54     |
| <b>per assistenza di emergenza sanitaria</b>                               |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3209 - attiva   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| A3210 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 117    |
| <b>per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare</b>                    |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3211 - attiva flusso C  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| A3212 - passiva flusso C della tabella A                                   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| <b>per assistenza territoriale semiresidenziale</b>                        |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3213 - attiva ex art. 26  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| A3214 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| <b>per assistenza territoriale residenziale</b>                            |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3215 - attiva CTA+RSA   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| A3216 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| <b>per assistenza protesica</b>  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3217 - attiva   |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | -      |
| A3218 - passiva  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 37     |
| <b>per assistenza ospedaliera</b>  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             |        |
| A3301 - attiva flusso A  |                  |                      |                       |  |                      |                               |                             |                                    |              |                               |             | 1.222  |
| A3302 - 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)                   | - |
| <b>Altre prestazioni escluse dai LEA</b>   |  |   |
| 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  | fascioli 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  | - |
| <b>A5999</b>   | <b>TOTALE</b>  | - |



**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<br>2015 | Preventivo<br>2015 | VARIAZIONE |       |
|--------|--|------------------|--------------------|------------|-------|
|        |  |                  |                    | Importo    | %     |
|        | <b>A) Valore della produzione</b>  |                  |                    |            |       |
| 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<br>2015 | Preventivo<br>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<br>2015 | Preveduto<br>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          |
| <b>AA0610</b> | <b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b> | <b>299</b>       | <b>336</b>        | <b>-37</b>  | <b>-11,0</b> |
| 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)           | -                | -                 | -           | -            |
| <b>AA0660</b> | <b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>  | <b>1.445</b>     | <b>1.425</b>      | <b>20</b>   | <b>1,4</b>   |
| <b>AA0670</b> | <b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>   | <b>1.470</b>     | <b>1.669</b>      | <b>-199</b> | <b>-11,9</b> |
| 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 Preventivo 2015

| CODICE | VOCE MODELLO CE  | Bilancio<br>2015 | Preventivo<br>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>B) Costi della produzione</b>   |                  |                    |            |        |
| 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) Sangue 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                | -              | -              | -             | -           |
| <b>BA0390</b> | <b>B.2) Acquisti di servizi</b>   | <b>383.538</b> | <b>390.207</b> | <b>-6.669</b> | <b>-1,7</b> |
| <b>BA0400</b> | <b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>   | <b>359.430</b> | <b>365.806</b> | <b>-6.376</b> | <b>-1,7</b> |
| <b>BA0410</b> | <b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>                                    | <b>50.287</b>  | <b>50.790</b>  | <b>-503</b>   | <b>-1,0</b> |
| 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        |
| <b>BA0490</b> | <b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>  | <b>64.962</b>  | <b>66.303</b>  | <b>-1.341</b> | <b>-2,0</b> |
| 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        |
| <b>BA0530</b> | <b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>              | <b>51.721</b>  | <b>53.128</b>  | <b>-1.407</b> | <b>-2,6</b> |
| 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<br>2015 | Preveduto<br>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          |
| <b>BA0640</b> | <b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>                                | <b>21.557</b>    | <b>21.612</b>     | <b>-55</b>    | <b>-0,3</b>  |
| 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        |
| <b>BA0700</b> | <b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>                                  | <b>10.260</b>    | <b>8.812</b>      | <b>1.448</b>  | <b>16,4</b>  |
| 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         |
| <b>BA0750</b> | <b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>                                    | <b>9.444</b>     | <b>9.637</b>      | <b>-193</b>   | <b>-2,0</b>  |
| 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         |
| <b>BA0800</b> | <b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>                                  | <b>101.825</b>   | <b>106.710</b>    | <b>-4.885</b> | <b>-4,6</b>  |
| 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        |
| <b>BA0900</b> | <b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>                   | <b>8.520</b>     | <b>9.719</b>      | <b>-1.198</b> | <b>-12,3</b> |
| 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       |
| <b>BA0960</b> | <b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>  | <b>17.142</b> | <b>13.407</b>  | <b>3.736</b> | <b>27,9</b> |
| 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)        | -             | -              | -            | -           |
| <b>BA1030</b> | <b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>  | <b>812</b>    | <b>878</b>     | <b>-66</b>   | <b>-7,5</b> |
| 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)       | -             | -              | -            | -           |
| <b>BA1090</b> | <b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>  | <b>1.816</b>  | <b>1.756</b>   | <b>60</b>    | <b>3,4</b>  |
| 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         |
| <b>BA1140</b> | <b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                   | <b>15.621</b> | <b>16.241</b>  | <b>-621</b>  | <b>-3,8</b> |
| 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       |
| <b>BA1200</b> | <b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-regione)</b>                         | <b>1.227</b>  | <b>1.222</b>   | <b>5</b>     | <b>0,4</b>  |
| 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<br>2015 | Preventivo<br>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>   | -                | -                  | -           | -            |
| <b>BA1280</b> | <b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>  | <b>1.230</b>     | <b>1.994</b>       | <b>-764</b> | <b>-38,3</b> |
| 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>   | -                | -                  | -           | -            |
| <b>BA1350</b> | <b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>  | <b>515</b>       | <b>743</b>         | <b>-228</b> | <b>-30,7</b> |
| 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<br>2015 | Preventivo<br>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        |
| <b>BA1490</b> | <b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>  | <b>2.489</b>     | <b>2.854</b>       | <b>-365</b> | <b>-12,8</b> |
| 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        |
| <b>BA1550</b> | <b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC</b>   | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>    | <b>-</b>     |
| <b>BA1560</b> | <b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>   | <b>24.108</b>    | <b>24.401</b>      | <b>-293</b> | <b>-1,2</b>  |
| <b>BA1570</b> | <b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>   | <b>23.549</b>    | <b>23.689</b>      | <b>-141</b> | <b>-0,6</b>  |
| 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         |
| <b>BA1750</b> | <b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>                               | <b>382</b>       | <b>402</b>         | <b>-20</b>  | <b>-5,0</b>  |

## ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consuntivo 2015 e Preveduto 2015

| CODICE | VOCE MODELLO CE  | Bilancio<br>2015 | Preveduto<br>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>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>  | <b>177</b>       | <b>310</b>        | <b>-133</b> | <b>-42,7</b> |
| 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 Preventivo 2015

| CODICE        | VOCE MODELLO CE  | Bilancio 2015  | Preventivo 2015 | VARIAZIONE  |             |
|---------------|--|----------------|-----------------|-------------|-------------|
|               |  |                |                 | Importo     | %           |
| BA2040        | <b>B.4.C) Canoni di leasing</b>  | -              | -               | -           | -           |
| BA2050        | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria                                      | -              | -               | -           | -           |
| BA2060        | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria                                  | -              | -               | -           | -           |
| BA2070        | <b>B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>   | -              | -               | -           | -           |
| <b>BA2080</b> | <b><u>Totale Costo del personale</u></b>   | <b>191.584</b> | <b>191.852</b>  | <b>-268</b> | <b>-0,1</b> |
| BA2090        | B.5) Personale del ruolo sanitario   | 151.063        | 150.725         | 338         | 0,2         |
| BA2100        | <b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>                      | <b>86.832</b>  | <b>86.455</b>   | <b>378</b>  | <b>0,4</b>  |
| 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                      | -              | -               | -           | -           |
| <b>BA2190</b> | <b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>                       | <b>64.231</b>  | <b>64.271</b>   | <b>-39</b>  | <b>-0,1</b> |
| 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>B.6) Personale del ruolo professionale</b>                                    | <b>315</b>     | <b>307</b>      | <b>9</b>    | <b>2,8</b>  |
| <b>BA2240</b> | <b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>                  | <b>286</b>     | <b>276</b>      | <b>10</b>   | <b>3,5</b>  |
| 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               | -              | -               | -           | -           |
| <b>BA2280</b> | <b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>                   | <b>30</b>      | <b>31</b>       | <b>-1</b>   | <b>-3,2</b> |
| 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>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>  | <b>21.063</b>  | <b>21.494</b>   | <b>-431</b> | <b>-2,0</b> |
| <b>BA2330</b> | <b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>                        | <b>721</b>     | <b>726</b>      | <b>-5</b>   | <b>-0,6</b> |
| 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<br>2015 | Preventivo<br>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                                     | -                | -                  | -           | -            |
| <b>BA2370</b> | <b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>   | <b>20.342</b>    | <b>20.768</b>      | <b>-426</b> | <b>-2,1</b>  |
| 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                                      | -                | -                  | -           | -            |
| <b>BA2410</b> | <b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>   | <b>19.143</b>    | <b>19.326</b>      | <b>-184</b> | <b>-1,0</b>  |
| <b>BA2420</b> | <b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>                                 | <b>1.848</b>     | <b>1.859</b>       | <b>-11</b>  | <b>-0,6</b>  |
| 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                              | -                | -                  | -           | -            |
| <b>BA2460</b> | <b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>                                  | <b>17.295</b>    | <b>17.467</b>      | <b>-172</b> | <b>-1,0</b>  |
| 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                               | -                | -                  | -           | -            |
| <b>BA2500</b> | <b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>  | <b>1.706</b>     | <b>2.193</b>       | <b>-487</b> | <b>-22,2</b> |
| <b>BA2510</b> | <b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>  | <b>664</b>       | <b>644</b>         | <b>20</b>   | <b>3,1</b>   |
| <b>BA2520</b> | <b>B.9.B) Perdite su crediti</b>   | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>    | <b>-</b>     |
| <b>BA2530</b> | <b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>  | <b>1.042</b>     | <b>1.549</b>       | <b>-507</b> | <b>-32,7</b> |
| 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        |
| <b>BA2560</b> | <b>Totale Ammortamenti</b>   | <b>10.113</b>    | <b>10.725</b>      | <b>-612</b> | <b>-5,7</b>  |
| 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         |
| <b>BA2600</b> | <b>B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>                             | <b>22</b>        | <b>23</b>          | <b>-1</b>   | <b>-5,7</b>  |
| <b>BA2610</b> | <b>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>                               | <b>5.110</b>     | <b>5.178</b>       | <b>-68</b>  | <b>-1,3</b>  |
| BA2620        | B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali  | 4.862            | 5.426              | -564        | -10,4        |
| BA2630        | B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti  | -                | -                  | -           | -            |
| <b>BA2640</b> | <b>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>                       | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>    | <b>-</b>     |
| <b>BA2650</b> | <b>B.14.B) Svalutazione dei crediti</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>    | <b>-</b>     |

