



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017

AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI SIRACUSA

ALLEGATA ALLA DELIBERA N. DEL

Premessa

Con Legge Regionale n.5 del 2009 si è riorganizzato il SSR che ha comportato, tra l'altro, l'estinzione della ex AUSL 8 di Siracusa e dell'Azienda Ospedaliera Umberto I di Siracusa confluite, entrambe, nell'Azienda Sanitaria Provinciale di Siracusa a far data dal 1 settembre 2009.

Il Bilancio 2017 è stato redatto ai sensi delle Direttive Assessoriali prot.n.5°/Dip./0035077 del 27/04/2017, sulla base delle indicazioni ivi contenute e dei seguenti allegati:

- 1) Tabella "A" Consuntivo 2017, relativa alla mobilità attiva e passiva;
- 2) Scheda di assegnazione contributi in conto esercizio da riparto FSR 2017;
- 3) Schema di Rendiconto Finanziario;
- 4) Prospetti di verifica CE consuntivo 2017;
- 5) Contributi assistenza prestata agli stranieri presenti sul territorio non in regola con le norme di ingresso e soggiorno.

Come indicato dall'Assessorato Regionale per la Salute in ottemperanza a quanto previsto dal DDG n.109 del 7 febbraio 2014 sono stati adottati in via sperimentale per il 2013, i nuovi schemi di Bilancio dello Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, di cui al Decreto del Ministero della Salute del 20/3/2013 "Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale" pubblicato in G.U. n.88 del 15/4/2013. Tali schemi modificano quelli contenuti agli art. 26, comma 2 e 32 comma 6 del Titolo II del D.Lgs 118/2011, entrato in vigore per la Regione Siciliana a partire dal 1° gennaio 2014.

In riferimento all'art.26 del D.L.gs 118/2011 il rendiconto finanziario è stato predisposto sulla base dello schema di rendiconto a sezioni comparate di cui al DDG n. 554 del 02/04/2015.

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 NO	–	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
---------------------	---	---

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

GEN02 NO	–	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
---------------------	---	--

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

GEN03 NO	–	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
---------------------	---	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
---------------------	---	--

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 esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Sono relative a software applicativi, comprensivi dei costi accessori.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle stabilite dal D.Lgs. 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 esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle stabilite dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base del Valore Catastale rivalutato. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base del Valore Catastale rivalutato.</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.</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.
Titoli	Sono iscritti al prezzo d'acquisto.
Rimanenze	Sono state valutate con il metodo del costo medio ponderato. Le rimanenze sono state rilevate nei singoli presidi ospedalieri, nei distretti e nei magazzini centrali, attraverso un sistema informatizzato integrato con la gestione ordini ed il sistema contabile aziendale. Sono state rilevate anche le giacenze di materiale sanitarie dei reparti ospedalieri.
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. I crediti sono iscritti secondo il principio della competenza economica e cioè nel momento in cui è avvenuta l'operazione che li ha originati.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale, sono riferite alle giacenze al 31 dicembre 2017 sul conto dell'Istituto Tesoriere, presso le casse economali, e nei c/c postali.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della specifiche voci di Patrimonio Netto.
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 es.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei Medici SUMAI, dei Medici dei Servizi e dei Veterinari Ambulatoriali interni.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso alcune figure professionali Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Alla data del 31 dicembre 2017 il fondo non risulta ancora movimentato.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale. Esistono debiti con scadenza superiore a cinque anni.
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

		NUMERO DI DIPENDENTI										
qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	Totale dipen- denti al 31/12/2016 (*)		Dotazioni organi- che	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2017 (**)	
(sono evidenziate le qualifiche valorizzate per l'anno)		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
direttore generale	0D0097	1		1	1						1	
direttore sanitario	0D0482	1		1	1						1	
direttore amministrativo	0D0163	1		1	1						1	
direttore dei servizi sociali	0D0484											
dir. medico con inc. struttura complessa (rapp. esclusivo)	SD0E33	26	2	27	24	2					24	2
dir. medico con inc. di struttura complessa (rapp. non escl.	SD0N33	8	1	8	7	1					7	1
dir. medico con incarico di struttura semplice (rapp. esclus	SD0E34	58	21	72	53	18	1				54	18
dir. medico con incarico struttura semplice (rapp. non escl.	SD0N34	2	1	4	3	1					3	1
dirigenti medici con altri incar. prof.li (rapp. esclusivo)	SD0035	246	153	408	245	162			1		245	163
dirigenti medici con altri incar. prof.li (rapp. non escl.)	SD0036	37	18	68	43	24			1		43	25
dir. medici a t. determinato(art. 15-septies d.lgs. 502/92)	SD0597											
veterinari con inc. di struttura complessa (rapp.esclusivo)	SD0E74	2		2	2						2	
veterinari con inc. di struttura complessa (rapp. non escl.)	SD0N74											
veterinari con inc. di struttura semplice (rapp. esclusivo)	SD0E73	7	2	9	7	2					7	2
veterinari con inc. di struttura semplice (rapp. non escl.)	SD0N73											
veterinari con altri incar. prof.li (rapp. esclusivo)	SD0A73	14		18	18						18	
veterinari con altri incar. prof.li (rapp. non escl.)	SD0072	1		1	1						1	
veterinari a t. determinato (art. 15-septies d.lgs. 502/92)	SD0598											
odontoiatri con inc. di struttura complessa (rapp. escl.)	SD0E49											
odontoiatri con inc. di struttura complessa (rapp. non escl.	SD0N49											
odontoiatri con inc. di struttura semplice (rapp. esclusivo)	SD0E48											
odontoiatri con inc. di struttura semplice (rapp. non escl.)	SD0N48											
odontoiatri con altri incar. prof.li (rapp. esclusivo)	SD0A48											
odontoiatri con altri incar. prof.li (rapp. non escl.)	SD0047											
odontoiatri a t. determinato (art. 15-septies d.lgs. 502/92)	SD0599											
farmacisti con inc. di struttura complessa (rapp. esclusivo)	SD0E39	1	2	3	1	2					1	2

farmacisti con inc. di struttura complessa (rapp. non escl.)	SD0N39											
farmacisti con inc. di struttura semplice (rapp. esclusivo)	SD0E38		8	8	8							8
farmacisti con inc. di struttura semplice (rapp. non escl.)	SD0N38											
farmacisti con altri incar. prof.li (rapp. esclusivo)	SD0A38		5	6	1	5					1	5
farmacisti con altri incar. prof.li (rapp. non escl.)	SD0037											
farmacisti a t. determinato (art. 15-septies d.lgs. 502/92)	SD0600											
biologi con inc. di struttura complessa (rapp. esclusivo)	SD0E13											
biologi con inc. di struttura complessa (rapp. non escl.)	SD0N13											
biologi con inc. di struttura semplice (rapp. esclusivo)	SD0E12		1	1	1							1
biologi con inc. di struttura semplice (rapp. non escl.)	SD0N12											
biologi con altri incar. prof.li (rapp. esclusivo)	SD0A12	1	9	8	8							8
biologi con altri incar. prof.li (rapp. non escl.)	SD0011											
biologi a t. determinato (art. 15-septies d.lgs. 502/92)	SD0601											
chimici con inc. di struttura complessa (rapp. esclusivo)	SD0E16											
chimici con inc. di struttura complessa (rapp. non escl.)	SD0N16											
chimici con inc. di struttura semplice (rapp. esclusivo)	SD0E15											
chimici con inc. di struttura semplice (rapp. non escl.)	SD0N15											
chimici con altri incar. prof.li (rapp. esclusivo)	SD0A15	2		2	2						2	
chimici con altri incar. prof.li (rapp. non escl.)	SD0014											
chimici a t. determinato (art. 15-septies d.lgs. 502/92)	SD0602											
fisici con inc. di struttura complessa (rapp. esclusivo)	SD0E42											
fisici con inc. di struttura complessa (rapp. non escl.)	SD0N42											
fisici con inc. di struttura semplice (rapp. esclusivo)	SD0E41											
fisici con inc. di struttura semplice (rapp. non escl.)	SD0N41											
fisici con altri incar. prof.li (rapp. esclusivo)	SD0A41											
fisici con altri incar. prof.li (rapp. non escl.)	SD0040											
fisici a t. determinato (art. 15-septies d.lgs. 502/92)	SD0603											
psicologi con inc. di struttura complessa (rapp. esclusivo)	SD0E66	2		2	2						2	
psicologi con inc. di struttura complessa (rapp. non escl.)	SD0N66											
psicologi con inc. di struttura semplice (rapp. esclusivo)	SD0E65	3	2	5	3	2					3	2
psicologi con inc. di struttura semplice (rapp. non escl.)	SD0N65											
psicologi con altri incar. prof.li (rapp. esclusivo)	SD0A65	14	26	40	13	25	1	1			14	26
psicologi con altri incar. prof.li (rapp. non escl.)	SD0064											
psicologi a t. determinato (art. 15-septies d.lgs. 502/92)	SD0604											
dirigente delle professioni sanitarie (1)	SD0483											

dir. prof. sanitarie a t. det.(art. 15-septies dlgs 502/92) (1)	SD048A											
coll.re prof.le sanitario - pers. infer. esperto - ds	S18023	19	28	41	18	23					18	23
coll.re prof.le sanitario - pers. infer. - d	S16020	407	589	1.086	433	643			1	9	434	652
oper.re prof.le sanitario pers. inferm. - c	S14056											
oper.re prof.le di II cat.pers. inferm. esperto-c (2)	S14E52	1		1	1						1	
oper.re prof.le di II cat.pers. inferm. bs	S13052	6	4	10	6	3					6	3
coll.re prof.le sanitario - pers. tec. esperto - ds	S18920	7	3	10	7	3					7	3
coll.re prof.le sanitario - pers. tec.- d	S16021	54	46	111	57	52				2	57	54
oper.re prof.le sanitario - pers. tec.- c	S14054											
coll.re prof.le sanitario - tecn. della prev. esperto - ds	S18921	3		3	3						3	
coll.re prof.le sanitario - tecn. della prev. - d	S16022	35	3	45	38	7					38	7
oper.re prof.le sanitario - tecn. della prev. - c	S14055											
coll.re prof.le sanitario - pers. della riabil. esperto - ds	S18922											
coll.re prof.le sanitario - pers. della riabil. - d	S16019	17	27	44	16	27					16	27
oper.re prof.le sanitario - pers. della riabil. - c	S14053	1		1	1						1	
oper.re prof.le di II cat. con funz. di riabil. esperto- c (2)	S14E51											
oper.re prof.le di II cat. con funz. di riabil. - bs	S13051											
profilo atipico ruolo sanitario	S00062											
avvocato dirig. con incarico di struttura complessa	PD0010											
avvocato dirig. con incarico di struttura semplice	PD0S09											
avvocato dirig. con altri incar.prof.li	PD0A09											
avvocato dir. a t. determinato(art. 15-septies dlgs. 502/92)	PD0605											
ingegnere dirig. con incarico di struttura complessa	PD0046	1		2	2						2	
ingegnere dirig. con incarico di struttura semplice	PD0S45	1										
ingegnere dirig. con altri incar.prof.li	PD0A45											
ingegnere dir. a t. determinato(art.15-septies dlgs. 502/92)	PD0606											
architetti dirig. con incarico di struttura complessa	PD0004											
architetti dirig. con incarico di struttura semplice	PD0S03											
architetti dirig. con altri incar.prof.li	PD0A03											
architetti dir. a t.determinato(art. 15-septies dlgs.502/92)	PD0607											
geologi dirig. con incarico di struttura complessa	PD0044											
geologi dirig. con incarico di struttura semplice	PD0S43											
geologi dirig. con altri incar.prof.li	PD0A43											
geologi dir. a t. determinato(art. 15-septies dlgs. 502/92)	PD0608											
assistente religioso - d	P16006	2		2	2						2	

profilo atipico ruolo professionale	P00062											
analisti dirigit. con incarico di struttura complessa	TD0002			1	1						1	
analisti dirigit. con incarico di struttura semplice	TD0S01	1										
analisti dirigit. con altri incar.prof.li	TD0A01											
analisti dir. a t. determinato(art. 15-septies dlgs. 502/92)	TD0609											
statistico dirigit. con incarico di struttura complessa	TD0071											
statistico dirigit. con incarico di struttura semplice	TD0S70											
statistico dirigit. con altri incar.prof.li	TD0A70											
statistico dir. a t.determinato(art. 15-septies dlgs.502/92)	TD0610											
sociologo dirigit. con incarico di struttura complessa	TD0068											
sociologo dirigit. con incarico di struttura semplice	TD0S67											
sociologo dirigit. con altri incar.prof.li	TD0A67	2	2	3	1	2					1	2
sociologo dir. a t. determinato(art.15-septies dlgs. 502/92)	TD0611											
collab.re prof.le assistente sociale esperto - ds	T18025	1	1	2	1	1					1	1
collab.re prof.le assistente sociale - d	T16024	2	33	34	2	31				1	2	32
collab.re tec. - prof.le esperto - ds	T18027											
collab.re tec. - prof.le - d	T16026	8		8	8						8	
oper.re prof.le assistente soc. - c	T14050											
assistente tecnico - c	T14007	1		1	1						1	
program.re - c	T14063	3	1	4	3	1					3	1
operatore tecnico special.to esperto - c (2)	T14E59											
operatore tecnico special.to - bs	T13059	32	2	34	32	2					32	2
operatore socio sanitario - bs	T13660	20	13	35	23	12					23	12
operatore tecnico - b	T12057	72	37	103	68	34	1				69	34
operatore tecnico addetto all'assistenza - b	T12058	10	3	10	8	2					8	2
ausiliario specializzato - a	T11008	65	49	110	63	46					63	46
profilo atipico ruolo tecnico	T00062											
dirigente amm.vo con incarico di struttura complessa	AD0032	2		6	3	3					3	3
dirigente amm.vo con incarico di struttura semplice	AD0S31	6	6	7	4	3					4	3
dirigente amm.vo con altri incar.prof.li	AD0A31											
dirigit. amm.vo a t. determinato (art. 15-septies dlgs.502/92)	AD0612											
collaboratore amministrativo prof.le esperto - ds	A18029	2	2	4	2	2					2	2
collaboratore amministrativo prof.le - d	A16028	37	42	76	35	39				2	35	41
assistente amministrativo - c	A14005	36	55	82	31	49	1				32	49
coadiutore amm.vo esperto - bs	A13018	2	3	5	2	3					2	3

coadiutore amm.vo - b	A12017	68	134	202	68	133	1				69	133
commesso - a	A11030	1	1	1	1						1	
profilo atipico ruolo amministrativo	A00062											
contrattisti (a)	000061	1										
TOTALE		1.353	1.335	2.779	1.369	1.382	5	1	1	16	1.375	1.399