## ANALISI SCOSTAMENTI MODELLI CE

Consumivo 2015 e Preveduto 2015

| CODICE | VOCE MODELLO CE   | Bilancio<br>2015 | Preveduto<br>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<br>2015 | Preveduto<br>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 prestat. 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

Consumativo 2015 e Preventivo 2015

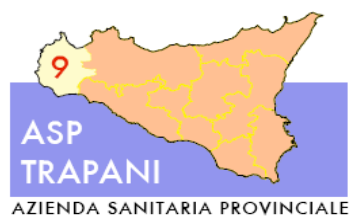
| CODICE | VOCE MODELLO CE  | Bilancio<br>2015 | Preventivo<br>2015 | VARIAZIONE   |             |
|--------|--|------------------|--------------------|--------------|-------------|
|        |  |                  |                    | Importo      | %           |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze 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 | <b>E.2) Oneri straordinari</b>   | <b>9.323</b>     | <b>6.852</b>       | <b>2.471</b> | <b>36,1</b> |
| EA0270 | E.2.A) <i>Minusvalenze</i>   | -                | -                  | -            | -           |
| EA0280 | <b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>   | <b>9.323</b>     | <b>6.852</b>       | <b>2.471</b> | <b>36,1</b> |
| 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 Preveduto 2015

| CODICE | VOCE MODELLO CE  | Bilancio<br>2015 | Preveduto<br>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<br>2012 | Bilancio<br>2013 | Bilancio<br>2014 | Bilancio<br>2015 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>ATTIVITA'</b>                                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Immobilizzazioni</b>                           | <b>164.176</b>   | <b>160.711</b>   | <b>158.273</b>   | <b>176.129</b>   |
| <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>       |
| <b>Attivo circolante</b>                          | <b>238.061</b>   | <b>272.051</b>   | <b>287.100</b>   | <b>265.794</b>   |
| <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>    |
| <b>Ratei e risconti attivi</b>                    | <b>82</b>        | <b>2.045</b>     | <b>63</b>        | <b>579</b>       |
| <b>Totale</b>                                     | <b>402.319</b>   | <b>434.807</b>   | <b>445.436</b>   | <b>442.502</b>   |

|                                      |                |                |                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO</b> |                |                |                |                |
| <b>Patrimonio netto</b>              | <b>147.143</b> | <b>150.449</b> | <b>154.370</b> | <b>165.707</b> |
| <b>Fondi per rischi ed oneri</b>     | <b>50.929</b>  | <b>56.059</b>  | <b>63.677</b>  | <b>76.010</b>  |
| <b>Trattamento di fine rapporto</b>  | <b>3.021</b>   | <b>3.171</b>   | <b>3.244</b>   | <b>3.564</b>   |
| <b>Debiti</b>                        | <b>200.439</b> | <b>223.847</b> | <b>222.899</b> | <b>196.213</b> |
| <b>Ratei e risconti passivi</b>      | <b>787</b>     | <b>1.281</b>   | <b>1.246</b>   | <b>1.008</b>   |
| <b>Totale</b>                        | <b>402.319</b> | <b>434.807</b> | <b>445.436</b> | <b>442.502</b> |