NUMERO DI DIPENDENTI														
CATEGORIA	A tempo deter- minato (*)		Formazione la- voro (*)		Contratti di somministra- zione (ex Interinale) (*)		LSU/LPU(*)		Telela- voro/Smart working (**) Personale indi- cato in T1		Personale sog- getto a turna- zione (**) Per- sonale indicato in T1		Personale sog- getto a reper- bilità (**) Per- sonale indi- cato in T1	
	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
medici (***)	69,08	109,28									168,00	74,00	89,00	25,00
veterinari (***)	7,26	2,80									16,00	1,00	3,00	
odontoiatri (***)														
dirigenti sanitari non medici (***)	5,00	19,58									2,00	8,00		5,00
profili ruolo sanitario - personale infermieristico	80,65	192,96									316,00	293,00	89,00	34,00
profili ruolo sanitario - personale funzioni riabilitative	2,60	5,61									1,00			
profili ruolo sanitario - personale tecnico sanitario	19,02	19,53									40,00	23,00	24,00	15,00
profili ruolo sanitario - personale vigilanza e ispezione	8,59	4,24									27,00	2,00	10,00	1,00
dirigenti ruolo professionale (***)	4,50													
profili ruolo professionale														
dirigenti ruolo tecnico (***)														
profili ruolo tecnico	8,87	2,96									107,00	31,00	47,00	4,00

dirigenti ruolo amministrativo (***)	0,88	0,99												
profili ruolo amministrativo	2,34	4,42									2,00	1,00		
personale contrattista														
TOTALE	208,79	362,37									679,00	433,00	262,00	84,00

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017
MMG	333	339
PLS	63	62

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab.1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CO- DICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni	Fondo ammorta- mento	Valore netto ini- ziale	Giroconti e Riclassifica- zioni	Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni	Acquisi- zioni e co- struzioni in economia	Manuten- zioni incre- mentative	Interessi capitaliz- zati	Dismissi- oni (va- lore netto)	Ammorta- menti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	0			0	0									0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0			0	0									0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0			0	0									0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0			0	0									0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizza- zione delle opere d'ingegno	2.879.863			-2.215.907	663.956				373.057				-328.870	708.143
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.008.441			-1.645.140	363.301				373.057				-291.020	445.339
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0			0	0									0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	732.593	0	0	-389.135	343.458	0	0	0	185.766	0	0	0	-45.856	483.367
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	9.000	0	0	-9.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	230.856			-230.856	0									0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	9.000			-9.000	0									0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	501.737			-158.280	343.458				185.766				-45.856	483.367
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0									0
AAA180	Pubblicità	0			0	0									0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0									0
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	0			0	0									0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0									0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IM- MATERIALI	3.612.456	0	0	-2.605.043	1.007.414	0	0	0	558.823	0	0	0	-374.727	1.191.510
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	2.017.441	0	0	-1.654.140	363.301	0	0	0	373.057	0	0	0	-291.020	445.339

Il Valore residuo a saldo delle Immobilizzazioni immateriali nette al 31/12/2017 risulta pari ad €uro 1.191.510, l'incremento deriva principalmente dagli acquisti per le licenze d'uso software nell'anno 2017 con i fondi aziendali.

La voce AAA160 "Migliorie su beni di terzi" si riferisce a lavori di ristrutturazione di locali in affitto, l'ammortamento è stato calcolato sulla base della maggiore aliquota tra quella relativa alla tipologia dei lavori eseguiti (3%) e quella relativa alla residua durata del contratto di affitto (6.67% ossia i 15 anni residui (6+9)).

Tab.2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione			0		
....			0		
...			0		

Non si registra alcuna movimentazione.

Tab.3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione			0		
....			0		
...			0		

Non si registra alcuna movimentazione.

Tab.4 – Dettaglio costi di pubblicità

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione			0		
....			0		
...			0		

Non si registra alcuna movimentazione.

Tab.5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CO- DICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Con- tabile
			Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni	Fondo ammorta- mento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassifica- zioni	Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni	Acquisi- zioni e co- struzioni in economia	Manuten- zioni incre- mentative	Giroconti	Dismis- sioni (va- lore netto)	Ammorta- menti	
AAA290	Terreni disponibili	4.891				4.891									4.891
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA300	Terreni indisponibili	0				0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponi- bili)	8.250.128			-3.159.175	5.090.953								-100.411	4.990.542
	di cui soggetti a sterilizzazione	8.058.725			-2.968.435	5.090.290								-75.606	5.014.685
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	198.122.855			-66.911.173	131.211.683				2.557.921				-6.166.727	127.602.876
	di cui soggetti a sterilizzazione	187.819.047			-64.307.080	123.511.967				2.557.921				-5.862.989	120.206.898
AAA380	Impianti e macchinari	5.053.236			-4.119.472	933.764				105.737				-289.861	749.639
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.743.321			-2.426.050	317.271				105.737				-151.562	271.446
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	61.443.280			-49.885.354	11.557.927				2.960.206			-99	-6.016.081	8.501.952
	di cui soggette a sterilizzazione	59.906.751			-41.071.548	18.835.203				2.960.206				-2.456.391	19.339.018
AAA440	Mobili e arredi	1.339.339			-1.059.496	279.844				141.373			-4.308	-128.246	288.663
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.289.914			-846.112	443.802				141.373				-94.056	491.119
AAA470	Automezzi	1.767.053			-1.615.890	151.164				68.424				-90.323	129.265
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.714.780			-1.552.740	162.040				68.424				-62.025	168.439
AAA500	Oggetti d'arte	0				0									0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	17.295.818			-16.621.775	674.043				620.136			-52.374	-425.865	815.939
	di cui soggetti a sterilizzazione	7.543.520			-6.911.360	632.160				620.136				-372.218	880.078
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	9.918.775				9.918.775				1.855.641		-2.564.958			9.209.458
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MA- TERIALI	303.195.377	0	0	-143.372.335	159.823.042	0	0	0	8.309.437	0	-2.564.958	-56.781	-13.217.514	152.293.226
	di cui soggette a sterilizzazione	269.076.058	0	0	-120.083.325	148.992.732	0	0	0	6.453.797	0	0	0	-9.074.846	146.371.683

Il valore netto contabile delle immobilizzazioni materiali al 31/12/2017 è pari ad €uro 152.293.226 in decremento rispetto al 2016 per un importo pari ad €uro 7.529.815

Il saldo dei fabbricati non strumentali al 31/12/2017 è pari ad €uro 4.990.542 in decremento rispetto al 2016 per effetto della quota di ammortamento dell'esercizio.

Il saldo dei fabbricati strumentali al 31/12/2017 è pari ad €uro 127.602.876 ed è stato incrementato per €uro 2.557.921 per effetto degli interventi di manutenzione straordinaria effettuati, come dettagliato in tabella 7.

Il saldo degli impianti e macchinari al 31/12/2017 è pari ad €uro 749.639 in decremento per €uro 184.125 rispetto all'anno 2016.

Il saldo delle attrezzature sanitarie al 31/12/2017 è pari ad €uro 8.501.952 in decremento per €uro 3.055.975 rispetto all'esercizio 2016.

Il saldo dei mobili e arredi al 31/12/2017 è pari ad €uro 288.663 in aumento per €uro 8.819,00 rispetto all'esercizio 2016.

Il saldo degli automezzi al 31/12/2017 è pari ad €uro 129.265 decremento per €uro 21.899 rispetto all'esercizio 2016.

Il saldo delle altre immobilizzazioni materiali è pari ad €uro 815.939 in aumento per €uro 141.896 rispetto all'esercizio 2016.

Tab.6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche	7.720.773	7.048.788	671.986
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	6.103.526	6.012.607	90.919
Attrezzature generiche	3.967.889	3.914.854	53.035
			0
Totale	17.792.188	16.976.249	815.939

Tab.7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Ri-classificazioni	Valore finale
Lavori vari P.O. Rizza	Fondi Aziendali	14.052			14.052
Lavori urgenti di manutenzione delle coperture nel poliambulatorio di Carlentini	Fondi Aziendali	19.272	0	0	19.272
Ristrutturazione Poliambulatorio Pachino	Ex art. 38	753.148			753.148
Lavori vari Distretto Noto	Fondi Aziendali	36.522	60.114	-60.114	36.522
Opere di completamento nuovo Padiglione P.O. di Augusta	Finanziamento P.O. FESR 2007/2013	359.689	0	0	359.689
Lavori vari P.O. Augusta	Fondi Aziendali	154.291	324.492	-347.005	131.779
Lavori di recupero e consolidamento padiglioni diversi dell'ex O.N.P. SR	Legge 433/91	2.487.635		-223.828	2.263.807
Lavori di recupero e consolidamento padiglioni diversi dell'ex O.N.P. SR	Ex art. 38	1.226.585		-710.128	516.457
Lavori vari Distretto SR	Fondi Aziendali	1.514.734	152.410	-150.670	1.516.475
Realizzazione Impianto Solar Cooling PO Noto	Min.Amb.	6.691	16.952		23.643
Lavori vari P.O. Noto	Fondi Aziendali	617.103	119.138	-116.800	619.441
Competenze tecniche per espletamento delle procedure tecnico amministrative di pianificazione territoriale per la redazione del P.P.E della zona FS2 del PRG di SR Nuovo Ospedale	Fondi Aziendali	6.292			6.292
Lavori di rifunionalizzazione P.O. di Avola	Fondi Aziendali	2.705.811	127.889	-271.388	2.562.313
Lavori di rifunionalizzazione P.O. Umberto I Siracusa	Fondi Aziendali		650.753	-264.183	386.570

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – NO	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-------------------	--

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Licenze d'uso software	20%	20%
Costi per concessioni, licenze marchi e diritti simili	20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – NO	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota D.LGS 118/2011
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	12,50%
Attrezzature diverse	20%
Attrezzature riabilitazione in comodato	20%
Mobili ed arredi	12,50%
Attrezzature sanitarie	20%
Autoveicoli da trasporto	25%
Autovetture	25%
Ambulanze	25%
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	20%
Macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche	20%

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio 2015.
-------------------	--

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
-------------------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti, ecc.	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Con delibera n.409 del 19/12/2014 è stato approvato il piano triennale delle alienazioni ai sensi dell'art.58 l.133/08 e s.m.i.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

Tab.8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab.9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				0
	...				0
	...				0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				0
	...				0
	...				0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

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

CO-DICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2017
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0

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

CO- DICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUI- SCONO IMMOBILIZZA- ZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Riva- luta- zioni	Svaluta- zioni	Valore iniziale	Giro- conti e Riclassifi- cazioni	Riva- luta- zioni	Sva- luta- zioni	Acqui- sizioni e con- feri- menti	Ces- sioni (va- lore conta- bile)	Valore conta- bile
AAA710	Partecipazioni:	181.078	0	-3.078	178.000	0	0	0	0	0	178.000
	Partecipazioni in imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in imprese collegate		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in altre imprese	181.078	0	-3.078	178.000	0	0	0	0	0	178.000
AAA720	Altri titoli:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA730	Titoli di Stato				0						0
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	181.078	0	-3.078	178.000	0	0	0	0	0	178.000

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
Seus Sicilia Emergenza Urgenza Sanitaria S.p.A.	Via Villagrazia, 46 c/o Ospedale	Società consortile senza fini di	6.400.000	100%	6.400.000	43.090.747	369.016	2,75%	176.000	costo

		Gua- dagna Pa- lermo	lucro per azioni								
Servizi Ausiliari Sicilia scpa		Via Li- bertà, 37 Pa- lermo	So- cietà con- sortile senza fini di lucro per azioni	162.000	100%	871.658	24.962.579		0	2.000	costo

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

DETTAGLIO PARTECIPA- ZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECE- DENTI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	Valore iniziale	Giroconti e Riclassifica- zioni	Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni	Acquisi- zioni e conferi- menti	Ces- sioni (valore conta- bile)	Valore finale
		Rivaluta- zioni	Svalutazioni							
Partecipazioni in imprese con- trollate:				0						0
...				0						0
...				0						0
Partecipazioni in imprese col- legate:				0						0
...				0						0
Partecipazioni in altre im- prese:				0						0
SEUS SICILIA EMER- GENZA URGENZA SANITARIA SOCIE- TA' CONSORTILE PER AZIONI	176.000			176.000						176.000
SERVIZI AUSILIARI SICILIA SOC. CON- SORTILE PER AZIONI	2.000			2.000						2.000
TOTALE	178.000			178.000						178.000

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso	NO		

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

6. Rimanenze

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

CO- DICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giro- conti e Ri- clas- sifi- ca- zioni	Incre- menti	Incre- menti/ Uti- lizzi Fondo Svalu- ta- zione ma- gaz- zino	Decre- menti	Valore fi- nale	di cui presso terzi per distribu- zione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	8.036.032	0	55.819.820	0	-54.694.816	9.161.036	8.501.259	659.777
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	7.995.621		55.819.253		-54.653.837	9.161.036	8.501.259	659.777
	<i>Medicinali senza AIC</i>	40.411		568		-40.979	0		0
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0					0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0					0		
ABA040	Dispositivi medici:	3.942.668	0	32.623.791	0	-31.882.133	4.684.326	1.403.642	3.280.684
	<i>Dispositivi medici</i>	3.246.140		25.223.315		-24.717.480	3.751.975	1.302.388	2.449.586
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	0		2.422.419		-2.363.131	59.289		59.290
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	696.528		4.978.057		-4.801.522	873.062	101.254	771.808
ABA050	Prodotti dietetici	116.522		895.156		-886.059	125.619	121.012	4.607
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	740.062		3.170.766		-3.282.769	628.059	63	627.996
ABA070	Prodotti chimici	11.840		31.446		-32.557	10.729	3.130	7.599
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	6		42.801		-42.794	13	13	
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	20.300		135.376		-132.350	23.326	22.861	465
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	12.867.430	0	92.719.157	0	-90.953.479	14.633.107	10.051.979	4.581.128
ABA120	Prodotti alimentari	2.958		17.958		-19.382	1.533		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	124.483		204.311		-187.823	140.971		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	125.791		690.741		-669.740	146.792		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	393.310		522.523		-596.534	319.298		
ABA160	Materiale per la manutenzione			323.383		-323.383			
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	134.866		168.221		-220.250	82.837		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	781.407	0	1.927.137	0	-2.017.113	691.431	0	0

Le rimanenze finali di materiale sanitario al 31 dicembre 2017 sono pari ad Euro 14.633.107 con un incremento di Euro 1.765.677 rispetto al 2016 e comprendono anche le giacenze di reparto.

Le rimanenze finali di materiale non sanitario alla data del 31 dicembre 2017 sono pari ad €uro 691.431 ed hanno subito un decremento di euro 89.978 rispetto al 2016.

Si evidenzia il dettaglio informativo delle giacenze iniziali e finali di magazzino e la loro variazione con l'indicazione dei magazzini.

Descrizione	INIZIALI	FINALI	VARIAZIONE	di cui presso magazzini centrali		di cui presso reparti	
				INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI
	(A)	(B)	(A)-(B)	(C)	(D)	(E)	(F)
Rimanenze Medicinali - con AIC - eccetto vaccini, emoderivati, ossigeno, radiofarmaci e mezzi di contrasto	6.021.343	7.527.748	1.506.405 -	5.435.741	7.043.464	585.602	484.284
Rimanenze Mezzi di contrasto per radiologia	63.228	112.295	49.067 -	-	19	63.228	112.276
Rimanenze Ossigeno - con AIC	464.297	275.527	188.770	352.137	246.858	112.160	28.669
Rimanenze Emoderivati con AIC - ad eccezione di produzione regionale	75.458	93.010	17.552 -	47.272	77.197	28.186	15.812
Rimanenze Ossigeno - senza AIC		-	-	-			

Rima- nenze Medici- nali - senza AIC- ec- cetto os- sigeno	3	12.824	- 12.821	0	-	3	12.824
Rima- nenze Emode- rivati di produ- zione re- gionale		-	-	-			
Rima- nenze Sangue ed emo- compo- nenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbli- che della Regione) - Mobi- lità in- traregio- nale		-	-	-			
Rima- nenze Sangue ed emo- compo- nenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbli- che della Regione) - Mobi- lità etrra Regione		-	-	-			
Rima- nenze Sangue ed emo- compo- nenti da altri sog- getti		-	-	-			
Rima- nenze	740.062	628.059	112.003	739.990	627.996	72	63

Mate- riali per la profi- lassi (vaccini)							
Rima- nenze Radio- farmaci con AIC		-	-	-			
Rima- nenze Farmaci PHT - per la Distribu- zione Per Conto (DPC)	1.371.295	1.120.082	251.213	1.371.295	1.120.073		9
Rima- nenze Medici- nali esteri	33.526	15.694	17.832	30.747	14.322	2.779	1.373
Rima- nenze Formule magi- strali ed offici- nali, com- presi i farmaci galenici ed i ra- dio far- maci – senza AIC	6.208	3.143	3.065	5.023	2.682	1.185	461
Rima- nenze Altri gas medicali - senza AIC	674	714	- 40	674	674		40
Rima- nenze Vaccini - senza AIC		-	-	-			
AREA FAR- MACO (A)	8.776.094	9.789.095	1.013.001	7.982.879	9.133.285	793.215	655.810

Rima- nenze Disposi- tivi da sommis- tra- zione, prelievo e rac- colta (A)	456.684	549.707	- 93.024	317.183	372.883	139.500	176.824
Rima- nenze Presidi medico- chirur- gici spe- cialistici (B, G, N, Q, R, U)	558.958	595.604	- 36.646	197.598	253.698	361.360	341.905
Rima- nenze Presidi medico- chirur- gici ge- nerici (H, M, T01, T02, T03)	641.458	707.500	- 66.042	359.305	368.709	282.153	338.791
Rima- nenze Disposi- tivi per appa- rato car- diocirco- latorio (C)	863.080	1.064.280	- 201.201	78.505	91.975	784.574	972.306
Rima- nenze Disinfet- tanti e prodotti per ste- rilizza- zione e disposi- tivi vari (D, S)	29.131	49.542	- 20.411	10.510	18.916	18.621	30.626
Rima- nenze Mate- riale per dialisi (F)	23.258	18.287	4.971	-	-	23.258	18.287

Rima- nenze Stru- menta- rio chi- rurgico (K, L)	164.368	168.543	- 4.175	6.722	6.152	157.645	162.392
Rima- nenze Mate- riale ra- diogra- fico (Z 13)	186.226	73.004	113.222	58.511	56.044	127.715	16.960
Rima- nenze Supporti o ausili tecnici per per- sone di- sabili (Y)	5.583	15.201	- 9.618	5.483	14.780	100	421
Rima- nenze Ausili per in- conti- nenza (T04)	18.298	29.144	- 10.845	12.737	23.945	5.561	5.198
Rima- nenze Disposi- tivi pro- tesici im- pianta- bili e prodotti per osteo- sintesi (P)	191.188	307.333	- 116.145	11.468	6.356	179.721	300.977
Rima- nenze Disposi- tivi vari (V) e Al- tro Ma- teriale di con- sumo (Z11 e Z12)	107.878	173.668	- 65.789	66.118	88.931	41.760	84.737
Rima- nenze Disposi-		59.289	- 59.289	-	-		59.289

tivi im- pianta- bili attivi (J)							
Rima- nenze Reagenti Diagno- stici (W1)	624.260	781.409	- 157.149	155.679	64.110	468.581	717.299
Rima- nenze Disposi- tivi me- dico dia- gnostici in vitro (IVD) (W2, W5)	72.298	91.816	- 19.518	28.524	37.144	43.774	54.672
AREA DISPOSI- TIVI ME- DICHI (B)	3.942.668	4.684.326	- 741.658	1.308.343	1.403.642	2.634.325	3.280.684

Rima- nenze Prodotti dietetici	116.522	125.619	- 9.097	112.845	121.012	3.677	4.607
Rima- nenze Prodotti chimici	11.840	10.729	1.111	2.707	3.130	9.133	7.599
Rima- nenze Farmaci per uso veterina- rio		-	-	-	-	-	-
Rima- nenze Altri ma- teriali e prodotti per uso veterina- rio	6	13	- 7	6	-		13
Rima- nenze Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie		-	-	-			

pubbliche della Regione							
Rimane- nze Altri beni e prodotti sanitari	20.300	23.326	- 3.026	20.046	22.861	253	465
ALTRI BENI SA- NITARI (C)	148.667	159.686	- 11.019	135.604	147.003	13.064	12.683

AREA SANITA- RIA (A+B+C)	12.867.430	14.633.107	- 1.765.678	9.426.826	10.683.930	3.440.603	3.949.177
---	-------------------	-------------------	------------------------	------------------	-------------------	------------------	------------------

Rima- nze Prodotti alimen- tari	2958,59	1533,22	1.425	2958,59	1533,22		
Rima- nze Mate- riali di guarda- roba, di pulizia e di convi- venza in genere	124483,37	140970,82	- 16.487	124483,37	140970,82		
Rima- nze Combu- stibili carbu- ranti e lubrifi- canti ad uso ri- scalda- mento/c ucina		146792,36	- 146.792		146792,36		
Rima- nze Supporti informa- tici e cancelle- ria	393309,53	319297,58	74.012	393309,53	319297,58		

Rima- nenze Mate- riale per la manu- tenzione	106971,39	0	106.971	106971,39			
Rima- nenze Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbli- che della Regione		0	-				
Rima- nenze carbu- ranti e lubrifi- canti ad uso tra- sporto	125790,69	0	125.791	125790,69			
Rima- nenze Altri beni e prodotti non sa- nitari	27895,13	82836,82	- 54.942	27895,13	82836,82		
AREA NON SA- NITARIA	781.409	691.431	89.978	781.409	691.431	-	-
AREA SANITA- RIA+ARE A NON SANITA- RIA	13.648.838	15.324.538	1.675.700	10.208.235	11.375.361	3.440.603	3.949.177

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

7. Crediti

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0	
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	320.507	132.219	-382.333	70.394	
	TOTALE CREDITI V/STATO	320.507	132.219	-382.333	70.394	

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	113.332.086	771.991.306	-796.946.704	88.376.688	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	113.332.086	771.783.210	-796.946.704	88.168.592	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	113.332.086	771.783.210	-796.946.704	88.168.592	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	208.096		208.096	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	793.725	10.725.139	-338.474	11.180.389	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	793.725	23.559	-338.474	478.810	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	10.701.580		10.701.580	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	10.701.580		10.701.580	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0	

	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	114.125.811	782.716.445	-797.285.179	99.557.077	
--	---	-------------	-------------	--------------	------------	--

Il saldo complessivo dei Crediti verso Regione risulta pari ad €99.557.077, rappresentato come segue:

- €88.376.688 per spesa corrente, in decremento rispetto al 2016 di €24.955.398;
- €478.810 per finanziamenti per investimenti, in decremento rispetto al 2016 di €314.925.
- €10.701.580 per ripiano perdite.