**RELAZIONE SULLA GESTIONE**  
***BILANCIO DI ESERCIZIO 2015***

**ALLEGATO N. 5**

**Conto Economico**  
*Dati sintetici 2012/2015*

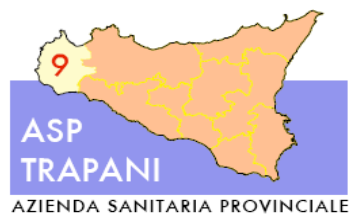


### CONTO ECONOMICO DATI SINTETICI 2012/2015

Importi in €/mgl

| DESCRIZIONE   | Bilancio<br>2012 | Bilancio<br>2013 | Bilancio<br>2014 | Bilancio<br>2015 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                              |                  |                  |                  |                  |
| 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              |
| <b>Totale</b>   | <b>701.602</b>   | <b>694.825</b>   | <b>693.890</b>   | <b>703.213</b>   |
| <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                               |                  |                  |                  |                  |
| 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           |
| <b>Totale</b>   | <b>686.731</b>   | <b>676.990</b>   | <b>673.228</b>   | <b>681.261</b>   |
| <b>GESTIONE FINANZIARIA</b>                                 | <b>-1.448</b>    | <b>-1.662</b>    | <b>-2.929</b>    | <b>-1.274</b>    |
| <b>GESTIONE STRAORDINARIA</b>                               | <b>1.967</b>     | <b>-322</b>      | <b>-168</b>      | <b>-6.283</b>    |
| <b>GESTIONE TRIBUTARIA</b>                                  | <b>14.925</b>    | <b>14.705</b>    | <b>14.618</b>    | <b>14.340</b>    |
| <b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>                               | <b>465</b>       | <b>1.146</b>     | <b>2.947</b>     | <b>55</b>        |





**RELAZIONE SULLA GESTIONE**  
***BILANCIO DI ESERCIZIO 2015***

**ALLEGATO N. 6**

**Stato Patrimoniale**

*Riclassificazione 2012/2015 secondo criteri finanziari*





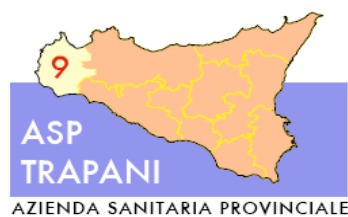
**STATO PATRIMONIALE**
**RICLASSIFICAZIONE 2012/2015 SECONDO CRITERI FINANZIARI**
*Importi in €/mgl*

|                                       | Bilancio<br>2012 | Bilancio<br>2013 | Bilancio<br>2014 | Bilancio<br>2015 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>AI - ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>      |                  |                  |                  |                  |
| 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              | -                |
| <b>Totale Attivo Immobilizzato</b>    | <b>164.176</b>   | <b>160.842</b>   | <b>158.728</b>   | <b>176.129</b>   |
| <b>AC - CAPITALE CIRCOLANTE LORDO</b> |                  |                  |                  |                  |
| 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           |
| <b>Totale Attivo corrente</b>         | <b>238.143</b>   | <b>273.965</b>   | <b>286.708</b>   | <b>266.373</b>   |
| <b>TOTALE IMPIEGHI</b>                | <b>402.319</b>   | <b>434.807</b>   | <b>445.436</b>   | <b>442.502</b>   |

*Importi in €/mgl*

|                                   | Bilancio<br>2012 | Bilancio<br>2013 | Bilancio<br>2014 | Bilancio<br>2015 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>CP - CAPITALI PERMANENTI</b>   |                  |                  |                  |                  |
| Capitale Netto                    | 147.143          | 150.449          | 154.370          | 165.707          |
| Passività differite               | 53.950           | 60.745           | 66.921           | 79.574           |
| <b>Totale Capitali Permanenti</b> | <b>201.093</b>   | <b>211.194</b>   | <b>221.291</b>   | <b>245.281</b>   |
| <b>PC - PASSIVITA' CORRENTI</b>   |                  |                  |                  |                  |
| Passività correnti                | 201.226          | 223.613          | 224.145          | 197.221          |
| <b>Totale Passivo Corrente</b>    | <b>201.226</b>   | <b>223.613</b>   | <b>224.145</b>   | <b>197.221</b>   |
| <b>TOTALE FONTI</b>               | <b>402.319</b>   | <b>434.807</b>   | <b>445.436</b>   | <b>442.502</b>   |





**RELAZIONE SULLA GESTIONE**  
***BILANCIO DI ESERCIZIO 2015***

**ALLEGATO N. 7**

**Conto Economico**

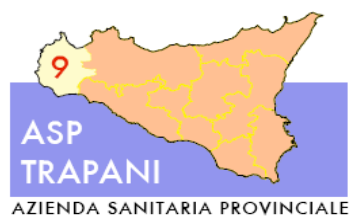
*Riclassificazione 2012/2015 secondo criteri operativi*