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Fondo Svalutazione Crediti	Valore netto
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere		
ABA530	CREDITI V/COMUNI	4.587.088	340.447	-94.287	4.833.249		1.715.364	3.117.885
	COMUNE DI ALCAMO	15.414	0	0	15.414		12.115	3.299
	COMUNE DI ANTONIMINA	83		-83	0			0
	COMUNE DI AUGUSTA	460.510	69.528	-1.193	528.844		356.725	172.120
	COMUNE DI AVOLA	170.962	349	-349	170.962		78.031	92.931
	COMUNE DI BUCCHERI	400	536	-442	495			495
	COMUNE DI BUSCEMI	10.832	337	-776	10.393		9.228	1.165
	COMUNE DI CALTANISSETTA	31.976		0	31.976		15.751	16.225
	COMUNE DI CANICATTI BAGNI	151.990	1.334	-745	152.580		97.894	54.686
	COMUNE DI CARLENTINI	74.825	12.191	-302	86.715		32.317	54.398
	COMUNE DI CASSARO	3.564	125	0	3.689		3.102	587
	COMUNE DI CATANIA	155.669	12.003	-42	167.630		104.564	63.066
	COMUNE DI COMISO	1.738	0	0	1.738		1.738	0
	COMUNE DI FERLA	6.798	5.177	-5.261	6.715		5.424	1.291
	COMUNE DI FIRENZE		42	-42	0			
	COMUNE DI FIUMEFREDDO DI SICILIA	30.587	10.052	0	40.639		17.493	23.146
	COMUNE DI FLORIDIA	206.841	104	-583	206.363		64.431	141.932
	COMUNE DI FRANCOFONTE	179.660	2.981	0	182.641		168.662	13.979
	COMUNE DI GIARRE	28	0	-28	0			0
	COMUNE DI ISPICA	1.860	218	-150	1.928		1.839	90
	COMUNE DI LENTINI	279.815	94.501	-2.134	372.182		78.433	293.749
	COMUNE DI MELILLI	12.148	3.171	-3.384	11.936		3.428	8.508
	COMUNE DI MESSINA	30.719	2.481	0	33.200		5.424	27.776
	COMUNE DI MODICA	91.328	0	0	91.328		54.836	36.491
	COMUNE DI NOTO	223.272	1.345	-1.030	223.587		98.656	124.931
	COMUNE DI PACHINO	14.235	978	0	15.214		10.045	5.169
	COMUNE DI PALAZZOLO ACREIDE	60.081	2.962	-1.697	61.347		39.385	21.962
	COMUNE DI PALERMO	93.561	0	0	93.561		51.864	41.697
	COMUNE DI PETROSINO	23.897	0	0	23.897			23.897
	COMUNE DI PIAZZAARMERINA	32.354	0	0	32.354		16.147	16.207
	COMUNE DI POZZALLO	252	0	-169	83			83
	COMUNE DI PRIOLO GARGALLO	85.507	45.588	-45.630	85.465		45.049	40.417
	COMUNE DI RAGUSA	6.051	12.069	-12.069	6.051			6.051
	COMUNE DI RIBERA	8.056	20.118	-8.056	20.118			20.118
	COMUNE DI RIPOSTO	1.885	992	-2.877	0			0
	COMUNE DI ROMA	0	102	0	102			102
	COMUNE DI ROSOLINI	26.806	1.809	0	28.615		13.630	14.985
	COMUNE DI S. STEFANO QUIQUINA	42	0	0	42			42
	COMUNE DI SAN PIETRO CLARENZA	28.279	0	0	28.279		12.132	16.147
	COMUNE DI SAN VITO LO CAPO	32.372	0	0	32.372		12.133	20.239
	COMUNE DI SCICLI	28.368	0	0	28.368		12.133	16.235
	COMUNE DI SIRACUSA	1.842.602	39.029	-6.778	1.874.853		235.261	1.639.592
	COMUNE DI SOLARINO	38.366	170	-42	38.494			38.494
	COMUNE DI SORTINO	69.853	153	-428	69.578		43.763	25.815
	COMUNE DI VITTORIA	53.502	0	0	53.502		13.733	39.769
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	883.093	1.354.145	-1.159.532	1.077.706			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0			

ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	883.093	1.354.145	-1.159.532	1.077.706	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	21.202	7.426	-11.925	16.703	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	904.295	1.361.571	-1.171.457	1.094.409	

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	

ABA650	CREDITI V/ERARIO	500.381	470.679	-459.014	512.045	
	ERARIO C/IRES	469.330	447.034	-427.963	488.401	
	ERARIO C/ACCONTO IVA	29.850	23.475	-29.850	23.475	
	ERARIO C/IRAP	233	0	-233	0	
	ALTRI CREDITI V/ERARIO	967	170	-968	169	
	.....				0	

	CREDITI V/ALTRI	33.841.545	142.805.195	-140.411.922	36.234.818	
ABA670	Crediti v/clienti privati	17.599.018	3.197.151	-3.824.245	16.971.924	715.659
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	7.651.138	1.328.487	0	8.979.625	
	Gestione stralcio ex UU.SS.LL.	7.651.138	1.328.487		8.979.625	
	.....				0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.383.874	5.156.912	-3.064.941	3.475.845	
	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.383.874	5.156.912	-3.064.941	3.475.845	
					0	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	
					0	
					0	
ABA710	Altri crediti diversi	7.207.516	133.122.645	-133.522.736	6.807.425	
					0	
					0	

La voce Crediti V/ Comuni presenta un incremento 246.161 rispetto al 2016, sono stati svalutati i crediti accantonandoli al rispettivo fondo per Euro 585.556, a seguito della sentenza del TAR di Palermo del 02 dicembre 2014.

La voce Crediti V/ Erario pari ad Euro 512.045 accoglie l'acconto IRES, acconto IVA e crediti IRPEF relativi a ritenute versate dai condomini per le verifiche sugli ascensori.

Il saldo complessivo della voce "Crediti V/Altri" pari ad Euro 36.234.818 è rappresentato principalmente da:

- Euro 16.971.924 per crediti v/clienti privati, su cui si registra un decremento di Euro 627.094;
- Euro 8.979.625 per crediti v/gestione liquidatoria con un incremento di Euro 1.328.487 rispetto al saldo del 2016. Tale voce accoglie le anticipazioni dei pagamenti effettuati per conto della gestione stralcio, non ancora rimborsati da parte della Regione.
- Euro 3.475.845 per crediti v/altri soggetti pubblici, riferito principalmente ai contributi per disabili gravissimi ricevuti nel 2018 ma di competenza dell'2017.
- Euro 6.807.425 per altri crediti diversi che ha subito un decremento rispetto al 2016 pari ad Euro 400.091; tale voce accoglie prevalentemente i crediti v/Farmacie convenzionate per acconti erogati sulla base delle convenzioni con le citate strutture nel 2016 per un importo pari ad Euro 2.248.817 e i crediti sospesi per pignoramenti per un importo pari ad Euro 3.687.965.

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0
ABA220	Credit v/Stato per spesa corrente - FSN				0
ABA230	Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0
ABA240	Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale				0
ABA250	Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0
ABA260	Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0
	Credit v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro				0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR				0
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				0
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				0
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				0
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				0
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite				0
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.129.807	585.556	0	1.715.363
	.....				0
	.....				0

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
--	---	----------	----------	----------	----------

ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI	1.573.871	446.409	-139.369	1.880.911
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.573.871	446.409	-139.369	1.880.911
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0

Nel corso dell'esercizio è stata accantonata la somma di €. 585.556 quale svalutazione dei crediti verso Comuni per l'anno 2017 e precedenti. Sono stati inoltre svalutati i crediti v/clienti privati per € 446.409.

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:		0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					

ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	11.815	4.286	12.859	8.573
	TOTALE CREDITI V/STATO	11.815	4.286	12.859	32.861
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	17.379.410	1.253.197	1.434.904	14.833.071
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	17.379.410	1.253.197	1.434.904	53.268.010
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	17.379.410	1.253.197	1.434.904	53.268.010
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				208.096
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	162.658	316.152
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			162.658	316.152
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	10.701.580
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0			10.701.580
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	17.379.410	1.253.197	1.597.561	15.149.223
					64.177.686

Dei crediti v/Regione per quota FSR sono stati riscossi nell'anno 2018 €uro 11.173.244 relativi all'anno 2016, ed €uro 15.868 residuo quota parte del contributo per i disabili gravissimi anno 2017, ed €uro 104.169 quale rimborso per accertamenti medico legali su personale scolastico e dipendenti regionali anno 2017, ed €uro 1.795 sussidio integrativo Hanseniani 2017, €uro 261.100 PSN 2015 ed €uro 261.100 PSN 2016.

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI	675.916	1.319.852	1.431.969	1.137.623	267.889
	COMUNE DI ALCAMO		12.115	3.299		
	COMUNE DI AUGUSTA	232.972	29.803	58.511	139.012	68.547
	COMUNE DI AVOLA	8.790	69.240	59.433	33.499	
	COMUNE DI BUCCHERI	0		0	0	495
	COMUNE DI BUSCEMI	8.818	409	280	548	337
	COMUNE DI CALTANISSETTA	0	12.133	12.183	7.660	
	COMUNE DI CANICATTINI BAGNI	15.925	52.888	52.087	30.346	1.334
	COMUNE DI CARLENTINI	8.487	23.830	22.925	19.583	11.889
	COMUNE DI CASSARO	2.891	210	379	83	125
	COMUNE DI CATANIA	87.025	17.539	29.749	21.314	12.003
	COMUNE DI COMISO	1.738				

	COMUNE DI FERLA
	COMUNE DI FIUMEFREDDO DI SICILIA
	COMUNE DI FLORIDIA
	COMUNE DI FRANCOFONTE
	COMUNE DI ISPICA
	COMUNE DI LENTINI
	COMUNE DI MELILLI
	COMUNE DI MESSINA
	COMUNE DI MODICA
	COMUNE DI NOTO
	COMUNE DI PACHINO
	COMUNE DI PALAZZOLO ACREIDE
	COMUNE DI PALERMO
	COMUNE DI PETROSINO
	COMUNE DI PIAZZAARMERINA
	COMUNE DI POZZALLO
	COMUNE DI PRIOLO GARGALLO
	COMUNE DI RAGUSA
	COMUNE DI RIBERA
	COMUNE DI ROMA
	COMUNE DI ROSOLINI
	COMUNE DI SAN PIETRO CLARENZA
	COMUNE DI SAN VITO LO CAPO
	COMUNE DI S.STEFANO QUISQUINA
	COMUNE DI SCICLI
	COMUNE DI SIRACUSA
	COMUNE DI SOLARINO
	COMUNE DI SORTINO
	COMUNE DI VITTORIA

	5.424	1.291	0	0
	5.424	12.069	13.094	10.052
0	64.431	85.884	55.943	104
157.911	10.751	5.019	5.979	2.981
1.838		0	0	90
18.128	60.305	92.682	108.454	92.613
0	3.428	4.983	3.400	125
	5.424	12.069	13.226	2.481
30.728	24.109	20.118	16.373	0
35.213	63.444	67.769	56.847	315
7.801	2.243	2.057	2.134	978
17.242	13.545	13.491	15.266	1.803
7.216	30.389	33.626	22.330	0
		4.069	19.827	0
	12.115	12.183	8.056	0
			83	0
	28.019	34.278	23.168	0
			992	5.059
				20.118
				102
13.630		7.884	5.292	1.809
	12.133	8.092	8.056	0
	12.133	12.183	8.056	0
		42		
	12.133	8.179	8.056	0
19.562	681.595	692.198	447.182	34.316
0	10.594	16.013	11.717	170
	25.774	25.995	17.768	42
	18.274	20.950	14.278	0

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

92.488	113.050	170.652	351.002	350.514
92.488	113.050	170.652	351.002	350.514
1.682	125	9.359	1.542	3.995
94.170	113.175	180.012	352.544	354.509

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI
ABA620	Crediti v/enti regionali:

ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:

0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	41.367	0	0	0	470.678
	ERARIO C/IRES	41.367				447.034
	ERARIO C/IVA					23.475
	ALTRI CREDITI V/ERARIO					169,32
	CREDITI V/ALTRI	7.624.893	1.089.646	2.347.460	18.119.824	8.933.906
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.117.691	548	851.915	16.108.580	774.101
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	5.889.480	319.229	119.984	1.322.444	1.328.487
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	112.717	24.662	113.792	75.310	3.149.365
	Crediti v/altri soggetti pubblici	112.717	24.662	113.792	75.310	3.149.365
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	505.005	745.208	1.261.769	613.489	3.681.953
					
					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	70.394		
	TOTALE CREDITI V/STATO	70.394	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	88.376.688	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	88.168.592	0	0
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	88.168.592		
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	208.096		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0
			

			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	478.810	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	478.810		
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	10.701.580		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	88.855.497	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	3.117.885	0	0
	COMUNE DI ALCAMO	3.299		
	COMUNE DI ANTONIMINA	0		
	COMUNE DI AUGUSTA	172.120		
	COMUNE DI AVOLA	92.931		
	COMUNE DI BUCCHERI	495		
	COMUNE DI BUSCEMI	1.165		
	COMUNE DI CALTANISSETTA	16.225		
	COMUNE DI CANICATTINI BAGNI	54.686		
	COMUNE DI CARLENTINI	54.398		
	COMUNE DI CASSARO	587		
	COMUNE DI CATANIA	63.066		
	COMUNE DI COMISO	0		
	COMUNE DI FERLA	1.291		
	COMUNE DI FIRENZE			
	COMUNE DI FIUMEFREDDO DI SICILIA	23.146		
	COMUNE DI FLORIDIA	141.932		
	COMUNE DI FRANCOFONTE	13.979		
	COMUNE DI GIARRE	0		
	COMUNE DI ISPICA	90		
	COMUNE DI LENTINI	293.749		
	COMUNE DI MELILLI	8.508		
	COMUNE DI MESSINA	27.776		
	COMUNE DI MODICA	36.491		
	COMUNE DI NOTO	124.931		
	COMUNE DI PACHINO	5.169		
	COMUNE DI PALAZZOLO ACREIDE	21.962		
	COMUNE DI PALERMO	41.697		
	COMUNE DI PETROSINO	23.897		
	COMUNE DI PIAZZAARMERINA	16.207		
	COMUNE DI POZZALLO	83		
	COMUNE DI PRIOLO GARGALLO	40.417		
	COMUNE DI RAGUSA	6.051		
	COMUNE DI RIBERA	20.118		
	COMUNE DI RIPOSTO	0		
	COMUNE DI ROMA	102		
	COMUNE DI ROSOLINI	14.985		
	COMUNE DI S. STEFANO QUISQUINA	42		
	COMUNE DI SAN PIETRO CLARENZA	16.147		
	COMUNE DI SAN VITO LO CAPO	20.239		
	COMUNE DI SCICLI	16.235		
	COMUNE DI SIRACUSA	1.639.592		
	COMUNE DI SOLARINO	38.494		
	COMUNE DI SORTINO	25.815		
	COMUNE DI VITTORIA	39.769		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.077.706	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			

ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.077.706		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	16.703		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.094.409	0	0

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
			
			

ABA650	CREDITI V/ERARIO	512.045	0	0
	ERARIO C/IRES	488.401		
	ERARIO C/IVA	23.475		
	ALTRI CREDITI V/ERARIO	169		

	CREDITI V/ALTRI	36.234.818	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	16.971.924		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	8.979.625		
	CREDITI GESTIONE STRALCIO EX UU.SS.LL.	8.979.625		
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.475.845		
	.....	3.475.845		
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0		
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	6.807.425		
	.....	6.807.425		
			

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASP di PALERMO			1.703
ASP di CATANIA			38.939
ASP di MESSINA			50.176
ASP di SIRACUSA			
ASP di RAGUSA			26.026
ASP di TRAPANI			212
ASP di AGRIGENTO			466
ASP di ENNA			325
ASP di CALTANISSETTA			1.615
AO CANNIZZARO - CATANIA			3.432
AO PAPARDO PIEMONTE - MESSINA			822.452
AO VILLA SOFIA CERVELLO – PALERMO			6.283
A.R.N.A.S. CIVICO – PALERMO			26.975
ARNAS GARIBALDI- CATANIA			47.180
POLICLINICO - CATANIA			19.872
POLICLINICO - MESSINA			32.049
TOTALE	0	0	1.077.706

Tab.25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove	Riscossioni (-)	Consistenza finale
--	------------------	------------------	--	----------------------	---------------	-----------------	--------------------

				deli-bera-zioni		
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti			0			0
<i>Inserire dettaglio</i>			0			0
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	2.484.382	-1.690.657	793.725	0	-314.915	478.810
Lavori di completamento nuovo padiglione P.O: Augusta PO FESR	DDG 1881/2011	2.097.522	-1.690.657	406.865	-252.278	154.587
Lavori P.S PO Noto PP ex art. 20 (Contributi da ricevere)	DM SANITA' 19/04/2015	8.071		8.071		8.071
PO FESR 2007/2013 Lavori Medicina Nucleare	DDG 1881/2011	378.789		378.789	-62.637	316.152
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione			0			0
<i>Inserire dettaglio</i>			0			0
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			0			0
<i>Inserire dettaglio</i>			0			0
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			0			0
<i>Inserire dettaglio</i>			0			0
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			0			0
<i>Inserire dettaglio</i>			0			0

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?		SI	Esistono pignoramenti pari ad €uro 3.687.965 effettuati sui crediti vantati verso la Regione
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	E' in corso da parte degli Uffici contabili un'azione serrata per il recupero dei crediti.

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

CO-DICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese				0						0
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				0						0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab.27 – Elenco e informativa delle partecipazioni 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.28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...				0						0
...				0						0
Partecipazioni in imprese collegate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...				0						0
...				0						0
Partecipazioni in altre imprese:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...				0						0
...				0						0
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...				0						0
...				0						0

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		

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

9. Disponibilità liquide

Tab.29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	8.174	380.122	-380.638	7.658
ABA770	Istituto Tesoriere	48.759.986	2.052.649.863	-2.017.092.426	84.317.423
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	61.103	673.237	-714.887	19.453

La consistenza del saldo contabile del 2017 si riferisce:

- quanto ad €uro 7.658 ai mancati rimborsi delle casse economali entro la chiusura dell'esercizio, i cui versamenti delle somme sono stati effettuate all'inizio del 2018 e il cui saldo è conforme alle risultanze delle verifiche di cassa;
- quanto ad €uro 84.317.423 quale saldo dell'Istituto tesoriere;
- quanto ad €uro 19.453 quale saldo dei cc/postali.

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. Ratei e risconti attivi

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

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

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA0680	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privato	450.500	
BA1600	Mensa	160.555	
BA1650	Utenze telefoniche	480	
BA1700	Premi di assicurazione	100.781	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	847	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	7.529	
BA2030	Canoni di noleggio area non sanitaria	9.853	

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Ri-classificazioni	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	19.774.462						19.774.462			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	153.268.250	0	5.841.014	-9.045.656	-159.020	0	149.904.588			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0						0			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	1.649.911		0	-105.109	-16.474	0	1.528.329			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	49.606			-49.606			0		4.904.266	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0						0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	1.600.305			-55.503	-16.474		1.528.329		111.006	
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	134.892.038			-5.650.685	-142.546		129.098.806		26.461.342	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	65.848			-7.237	0		58.611		16.459	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	16.660.453		5.841.014	-3.282.625			19.218.842		8.068.487	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	468.743		22.321	-17.856			473.208		183.530	
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0						0			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0						0			
PAA140	Contributi da reinvestire	0						0			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0			
PAA160	Riserve diverse	0						0			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	10.701.580	0	0	0	10.701.580			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						0			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0			
PAA200	Altro	0		10.701.580				10.701.580			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-3.419.517	249.240					-3.170.278			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	249.241	-249.240				404.190	404.191			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	170.341.178	0	16.564.914	-9.063.512	-159.020	404.190	178.087.751	0	39.745.090	0

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

CO- DICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'eserci- zio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegna- zione	Estremi del prov- vedimento	Destinazione (tipologia di beni acqui- siti)		Giroconti e Riclassifica- zioni	Assegna- zioni nel corso dell'e- sercizio	Utilizzo a fronte di ster- ilizzazioni nel corso dell'eserci- zio	Altre varia- zioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					0	0	0	0	0	0		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									0			
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									0			
PAA030	Da Stato:					1.649.911	0	0	-121.582	0	1.528.329		
	Finanziamenti assegnati nell'eser- cio 2016 ex art. 20					49.606	0	0	-49.606	0	0		
PA0060	Finanziamenti da Stato per investi- menti da altro					1.600.305			-71.976		1.528.329		
PAA070	Da Regione:					134.892.038	0	0	-5.793.231		129.098.806		
	Finanziamenti assegnati nell'esercizio 2016												
	Lavori consolidamento Pad.8 ex ONP	Vincolato	2016		Lavori						0		
	Sott. N.369/2015 Lavori adeguamento Med. Nucleare	Vincolato	2016	DDS 1787/2015	Lavori	316.152					316.152		316.152
	Trasferimento di proprietà Fabbricato					26.030					26.030		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					65.848	0	0	-7.237	0	58.611		
	Trasferimento beni Medicina Peniten- ziaria			D.Lgs n.222/15		65.848			-7.237		58.611		
PAA090	Per investimenti da rettifica contri- buti in conto esercizio:					16.660.453	0	5.841.014	-3.282.625	0	19.218.842		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										0		
	2017							5.841.014	3.282.625			5.841.014	5.841.014

PERDITE PORTATE A NUOVO

ANNO	PERDITE DA BILANCI	UTILIZZI UTILI ESERCIZI PRECEDENTI PER RIPIANO PERDITA	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITA INCASSATI AL 31/12/2017	PERDITE A NUOVO AL 31/12/2017
2007	- 10.701.580			- 10.701.580
TOTALE	- 10.701.580		-	- 10.701.580

UTILI PORTATI A NUOVO

ANNO	UTILI DA BILANCI D'ESERCIZIO	UTILIZZI PER RIPIANO PERDITA	UTILIZZI PER INVESTIMENTI	UTILI A NUOVO AL 31/12/2017
2005	50.146	50.146		-
2008	1.314.148	1.314.148		0
2012	318.202	318.202		-
2013	708.544	541.103		167.441
2014	6.873.000			6.873.000
2015	241.622			241.622
2016	249.240			249.240
TO-TALE	9.754.903	2.223.599		7.531.303

Tab.34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2012 e precedenti	Valore al 31/12/2013 (Valore iniziale)	Valore al 31/12/2017 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	0	0	0	0
Incrementi	0	0	0	
Utilizzi	0	0	0	
Valore finale	0	0	0	0

Tab.35 – Dettaglio contributi da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2012 e precedenti	Valore al 31/12/2013 (Valore iniziale)	Valore al 31/12/2017 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	0	0	0	0
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	0	0	0	0

La consistenza del patrimonio netto al 31/12/2017 è pari ad €uro 178.087.751 La variazione netta rispetto all'esercizio 2016 è pari ad €uro 7.746.573. Le principali cause di variazione dipendono da:

<ul style="list-style-type: none"> • <i>€uro 2.558.389 variazione del saldo della voce “finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio” dovuti all’effetto della sterilizzazione degli ammortamenti dell’esercizio 2017 per €uro 3.282.625 , finanziamenti da Regione per investimenti per €uro 1.629.340.</i> • <i>€uro 404.190 quale utile dell’esercizio 2017.</i> • <i>€uro 10.701.780 per contributi per ripiano perdite esercizi precedenti</i>

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	<p>Nell’esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per un importo complessivo pari ad €uro 22.321, erogati da vari enti privati per l’acquisto delle seguenti tipologie di beni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Attrezzature Sanitarie €uro 20.238</i> • <i>Macchine d’ufficio elettriche ed elettroniche €uro 844</i> • <i>Attrezzature generiche €uro 1.239</i>
-------------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all’esercizio precedente.
------------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

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

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0				0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	19.068.461	3.566.770	0	-1.382.101	21.253.129
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	11.338.041	724.362		-978.351	11.084.052
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	486.878	250.000	0	-199.802	537.076
	<i>Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	486.878	250.000		-199.802	537.076
		0				0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.077.280				1.077.280
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	6.166.262	2.592.408		-203.948	8.554.722
PBA060	Altri fondi rischi:	0	0	0	0	0
						0
						0
						0
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0				0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0				0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0				0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0				0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0				0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0				0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	9.199.237	14.780.544	0	-2.045.090	21.934.691
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	9.015.231	11.672.327	0	-1.948.167	18.739.391
	<i>Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo 2009</i>	0			0	0
	<i>Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo 2010</i>	196.426			-138.816	57.610
	<i>Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo 2011</i>	485.684			-25.197	460.487
	<i>Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo 2012</i>	1.379.940			-351.149	1.028.792
	<i>Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo 2013</i>	3.020.046	15.000		-338.458	2.696.588
	<i>Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo 2014</i>	1.795.472	223.000		-352.904	1.665.568
	<i>Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo 2015</i>		1.411.717		-30.607	1.381.110
	<i>Quote inutilizzate contributi da Regione per Progetti Obiettivo 2016</i>		2.223.000			2.223.000
	<i>Quote inutilizzate F.S. 0,1% Autismo</i>		582.400		-80.815	501.585
	<i>Quote inutilizzate Fondo Investimenti Finanziamenti ex D.A. 2726/17</i>		3.940.000			3.940.000
	<i>Altre quote finalizzate di contributi da Regione per FSR vincolato</i>	97.446				97.446
	<i>Quota inutilizzata contributi da Regione FS "FINALIZZATO 2014"</i>	606.382			-260.109	346.273
	<i>Quota inutilizzata contributi da Regione FS "FINALIZZATO 2015"</i>	831.011			-195.081	635.929
	<i>Quota inutilizzata contributi da Regione FS "FINALIZZATO 2016"</i>	602.823			-175.030	427.793
	<i>Quota inutilizzata contributi da Regione FS "FINALIZZATO 2017"</i>		3.277.210			3.277.210
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	156.733	3.060.136		-70.119	3.146.750
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0			0	0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	27.273	48.081		-26.804	48.550
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	6.162.744	1.043.035	0	-540.611	6.665.167

PBA210	Fondi integrativi pensione	0			0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	745.000	0		745.000
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	2.665.116	0		2.665.116
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	214.900			214.900
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	2.537.728	1.043.035	0	-540.611
	<i>Fondo oneri personale in quiescenza</i>	686.844	200.000		-47.197
	<i>Fondo incentivo personale dipendente</i>	890.001			890.001
	<i>Fondo accantonamento interessi di mora</i>	208.564	514.690		-303.254
	<i>Fondo adeguamento prezzi</i>	195.884	250.000		-160.825
	<i>Altri Fondi per oneri e spese</i>	556.435	0		-29.335
	<i>Fondo quota 5% ALPI Vincolata</i>		78.345		78.345
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	34.430.441	19.390.349	0	-3.967.802
					49.852.988

La consistenza fondo rischi e oneri al 31/12/2017 risulta pari ad €uro 49.852.988 così composto:

- a. Fondo Rischi per Cause Civili ed Oneri processuali €uro 11.084.052
 - a.1 Fondo rischi Case di Cura anno 2008-2009-2010 €uro 1.666.794
 - a.2 Fondo rischi Convenzionati esterni, MMG e PLS €uro 1.202.213
 - a.3 Fondo Rischi per altre cause civili €uro 8.215.045
- b. €uro 537.076 quale Fondo rischi per contenzioso personale dipendente;
- c. €uro 1.077.280 quale Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni da privato;
- d. €uro 8.554.722 quale Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione).

Si descrivono in dettaglio le movimentazioni avvenute nel 2017:

- utilizzo del Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali per €uro 978.351;
- utilizzo del Fondo rischi per contenzioso personale dipendente per €uro 199.802;
- utilizzo del Fondo rischi Autoassicurazione per €uro 203.948;
- accantonamenti dell'esercizio per contenzioso cause civili ed oneri processuali per un importo pari ad €uro 724.632; per contenzioso personale dipendente per €uro 250.000; per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) per €uro 2.592.408;

Con riferimento alla consistenza del fondo rischi si rappresenta che sulla base dell'elenco delle controversie in essere al 31/12/2017 prodotto dal Servizio Affari Legali, che contiene la suddivisione del rischio potenziale in remoto, possibile e probabile (secondo l'OIC 19), in considerazione della non sempre agevole distinzione tra rischio possibile e probabile e dell'eventuale rischio (in corso di definizione) per extrabudget delle strutture private convenzionate, relativi agli anni passati, per i quali esiste tutt'ora un complesso contenzioso, si è ritenuto opportuno adeguare il fondo rischi al fine di preservare la capacità aziendale di fronteggiare i rischi del contenzioso.

Tab.37 – 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 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	Esercizio 2012 e precedenti	16.107.799	B.1) Acquisti di beni	406.378	1.592	22.620	5.106	1.589.293
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	5.635.791	553.692	275.608	53.737	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2.239.381	49.263	23.466	19.506	
			B.6) Costi del personale	2.527.159	154.061	74.012	44.433	
			Altri costi (spese per investimenti)	945.811	285.072	796.446	384.042	

		Altri costi (costi amministrativi)	10.793	1.274		8.338	
		Altri costi (Rettifica contributo iniziale)	0				
		Altri costi (Irap)	925				
		Totale	11.766.238	1.044.954	1.192.152	515.162	
Esercizio 2013	6.530.581	B.1) Acquisti di beni	10.647		14.364	19.383	2.696.588
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	907.448	589.259	85.359	44.127	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	576	61.900	86.315	78.797	
		B.6) Costi del personale	88.663	38.472	155.246	33.110	
		Altri costi (spese per investimenti)		66.477	22.869	144.671	
		Altri costi (costi amministrativi)	2.940		1.365.000	18.370	
		Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
		Altri costi (Irap)					
		Totale	1.010.274	756.109	1.729.153	338.458	
Esercizio 2014	7.411.525	B.1) Acquisti di beni		500	1.165	29.036	2.011.840
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		594.000	566.051	320.850	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		148.398	400.910	177.462	
		B.6) Costi del personale		6.500	63.751	2.163	
		Altri costi (spese per investimenti)		2.865.961	34.632	72.383	
		Altri costi (costi amministrativi)		3.000	97.424	11.119	
		Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
		Altri costi (Irap)			4.380		
		Totale	0	3.618.359	1.168.313	613.013	
Esercizio 2015	3.286.137	B.1) Acquisti di beni			500		2.017.040
		B.2) Acquisti di servizi sanitari			324.500	30.607	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			708.909		
		B.6) Costi del personale			6.066		
		Altri costi (spese per investimenti)				195.081	
		Altri costi (costi amministrativi)			3.000		
		Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
		Altri costi (Irap)			434		
		Totale	0	0	1.043.409	225.688	
Esercizio 2016	3.463.265	B.1) Acquisti di beni					3.207.420
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				57.928	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale				197.090	
		Altri costi (spese per investimenti)				827	
		Altri costi (costi amministrativi)					
		Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
		Altri costi (Irap)					
		Totale	0	0	0	255.845	

<i>Eser- cizio 2017</i>	7.217.210	<i>B.1) Acquisti di beni</i>					7.217.210
		<i>B.2) Acquisti di servizi sanitari</i>					
		<i>B.3) Acquisti di servizi non sanitari</i>					
		<i>B.6) Costi del personale</i>					
		<i>Altri costi (spese per investimenti)</i>					
		<i>Altri costi (costi amministrativi)</i>					
		<i>Altri costi (Rettifica contributo iniziale)</i>					
		<i>Altri costi (Irap)</i>					
		Totale	0	0	0	0	
		Totale	12.776.512	5.419.422	5.133.027	1.948.166	18.739.390

Quote inutilizzate contributi

La voce rileva i contributi vincolati ricevuti dalla regione e non utilizzati alla data di elaborazione del Bilancio 2017 che a tale data ammontano ad €uro 18.739.390

In particolare tale voce risulta così composta:

- €uro 57.610 per “quota inutilizzata progetti obiettivo 2010”;
- €uro 460.487 per “quota inutilizzata per progetti obiettivo 2011”;
- €uro 1.028.792 per “quota inutilizza per progetti obiettivo 2012;;
- €uro 2.696.588 per “quota inutilizzata per progetti obiettivo 2013”;
- €uro 1.665.568 per “quota inutilizzata per progetti obiettivo 2014
- €uro 1.381.110 per “quota inutilizzata per progetti obiettivo 2015
- €uro 2.223.000 per “quota inutilizzata per progetti obiettivo 2016
- €uro 97.446 per altre quote finalizzate di contributi da Regione di FSR vincolato (Spresal/Sia);
- €uro 346.273 per quota finalizzata 2014;
- €uro 635.929 per quota finalizzata 2015;
- €uro 427.793 per “quota finalizzata 2016;
- €uro 3.277.210 per “quota finalizzata 2017;
- €uro 501.585 per “quota FS 0.1% autismo” 2017;
- €uro 3.940.000 per quota inutilizzata fondo investimenti finanziamenti ex D.A. 2726/2017.

- **Tab.38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extra-fondo**

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	Esercizio 2013	50.613	B.1) Acquisti di beni					4.210
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			43.429		
			Altri costi (spese per investimenti)					
			Altri costi (costi amministrativi)					
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
			Altri costi (Irap)			2.974		
			Totale			46.403	0	
	Esercizio 2014	98.734	B.1) Acquisti di beni		1.867			82.404
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		12.439			
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (spese per investimenti)					
			Altri costi (costi amministrativi)		2.024			
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
			Altri costi (Irap)					
			Totale		16.330	0		
	Esercizio 2017	3.060.136	B.1) Acquisti di beni					3.060.136
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (spese per investimenti)					
			Altri costi (costi amministrativi)					
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
			Altri costi (Irap)					
			Totale					
	TOTALE	149.347	TOTALE		16.330	46.403	0	3.146.750

La quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) risulta pari ad €. 3.146.750 si riferisce al progetto Italia-Malta "Imagenx" per €uro 2.392, quota inutilizzata della somma destinata alla realizz.progetti formativi SPRESAL DDS 1479/14 per €uro 75.790 e quota proventi derivanti da sanzioni amministrative D.A. 2531/14 per €uro 35.567 e per €uro 3.033.064 quota inutilizzata del contributo per disabili gravissimi.

Tab.39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	Esercizio 2014 e precedenti		B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (spese per investimenti)					
			Altri costi (costi amministrativi)					
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
			Altri costi (Irap)					
			Totale			0	0	
	Esercizio 2015		B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (spese per investimenti)					
			Altri costi (costi amministrativi)					
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
			Altri costi (Irap)					
			Totale		0	0	0	
	Esercizio 2016		B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (spese per investimenti)					
			Altri costi (costi amministrativi)					
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
			Altri costi (Irap)					
			Totale			0	0	
	TOTALE	-	TOTALE		0	0	0	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CON- TRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CON- TRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Eserci- zio 2014 e prece- denti	Eserci- zio 2015	Eserci- zio 2016	Eserci- zio 2017	

Quote inutilizzate contributi Privati	Esercizio 2013 e precedenti	121.804	B.1) Acquisti di beni					23.122
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			9.878		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	67.000			21.804	
			Altri costi (spese per investimenti)					
			Altri costi (costi amministrativi)					
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
			Altri costi (Irap)					
			Totale	67.000	0	9.878	21.804	
	Esercizio 2014	124.773	B.1) Acquisti di beni		474			4.150
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	22.955	27.701			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	19.500	8.720			
			B.6) Costi del personale	41.272				
			Altri costi (spese per investimenti)					
			Altri costi (costi amministrativi)					
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
			Altri costi (Irap)					
			Totale	83.727	36.896	0	0	
	Esercizio 2015	52.577	B.1) Acquisti di beni					1.277
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			2.027	5.000	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	19.500				
			B.6) Costi del personale			23.184		
			Altri costi (spese per investimenti)					
			Altri costi (costi amministrativi)					
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
			Altri costi (Irap)			1.590		
			Totale	19.500	0	26.800	5.000	
	Esercizio 2017	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (spese per investimenti)					
			Altri costi (costi amministrativi)					
			Altri costi (Rettifica contributo iniziale)					
			Altri costi (Irap)					
			Totale					
		319.154	TOTALE	170.227	36.896	36.678	26.804	48.549

La voce “quote inutilizzate contributi vincolati da privati” pari ad €uro 48.549 si riferisce al progetto Lungoviventi finanziato da ISAB ed Erg per €uro 28.549, e al contributo Eni Servizi per €uro 20.000 .

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell’entità dei fondi come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondi per rischi	La valutazione si fonda sulla natura del contenzioso, sui precedenti giurisprudenziali e sull’esito atteso. L’accontamento per autoassicurazione è stato fatto sulla valutazione dei sinistri effettuata dalla U.O. competente.	
Fondi Oneri e spese	La valutazione si fonda sulla stima prudenziale del riconoscimento degli interessi legali a richiesta dei fornitori aziendali, sulla stima dei costi per adeguamento prezzi e degli oneri prev.li personale in quiescenza.	

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?		SI	Esiste sempre una possibilità collegata all’alea del contenzioso, al mutamento di giurisprudenza o all’annullamento e/o modifica di leggi.
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l’impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		.
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?		SI	Esistono rischi possibili collegati agli extrabudget delle strutture convenzionate relativi ad anni precedenti
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono	NO		

fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			
---	--	--	--

13. Trattamento di fine rapporto

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

CO-DICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	3.221.293	355.233	-143.836	3.432.689
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0			0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.221.293	355.233	-143.836	3.432.689

La voce PCA000 è composta dal Fondo per premio operosità Medici SUMAI pari ad Euro 2.737.667 dal Fondo premio operosità medici dei servizi pari a Euro 280.004, dal Fondo premio operosità veterinari convenzionati pari ad Euro 415.018.

I criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, sono specificati nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione
Premio operosità	Il criterio è dettato dall'art. 49 dell'Accordo Collettivo Nazionale del 29/07/2009. Ai medici SUMAI (dei servizi ed ai veterinari convenzionati), dopo un anno di servizio, spetta un premio di operosità nella misura di una mensilità per ogni anno di servizio prestato.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

Tale voce accoglie le obbligazioni relative al pagamento di somme a terzi a scadenze predeterminate. I debiti sono iscritti al loro valore nominale e sono esposti in bilancio al netto di resi, sconti, abbuoni e note di credito.

Tab.42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	0			0		

	DEBITI V/STATO	0	0	0	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0			0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
	...				0		
	...				0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0		
	...				0		
	...				0		

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	15.900.838	540.685.980	-540.684.000	15.902.818		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0			0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	1.980		1.980		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	540.684.000	-540.684.000	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	15.900.838			15.900.838		

PDA130	DEBITI V/COMUNI:	2.398.719	456.759	-352.051	2.503.427		
	COMUNE DI AUGUSTA	199.971	6.874	-6.874	199.971		
	COMUNE DI AVOLA	894.974			894.974		
	COMUNE DI BUSCEMI	0	370	-370	0		
	COMUNE DI CARLENTINI	153.373			153.373		
	COMUNE DI CASSARO	402	413	-413	402		
	COMUNE DI FERLA	0	2.161	-2.161	0		
	COMUNE DI FLORIDIA	39.368	339	-337	39.370		
	COMUNE DI FRANCOFONTE	154.005	3.710	-3.247	154.467		
	COMUNE DI LENTINI	18	36.961	-36.979	0		
	COMUNE DI MELILLI	238.763	5.801	-4.338	240.226		
	COMUNE DI NOTO	532.808	97.744	-143.634	486.918		
	COMUNE DI PACHINO	61.935	13.334	0	75.269		
	COMUNE DI PALAZZOLO ACREIDE	494	4.170	-4.170	494		
	COMUNE DI PORTOPALO DI CAPO-PASSERO	42.747	198	-198	42.747		
	COMUNE DI ROSOLINI	30.998	10.314	-10.314	30.998		
	COMUNE DI SIRACUSA	31.022	269.462	-134.786	165.698		
	COMUNE DI SOLARINO	17.842	0	0	17.842		
	COMUNE DI SORTINO	0	4.909	-4.229	680		

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	233.436	518.790	-339.255	412.971		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0		

PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0	
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0	
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0	
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	233.436	518.790	-339.255	412.971	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	169.034	82.993	-55.748	196.279	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0	
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	402.470	601.783	-395.002	609.251	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	93.702.580	399.836.345	-406.739.555	86.799.370	20.281.589	8.868.260
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	39.219.152	176.992.706	-186.201.678	30.010.179	2.325.169	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	54.483.428	222.843.640	-220.537.877	56.789.190	17.956.420	8.868.260

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	58.194.279	-58.194.279	0		
--------	-----------------------------	---	------------	-------------	---	--	--