**CONTO ECONOMICO**
**RICLASSIFICAZIONE 2012/2015 SECONDO CRITERI OPERATIVI**
*Importi in €/mgl*

|  | Bilancio<br>2012 | Bilancio<br>2013 | Bilancio<br>2014 | Bilancio<br>2015 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>RICAVI OPERATIVI</b>                              |                  |                  |                  |                  |
| 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            |
| <b>Totale ricavi operativi</b>                       | <b>693.031</b>   | <b>686.534</b>   | <b>683.138</b>   | <b>688.637</b>   |
| <b>COSTI OPERATIVI</b>                               |                  |                  |                  |                  |
| 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             |
| <b>Valore aggiunto</b>                               | <b>230.323</b>   | <b>228.482</b>   | <b>229.212</b>   | <b>228.570</b>   |
| Costo del personale                                  | 199.390          | 196.543          | 195.708          | 191.584          |
| <b>Margine sanitario lordo</b>                       | <b>30.933</b>    | <b>31.939</b>    | <b>33.504</b>    | <b>36.986</b>    |
| Ammortamenti   | 11.198           | 9.776            | 10.641           | 10.113           |
| Svalutazioni   | -                | -                | -                | -                |
| Accantonamenti                                       | 11.586           | 10.842           | 11.173           | 17.791           |
| <b>Totale costi operativi</b>                        | <b>684.882</b>   | <b>675.213</b>   | <b>671.447</b>   | <b>679.555</b>   |
| <b>MARGINE SANITARIO NETTO</b>                       | <b>8.149</b>     | <b>11.321</b>    | <b>11.691</b>    | <b>9.082</b>     |
| <b>GESTIONE ACCESSORIA</b>                           |                  |                  |                  |                  |
| Ricavi accessori                                     | 5.155            | 4.739            | 4.667            | 6.267            |
| Costi accessori                                      | -1.849           | -1.777           | -1.780           | -1.706           |
| <b>Risultato gestione accessoria</b>                 | <b>3.306</b>     | <b>2.962</b>     | <b>2.886</b>     | <b>4.561</b>     |
| <b>RISULTATO ORDINARIO ANTE GESTIONE FINANZIARIA</b> | <b>11.455</b>    | <b>14.283</b>    | <b>14.577</b>    | <b>13.643</b>    |
| <b>GESTIONE FINANZIARIA</b>                          |                  |                  |                  |                  |
| Proventi finanziari                                  | 5                | 5                | 2                | 1                |
| Oneri finanziari                                     | -1.453           | -1.667           | -2.931           | -1.275           |
| <b>Risultato gestione finanziaria</b>                | <b>-1.448</b>    | <b>-1.662</b>    | <b>-2.929</b>    | <b>-1.274</b>    |
| <b>RISULTATO ORDINARIO ANTE STERILIZZAZIONI</b>      | <b>10.007</b>    | <b>12.621</b>    | <b>11.648</b>    | <b>12.369</b>    |
| <i>Sterilizzazione ammortamenti</i>                  | <i>3.416</i>     | <i>3.552</i>     | <i>6.085</i>     | <i>8.309</i>     |
| <b>RISULTATO ORDINARIO</b>                           | <b>13.423</b>    | <b>16.173</b>    | <b>17.733</b>    | <b>20.678</b>    |
| <b>GESTIONE STRAORDINARIA</b>                        |                  |                  |                  |                  |
| Ricavi Gestione Straordinaria                        | 3.858            | 2.990            | 7.452            | 3.040            |
| Costi Gestione Straordinaria                         | -1.891           | -3.312           | -7.620           | -9.323           |
| <b>Risultato gestione straordinaria</b>              | <b>1.967</b>     | <b>-322</b>      | <b>-168</b>      | <b>-6.283</b>    |
| <b>RISULTATO LORDO</b>                               | <b>15.390</b>    | <b>15.851</b>    | <b>17.565</b>    | <b>14.395</b>    |
| <i>Imposte d'esercizio</i>                           | <i>14.925</i>    | <i>14.705</i>    | <i>14.618</i>    | <i>14.340</i>    |
| <b>REDDITO NETTO</b>                                 | <b>465</b>       | <b>1.146</b>     | <b>2.947</b>     | <b>55</b>        |