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	16.524.242	100.471.056	-100.254.366	16.740.932		
	IRES	434.924	460.302	-447.226	448.000		
	IRPEF	6.542.673	64.316.888	-64.133.002	6.726.560		
	IVA DA VERSARE	6.359.516	20.835.369	-21.374.298	5.820.587		
	DEBITI PER IRAP	3.184.939	14.356.027	-14.216.154	3.324.813		
	DEBITI PER TARI		418.990		418.990		
	ALTRE IMPOSTE E TASSE	2.190	83.479	-83.687	1.982		

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	12.115.740	70.537.307	-70.532.706	12.120.340		
	Debiti verso INPDAP	7.512.300	52.999.433	-53.003.550	7.508.183		
	Debiti verso ENPAF	121.239	1.192.250	-1.248.327	65.162		
	Debiti verso INPS	60.380	501.422	-508.256	53.546		
	Debiti verso ENPAM	896.795	11.094.455	-11.177.051	814.199		
	Debiti verso ENPAV	56.353	243.963	-242.345	57.970		
	Debiti verso Enti prev. Diversi	3.374.822	2.784.671	-2.611.652	3.547.841		
	Debiti verso INAIL	22.404	1.573.400	-1.593.908	1.895		
	Debiti verso ENPAPI	206		-206	0		
	Debiti verso Fondo Perseo	2.812	21.304	-20.584	3.531		
	Debiti verso ONAOSI	68.429	126.410	-126.826	68.013		

PDA340	DEBITI V/ALTRI:	28.004.206	286.774.660	-286.178.187	28.599.414		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	11.591.851	13.243.848	-12.285.627	12.550.073		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	16.412.355	273.530.813	-273.892.560	16.049.341	0	0
	Debiti verso assistiti	698.437	2.207.742	-2.353.757	552.422		
	Debiti v/medici di medicina generale	3.894.124	22.169.430	-22.728.758	3.334.795		
	Debiti v/medici pediatri di libera scelta	867.289	5.791.311	-5.936.440	722.159		
	Debiti v/medici di guardia medica	421.411	6.973.267	-6.937.893	456.784		
	Debiti v/medici di medicina dei servizi	0	3.599.049	-3.598.933	116		
	Debiti v/medici veterinari	29.411	29.691	-43.826	15.276		
	Debiti v/medici PTE	18.433	148.612	-18.433	148.612		
	Debiti v/medici borsisti	9.519	6.295	-9.519	6.295		
	Debiti v/personale per retribuzioni	182.726	206.410.431	-206.468.881	124.276		
	Debiti v/personale per attività intramuraria	3.013.265	724.581	-499.819	3.238.027		
	Debiti v/OrganI Istituzionali	165.479	115.491	-83.289	197.681		
	Debiti v/Organizzazioni Sindacali	30.000	302.977	-319.918	13.058		
	Debiti per Commissioni Invalidi e patenti speciali	306.595	213.085	-223.898	295.782		
	Debiti v/Specialisti convenzionati interni	2.043	7.608.397	-7.596.073	14.368		
	Altri debiti verso personale ed assimilati	250.328	326.331	-375.984	200.674		
	Altri debiti diversi	6.522.030	16.904.125	-16.697.139	6.729.016		

Il valore complessivo dei debiti al 31/12/2017 è pari ad €uro 163.275.553 con una variazione in diminuzione pari ad €uro 5.773.241 rispetto al 2016.

Si dettaglia la voce Altri debiti diversi:

Debiti sospesi per pignoramenti	€	708.296
Debiti per depositi cauzionali	€	12.982
Debiti V/Altri Enti pubblici	€	50.817
Debiti V/Terzi per cessioni quinto stip.	€	5.628
Debiti V/Ist. Assicurativi c/terzi	€	19.697
Debiti V/Terzi c/Pignoramenti	€	62.391
Debiti V/Cessionari per crediti ceduti da Fornitori e Case Di cura	€	5.588.599
Debiti V/Cassa Regionale-Regione Sicilia	€	8.426
Debiti per fitti passivi	€	2.276
Debiti V/Poste Italiane	€	29.718
Debiti V/Mediatori culturali, utenti facilitatori ed altri	€	92.888
Debiti V/Disabili gravissimi	€	147.298

Debiti v/Comuni

Tale voce espone i debiti originati prevalentemente da prestazioni di assistenza sanitaria anticipate dai comuni per conto dell'Azienda, per le quali sono stati fatti gli accertamenti sanitari ed amministrativi; in atto esiste contenzioso in fase amministrativa o legale con alcuni comuni.

Debiti v/Aziende Sanitarie Pubbliche

Tale voce espone i debiti verso le Aziende sanitarie per prestazioni o consulenze sanitarie erogate in convenzione ed altri debiti.

Tale voce presenta un incremento rispetto al 2016 pari ad €uro 206.784, di cui principalmente €uro 62.375 verso l'ASP di Ragusa, €uro 28.564 verso l'Asp di Catania, €uro 69.677 verso l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Catania, €uro 216.793 verso l'Azienda Ospedaliera Cannizzaro ed €uro 196.279 verso Aziende Sanitarie pubbliche fuori regione.

Debiti v/Fornitori

Tale voce espone i debiti per forniture di beni e prestazioni di servizi non ancora pagate ed include i debiti per fatture da ricevere.

La consistenza debitoria di fine esercizio è stata iscritta al valore nominale.

Tale voce presenta un decremento pari ad €uro 6.903.210 rispetto all'anno 2016 dovuto principalmente da un decremento nei Debiti verso erogatori privati accreditati e convenzionati per €uro 9.208.973 e da un incremento nei Debiti verso altri fornitori per €uro 2.305.762.

Tab.43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	...					
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	15.900.838	1.980
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					1.980
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma		0		15.900.838	
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	2.496.868	-9.155	0	-1.635	17.351
	COMUNE DI AUGUSTA	199.971				
	COMUNE DI AVOLA	891.107	3.866		0	
	COMUNE DI BUSCEMI					
	COMUNE DI CARLENTINI	153.373				
	COMUNE DI CASSARO	213	-279		468	

	COMUNE DI FERLA				
	COMUNE DI FLORIDIA	39.029			337
	COMUNE DI FRANCOFONTE	154.005			462
	COMUNE DI LENTINI				
	COMUNE DI MELILLI	240.764		-2.103	1.564
	COMUNE DI NOTO	486.918			
	COMUNE DI PACHINO	61.935			13.334
	COMUNE DI PALAZZOLO ACREIDE	494			
	COMUNE DI PORTOPALO DI CAPO-PASSERO	42.747			
	COMUNE DI PRIOLO GARGALLO				
	COMUNE DI ROSOLINI	30.030			968
	COMUNE DI SIRACUSA	178.440	-12.742		
	COMUNE DI SOLARINO	17.842			
	COMUNE DI SORTINO				686

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	44.641	43.434	21.324	58.805	244.767
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	44.641	43.434	21.324	58.805	244.767
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	71.435	695	33	56.000	68.116
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	116.076	44.129	21.357	114.805	312.884
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
					
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
					
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
					
					

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	7.071.970	5.099.517	7.154.225	6.171.645	61.302.012
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	5.351.332	3.769.584	250.292	2.974.262	17.664.710
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.720.638	1.329.934	6.903.933	3.197.384	43.637.302
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	777.387	178.464	784.056	217.763	14.783.262
	IRES					448.000
	IRPEF	646.522	2.259	2.959	4.223	6.090.393
	IVA DA VERSARE			609.894	119.866	5.070.825
	DEBITI PER IRAP	130.865	176.205	171.204	93.675	2.752.864

	DEBITI PER TARI					418.990
	ALTRE IMPOSTE E TASSE					2.190

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	575.100	181.147	158.948	220.651	10.984.494
	Debiti verso INPDAP				0	7.508.183
	Debiti verso ENPAF				0	65.163
	Debiti verso INPS		110		0	53.449
	Debiti verso ENPAM	296			17.271	796.632
	Debiti verso ENPAV	47.540	1.452	1.541	5.820	1.618
	Debiti verso Enti prev. Diversi	527.264	179.585	157.406	197.205	2.488.419
	Debiti verso Fondo Perseo					2.812
	Debiti V/ENPAPI					206
	Debiti verso INAIL				355	
	Debiti verso ONAOSI	0	0	0	0	68.013

PDA340	DEBITI V/ALTRI:	5.961.110	675.278	649.797	3.866.791	17.446.437
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	124.276		0	2.344.899	10.080.898
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	5.836.834	675.278	649.797	1.521.893	7.365.539
	Debiti verso assistiti	8.746	2.471			541.204
	Debiti v/medici di medicina generale		2.945	88	296.295	3.035.467
	Debiti v/medici pediatri di libera scelta				46.313	675.846
	Debiti v/medici di guardia medica					456.784
	Debiti v/medici di medicina dei servizi					116
	Debiti v/medici veterinari					15.276
	Debiti v/medici PTE					148.612
	Debiti v/medici borsisti					9.519
	Debiti v/personale per retribuzioni	626	3.120			
	Debiti v/personale per attività intramuraria	1.195.875	469.217	506.980	346.562	719.393
	Debiti v/Organi Istituzionali	7.105	64.641	95.492	10.790	19.652
	Debiti v/Organizzazioni Sindacali	677	7			12.315
	Debiti per Commissioni Invalidi e patenti speciali	1.302	666	26.531	94.386	172.897
	Debiti v/Specialisti convenzionati interni					14.368
	Altri debiti verso personale ed assimilati	12.268				188.407
	Altri debiti diversi	4.610.236	132.211	20.706	727.547	1.355.682

Tab.44 – Dettaglio dei Debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
	...			

	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	...			
	...			

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	15.902.818	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità pas-siva intraregionale	1.980		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità pas-siva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	15.900.838		

PDA130	DEBITI V/COMUNI:	2.503.429	0	0
	COMUNE DI AUGUSTA	199.971		
	COMUNE DI AVOLA	894.974		
	COMUNE DI BUSCEMI	0		
	COMUNE DI CARLENTINI	153.373		
	COMUNE DI CASSARO	402		
	COMUNE DI FERLA	0		
	COMUNE DI FLORIDIA	39.372		
	COMUNE DI FRANCOFONTE	154.467		
	COMUNE DI LENTINI	0		
	COMUNE DI MELILLI	240.226		
	COMUNE DI NOTO	486.918		
	COMUNE DI PACHINO	75.269		
	COMUNE DI PALAZZOLO ACREIDE	494		
	COMUNE DI PORTOPALO DI CAPO-PASSERO	42.747		
	COMUNE DI ROSOLINI	30.998		
	COMUNE DI SIRACUSA	165.698		
	COMUNE DI SOLARINO	17.842		
	COMUNE DI SORTINO	680		

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA RE-GIONE	412.971	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - fi-nanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - fi-nanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobi-lità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobi-lità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	412.971		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	196.279		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	609.251	0	0

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPEN-DENTI	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0
			
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			

			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
			
			

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	86.799.370	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	30.010.179		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	56.789.191		

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
---------------	------------------------------------	--	--	--

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	16.740.932	0	0
	IRES	448.000		
	IRPEF	6.726.560		
	IVA DA VERSARE	5.820.587		
	DEBITI PER IRAP	3.324.813		
	DEBITI PER TARI	418.990		
	ALTRE IMPOSTE E TASSE	1.982		

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	12.120.340	0	0
	Debiti verso INPDAP	7.508.183		
	Debiti verso ENPAF	65.161		
	Debiti verso INPS	53.546		
	Debiti verso ENPAM	814.200		
	Debiti verso ENPAV	57.970		
	Debiti verso Enti prev. Diversi	3.547.841		
	Debiti verso INAIL	1.895		
	Debiti verso ENPAPI	0		
	Debiti verso Fondo Perseo	3.531		
	Debiti verso ONAOSI	68.013		

PDA340	DEBITI V/ALTRI:	28.599.414	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	12.550.073		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	16.049.341	0	0
	Debiti verso assistiti	552.422		
	Debiti v/medici di medicina generale	3.334.795		
	Debiti v/medici pediatri di libera scelta	722.159		
	Debiti v/medici di guardia medica	456.784		
	Debiti v/medici di medicina dei servizi	116		
	Debiti v/medici veterinari	15.276		
	Debiti v/medici PTE	148.612		
	Debiti v/medici borsisti	6.295		
	Debiti v/personale per retribuzioni	124.276		

	Debiti v/personale per attività intramuraria	3.238.027		
	Debiti v/Organi Istituzionali	197.681		
	Debiti v/Organizzazioni Sindacali	13.058		
	Debiti per Commissioni Invalidi e patenti speciali	295.782		
	Debiti v/Specialisti convenzionati interni	14.368		
	Altri debiti verso personale ed assimilati	200.674		
	Altri debiti diversi	6.729.016		

Tab.45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
...								
...								
TOTALE MUTUI				0		0		

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

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASP DI AGRIGENTO			
ASP DI CATANIA			28.564
ASP DI ENNA			
ASP DI MESSINA			
ASP DI RAGUSA			62.375
ASP DI TRAPANI			
ASP DI CALTANISSETTA			
A.O. CANNIZZARO			216.793
A.O. GARIBALDI			23.193
AOU POLICLINICO CATANIA			69.667
AOU POLICLINICO MESSINA			4.991
AOU POLICLINICO PALERMO			7.389
	0	0	412.971

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

15. Ratei e risconti passivi

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

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
BA1700	ALTRI PREMI ASSICURATIVI		
BA1180	PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE DA PRIVATO		

Tab.48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0930	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	0	
BA1600	Mensa	0	
	...		