**RELAZIONE SULLA GESTIONE**  
***BILANCIO DI ESERCIZIO 2015***

**ALLEGATO N. 8**

**Analisi di bilancio**  
*Margini patrimoniali 2012/2015*



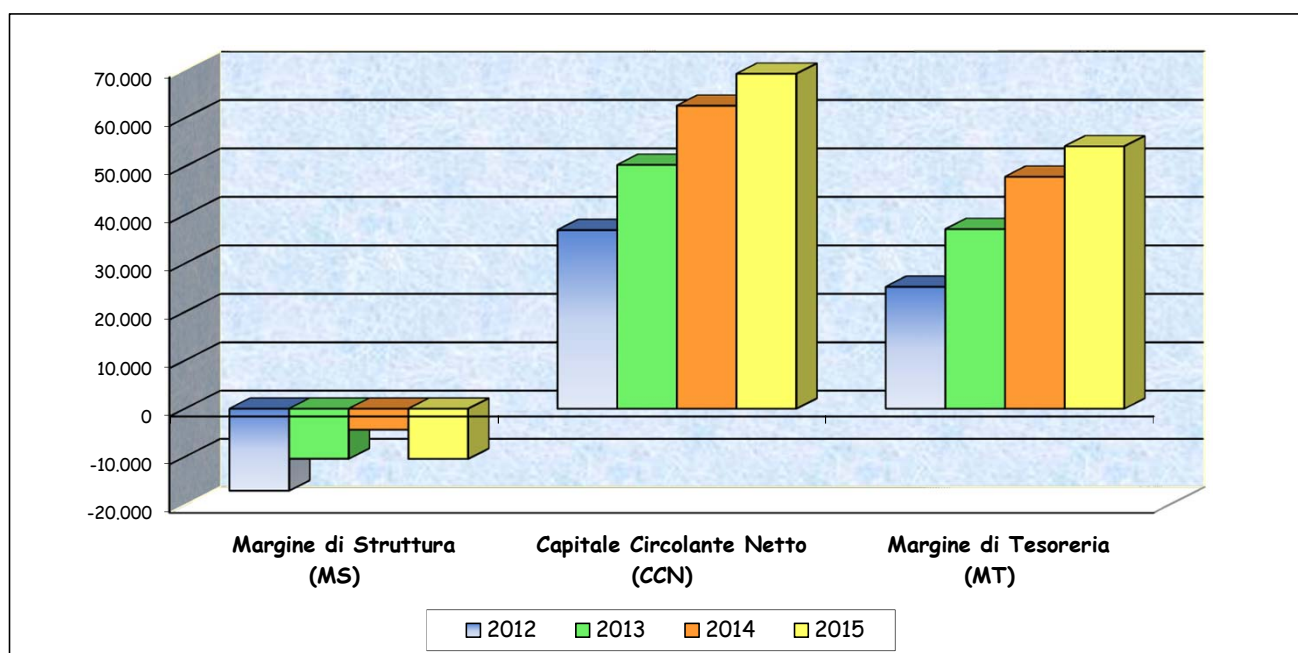


### ANALISI DI BILANCIO

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*

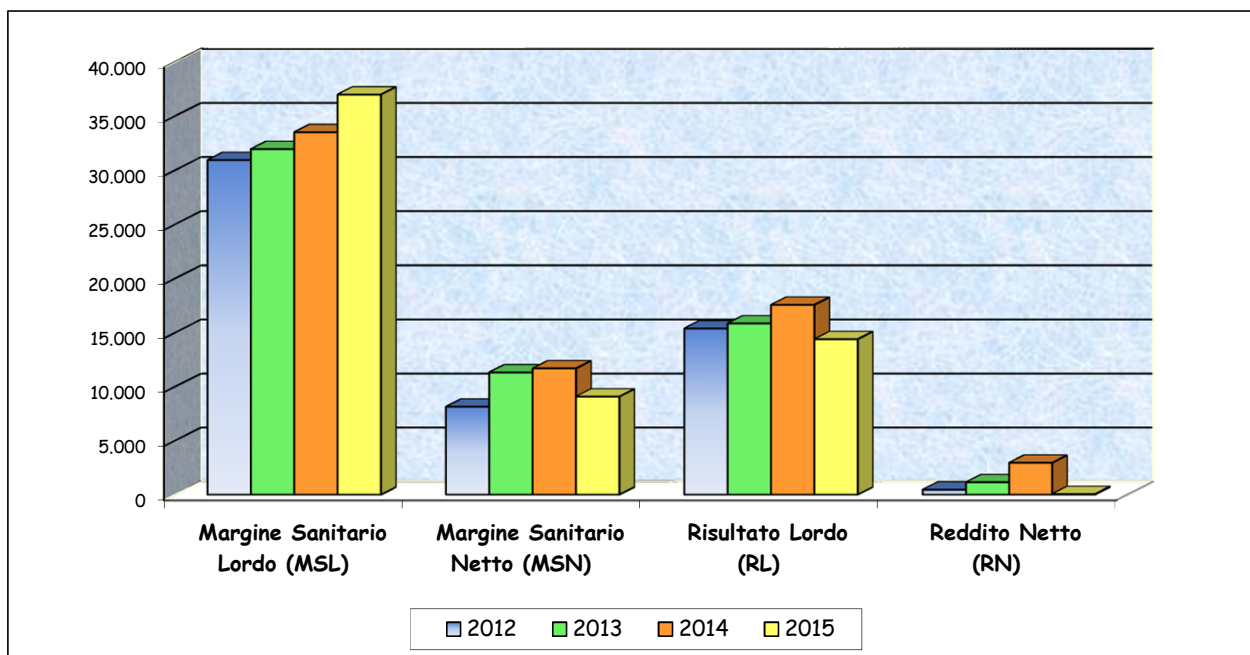
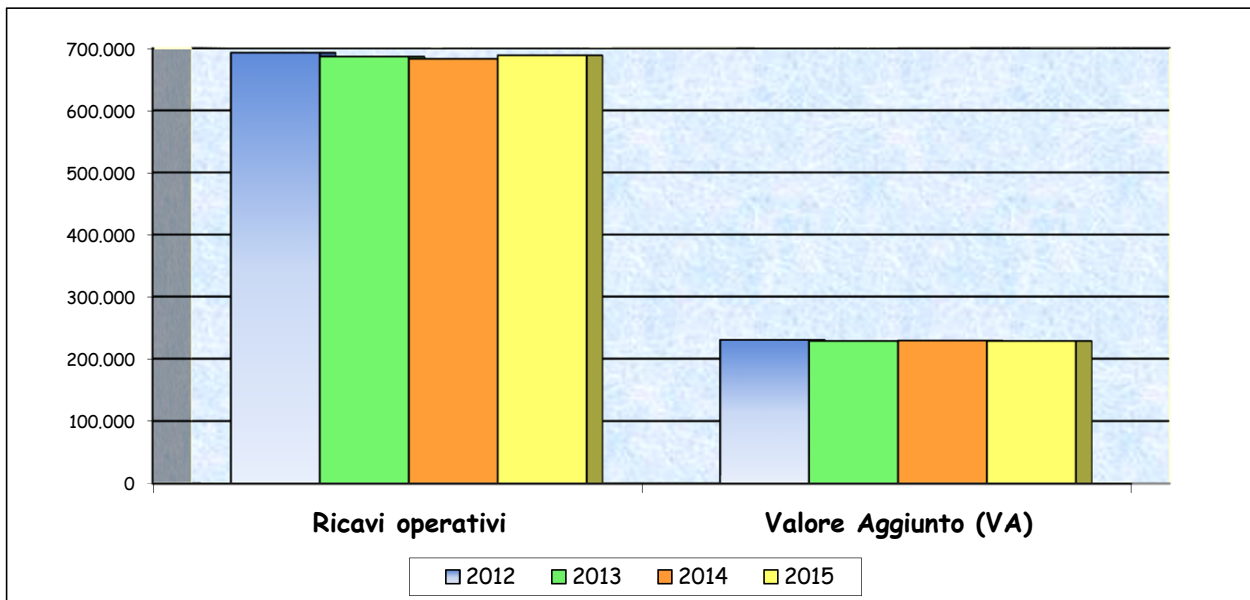


**ANALISI DI BILANCIO**

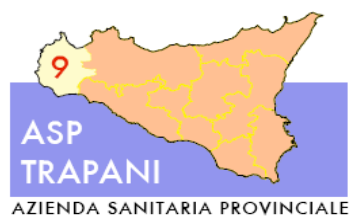
*Margini Economici 2012/2015*

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*





## BILANCIO D'ESERCIZIO 2015

*Relazione sulla Gestione*

### ANALISI DI BILANCIO

*Indici di Struttura 2012/2015*

*Importi in €/mgl*

|                           | Bilancio<br>2012        | Bilancio<br>2013        | Bilancio<br>2014        | Bilancio<br>2015        |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Immobilizzazioni</b>   | 164.176<br><i>40,8%</i> | 160.842<br><i>37,0%</i> | 158.728<br><i>35,6%</i> | 176.129<br><i>39,8%</i> |
| <b>Attivo Circolante</b>  | 238.143<br><i>59,2%</i> | 273.965<br><i>63,0%</i> | 286.708<br><i>64,4%</i> | 266.373<br><i>60,2%</i> |
| <b>Capitale Impiegato</b> | 402.319<br><i>100%</i>  | 434.807<br><i>100%</i>  | 445.436<br><i>100%</i>  | 442.502<br><i>100%</i>  |

*Importi in €/mgl*

|                              | Bilancio<br>2012        | Bilancio<br>2013        | Bilancio<br>2014        | Bilancio<br>2015        |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Mezzi Propri</b>          | 147.143<br><i>36,6%</i> | 150.449<br><i>34,6%</i> | 154.370<br><i>34,7%</i> | 165.707<br><i>37,4%</i> |
| <b>Passività consolidate</b> | 53.950<br><i>13,4%</i>  | 60.745<br><i>14,0%</i>  | 66.921<br><i>15,0%</i>  | 79.574<br><i>18,0%</i>  |
| <b>Passività correnti</b>    | 201.226<br><i>50,0%</i> | 223.613<br><i>51,4%</i> | 224.145<br><i>50,3%</i> | 197.221<br><i>44,6%</i> |
| <b>Capitale Investito</b>    | 402.319<br><i>100%</i>  | 434.807<br><i>100%</i>  | 445.436<br><i>100%</i>  | 442.502<br><i>100%</i>  |





**RELAZIONE SULLA GESTIONE**  
***BILANCIO DI ESERCIZIO 2015***

**ALLEGATO N. 11**

**Analisi di bilancio**  
*Indici finanziari 2012/2015*

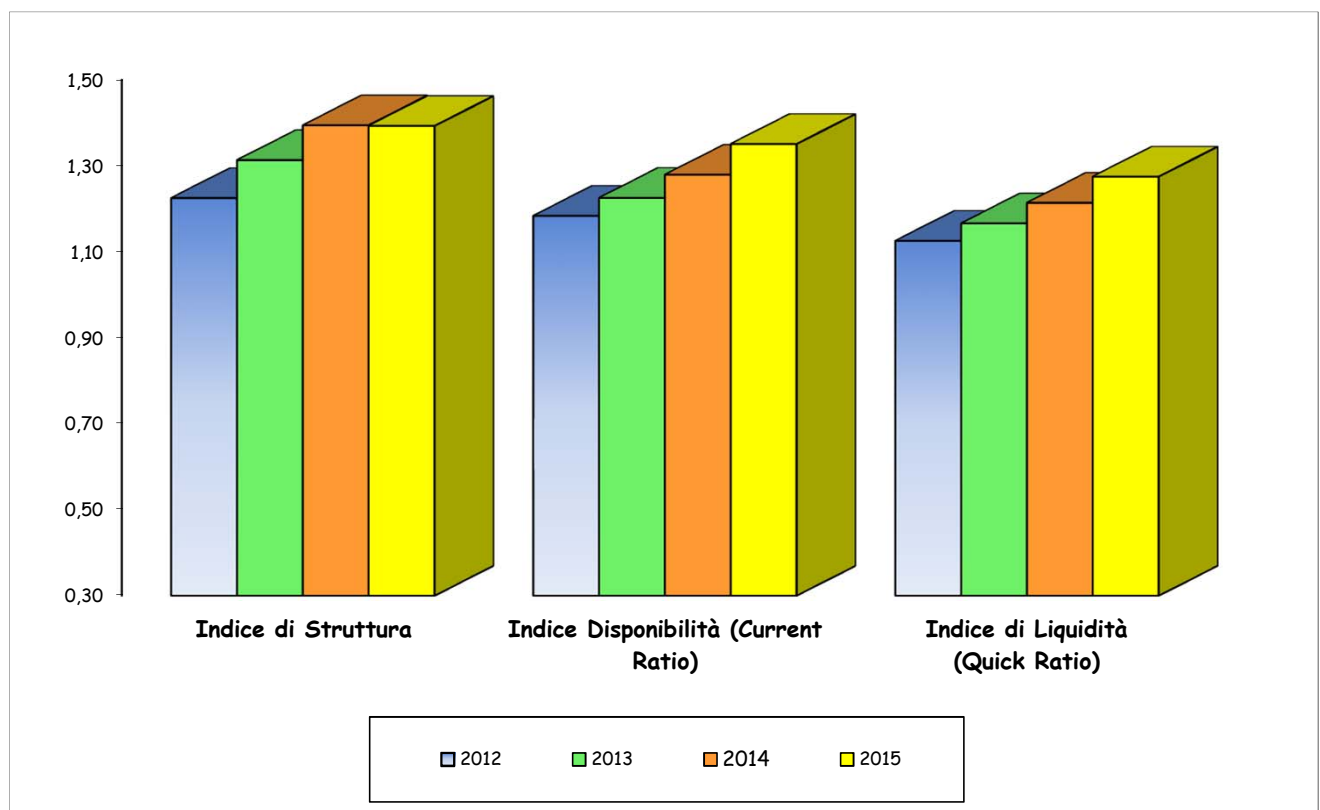


**ANALISI DI BILANCIO**

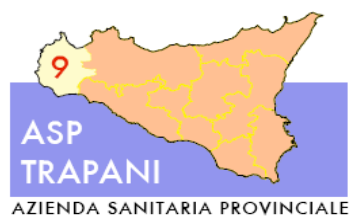
*Indici Finanziari 2012/2015*

*Importi in €/mgl*

| INDICI FINANZIARI                           | Formula  | Rif. | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|--|------|------|------|------|------|
| <b>Indice di Struttura</b>                  | Mezzi Propri+Passività consolidate/Immob. Attivo           | >1   | 1,22 | 1,31 | 1,39 | 1,39 |
| <b>Indice Disponibilità (Current Ratio)</b> | Circolante/Passività Correnti                              |      | 1,18 | 1,23 | 1,28 | 1,35 |
| <b>Indice di Liquidità (Quick Ratio)</b>    | 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%   |