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

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

CO-DICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO		0	0	0
	<i>Beni di terzi in comodato</i>				0
	<i>Beni di terzi in noleggio</i>				0
	<i>Beni di terzi i leasing</i>				0
	<i>Beni di terzi in deposito</i>				0
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE		0	0	0
	<i>Beni dell'azienda preso terzi</i>				0

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

Illustrazione delle movimentazioni intervenute nel Conto Economico

A) Valore della Produzione

Tale voce contabile rappresenta il valore delle prestazioni di servizi alla cui produzione è diretta l'attività dell'Azienda e che ne costituiscono l'attività caratteristica.

Il valore della produzione include, oltre ai contributi in conto esercizio – regionali e non- i proventi e ricavi diversi, i concorsi, recuperi e rimborsi. Le compartecipazioni alle spese per prestazioni sanitarie ed i costi capitalizzati.

17. Contributi in conto esercizio

Tab.50 – Contributi in conto esercizio

CO-DICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	647.039.000		5.456.277	La voce Altro comprende € 5.310.708,00 quote finalizzate € 42.515,92 contributo farmacie rurali, € 103.053,00 contributo Ad-dendum)
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.51 – Dettagli contributi in conto esercizio

CO-DICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:			Assegnaz. Def.Ri-sorse di FSR 2017 e Pay-back 2017	662.142.514
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Nota Ass.38505	17/05/18		652.495.277
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:			Assegnaz. Def.Ri-sorse di FSR vincolato 2017	9.647.237
	QUOTA PER FARMACI INNOVATI	Nota Ass.38505	17/05/18	Assegnaz. Def.Ri-sorse di FSR vincolato 2017	4.527.671
	INCENTIVAZIONE PERSONALE DIP. 118	Nota Ass.38505	17/05/18	Assegnaz. Def.Ri-sorse di FSR vincolato 2017	1.481.785
	INCENTIVAZIONE PRODUZIONE PLASMA	Nota Ass.38505	17/05/18	Assegnaz. Def.Ri-sorse di FSR vincolato 2017	588.525
	QUOTA PER FINANZIAMENTO LSU	Nota Ass.38505	17/05/18	Assegnaz. Def.Ri-sorse di FSR vincolato 2017	14.000
	SANITA' PENITENZIARIA	D.D.S. N.633/2018 emanando decreto di modifica	17/04/18	Ripartizione alle AA.SS.PP. Della somma di €18,665.096 fsn 2017 Medicina Penitenziari D.Lgs	2.558.350

				n.222/2015	
	QUOTA PER EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI L.40/98- QUOTA STATO	D.D.S. N.660/2018	18/04/18	Ripartizione alle Aziende Sanitarie della somma di €1.175.632 FSN 2017	113.353
	QUOTA PER EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI L.40/98- QUOTA regione	D.D.S. N.661/2018	18/04/18	Ripartizione alle Aziende Sanitarie della somma di €1.134.512 compartecipazione regionale "Altre Vincolate"FSN 2017	109.388
	QUOTA PER FONDO ESCLUSIVITA' L.488/99 - QUOTA STATO	Nota Ass.38505	17/05/18	Assegnaz. Def.Risorse di FSR 2017 e Pay-back 2017	84.498
	QUOTA PER FONDO ESCLUSIVITA' L.488/99 - QUOTA REGIONE	Nota Ass.38505	17/05/18	Assegnaz. Def.Risorse di FSR 2017 e Pay-back 2017	81.542
	QUOTA PER BORSE DI STUDIO MMG - QUOTA STATO	Nota Ass.38505	17/05/18	Assegnaz. Def.Risorse di FSR 2017 e Pay-back 2017	44.847
	QUOTA PER BORSE DI STUDIO MMG - QUOTA REGIONE	Nota Ass.38505	17/05/18	Assegnaz. Def.Risorse di FSR 2017 e Pay-back 2017	43.278

AA0050	EXTRA FONDO:				6.090.351
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				5.983.336
	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' FORMATIVA				1.982
	SOTTOCONTO 381 INDENNITA' VITALIZIA TALASSEMICI GEN LUG 2017	DDG 1796	18/09/17		634.642
	SUSSIDIO INTEGRATIVO 2017 MDH	DDS 2359	22/11/2017		22.446
	INDENNITA' KILOM TALASSEMICI 2017	DDG 322	26/02/2018		2.482
	INDENNITA' VITALIZIA TALASSEMICI AGO-DIC.2017	DDG 251	09/02/18		452.782
	CONTRIBUTI DISABILI GRAVISSIMI	D.P. 545/GAB	10/05/17		471.600
	CONTRIBUTI DISABILI GRAVISSIMI	D.P. 545/GAB	10/05/17		1.373.400
	CONTRIBUTI DISABILI GRAVISSIMI (Tabella A)	DDG 412	09/03/18		3.024.000
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				0

AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				0
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				95.492
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				8.523
	Progetto obiettivo segnalazione eventi avversi ASP ME				0
	Progetto				
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				3.000
				
				
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				0
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0
	Piano Nazionale sorveglianza alimentare MIN.salute				
AA0210	Contributi c/esercizio per ricerca				0
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				65.570
	ENISERVIZI SPA				36.000
	OIM ORGANIZZAZIONE INTERNAZIONALE PER LE MIGRAZIONI				29.570
AA0010	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				668.298.434

CO-DICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
	PER RICERCA:				
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0
				
				
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0
	Progetto				
	Progetto				
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				
	Progetto ricerca -Centro Aviano				
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0
				
				
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				

AA0010	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				668.298.434

I contributi in c/esercizio da Regione alla data del 31/12/2017 sono pari ad €uro 668.221.342 con un incremento di €uro 15.383.495 rispetto al 2016.

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

CO-DICE 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	662.142.514	-5.841.014	-0,88%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	6.078.828		0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	11.523		0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	65.570		0,00%
	Totale	668.298.434	-5.841.014	-0,87%

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CO- DICE MOD- CE	DETTA- GLIO RICAVI PER PRE- STA- ZIONI SANI- TARIE IN MO- BILITA'	Azien- da ASP PA	Aziend- a ASP CT	Azien- da ASP ME		Azien- da ASP SR	Azien- da ASP RG	Azien- da ASP AG	Azien- da ASP TP	Azien- da ASP EN	Azien- da ASP CL	A. O. Fa- te- be- ne- fra- telli	A. O. Ca- nni- zza- ro	AR NA S Ga- ri- bal- di	A.O. U. Po- licli- nico CT	A.O. R. Pa- pard- o	A.O. U. Mssi- na	Aziend- e
	RICAVI DA MO- BILITA' SANI- TARIA INFRA- REGIO- NALE (A)	568.2 82	13.794. 774	1.949. 395	1.407. 648	0	6.002. 937	678.9 09	539.7 86	1.175. 225	1.047. 692							27.164. 648
AA03 50	Presta- zioni di ricovero	332.9 30	10.671. 094	1.313. 258			3.313. 657	546.8 14	358.0 14	901.31 8	805.91 5							18.243. 000
AA03 60	Presta- zioni di speciali- stica ambula- toriale	73.31 9	1.801.1 53	491.29 1	0	0	1.216. 948	58.63 4	63.19 2	160.78 0	84.685							3.950.0 00
AA03 70	Presta- zioni di psichia- tria resi- den- ziale e semire- siden- ziale	0	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0							40.000
AA03 80	Presta- zioni di File F	13.04 4	826.81 4	144.84 6	0	0	1.174. 432	19.40 4	10.70 2	56.722	103.03 6							2.349.0 00
AA03 90	Presta- zioni servizi MMG, PLS, Contin. assisten- ziale	0	0	0	106.00 0	0	0	0	0	0	0							106.00 0
AA04 00	Presta- zioni servizi farma- ceutica conven- zionata	0	0	0	502.00 0	0	0	0	0	0	0							502.00 0
AA04 10	Presta- zioni termali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							0
AA04 20	Presta- zioni tra- sporto ambu- lanze ed eli- soc- corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							0
AA04 30	Altre presta- zioni sanitarie e so- cio-sa- nitarie	148.9 90	495.71 3		759.64 8	0	297.90 0	54.05 7	107.8 78	56.405	54.057							1.974.6 48
	RICAVI DA MO- BILITA' SANI- TARIA EX- TRA-	0	0	0	1.586. 112	0	0	0	0	0	0							1.586.1 12

	REGIONALE (B)																	
AA0460	Prestazioni di ricovero	0	0	0	876.000	0	0	0	0	0	0							876.000
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0	0	217.000	0	0	0	0	0	0							217.000
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semire-sidenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							0
AA0490	Prestazioni di File F	0	0	0	150.000	0	0	0	0	0	0							150.000
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	91.000	0	0	0	0	0	0							91.000
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	248.000	0	0	0	0	0	0							248.000
AA0520	Prestazioni termali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0	0	0	4.112	0	0	0	0	0	0							4.112
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	568.282	13.794.774	1.949.395	2.993.760	0	6.002.937	678.909	539.786	1.175.225	1.047.692	0	0	0	0	0	0	28.750.760
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRA-REGIONALE (C)	121	133.058	216.143	1		14.000	167	8.523	98	8.442	2.606	3.424	8.194	41.548	478.235	3.000	917.559

	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DI-RETTE EXTRA-REGIONALE (D)																	
	TO-TALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DI-RETTE (C+D)	133.058	216.143		0	14.000	167	8.523	98	8.442	2.606	3.424	8.194	41.548	478.235	3.000	917.559	
	TO-TALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	568.403	13.927.832	2.165.538	1.407.649	0	6.016.937	679.076	548.308	1.175.323	1.056.134	2.606	3.424	8.194	41.548	478.235	3.000	29.668.319
	TO-TALE RICAVI AZIENDE EXTRA-REGIONE (B+D)																	
	TO-TALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)																	

I valori di mobilità sanitaria (intra, extra regionale ed internazionale) suindicati sono quelli di cui all'alla "Tabella A" desunti dai flussi di produzione dell'anno 2017 trasmessi all'Area Interdipartimentale 4 del Dipartimento Pianificazione Strategica.

La mobilità attiva ha subito un incremento pari a €uro 2.336.000.

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0,00%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.738.961	1.722.774	16.187	0,94%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	15.082	23.212	-8.130	-35,02%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	0,00%

AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	725.118	842.759	-117.641	-13,96%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	132.334	0	132.334	0,00%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.611.496	2.588.745	22.751	0,88%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0,00%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.041.612	1.065.387	-23.776	-2,23%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	10.746	16.538	-5.792	-35,02%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	442.112	397.063	45.049	11,35%
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)	0	0	0	0,00%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	503.370	506.809	-3.438	-0,68%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.997.841	1.985.797	12.043	0,61%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	2.300.377	2.420.795	-120.419	-4,97%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	169.816	168.793	1.024	0,61%
	Costi diretti aziendali			0	0,00%
	Costi generali aziendali			0	0,00%
	Fondo di perequazione	107.071	103.658	3.413	3,29%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	2.577.265	2.693.246	-115.982	-4,31%

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

I dati suindicati sono quelli che è possibile reperire dalle procedure contabili ed ausiliarie aziendali.

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ASP PA	Azienda ASP CT	Azienda ASP ME	Azienda ASP SR	Azienda ASP RG	Azienda ASP AG	Azienda ASP TP	Azienda ASP EN	Azienda ASP CL	Azienda Osped. Per l'Emergenza a Canizzaro	Totale Aziende Sanitarie della Regione
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale											0
Medicinali senza AIC											0
Emoderivati di produzione regionale											0
Sangue ed emocomponenti											0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dispositivi medici												0
Dispositivi medici impiantabili attivi												0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)												0
Prodotti dietetici												0
Materiali per la profilassi (vaccini)												0
Prodotti chimici												0
Materiali e prodotti per uso veterinario												0
Beni e prodotti sanitari da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione												0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beni e prodotti sanitari da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione												0
...												0
Prodotti alimentari												0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere												0
Combustibili, carburanti e lubrificanti												0
Supporti informatici e cancelleria												0
Materiale per la manutenzione												0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...												0
...												0
TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso sente azienda?	pre- in	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	<p>Gli scostamenti più significativi si riferiscono oltre agli effetti della mobilità attiva, già sopraindicate alle seguenti voci:</p> <p>a) AA0440 "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici della Regione"—rileva un decremento di €uro 339.746 per la non contabilizzazione di prestazioni sanitarie rese agli stranieri a seguito del D.L. n.50 del 24/04/2017 con cui sono stati trasferite al Ministero della Salute le competenze in materia sanitaria per gli stranieri.</p> <p>b) AA0860 "Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici" rileva un decremento di €uro 489.340 in quanto nell'esercizio 2016, sono stati rimborsati da parte dell'ARPA gli</p>

			<p>emolumenti anticipati al personale dipendente dalla stessa.</p> <p>c) AA0930 "Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati" rileva un incremento di €uro 381.031 derivante principalmente dal recupero di competenze non dovute ai MMG.</p>
--	--	--	--

19. Acquisti di beni

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE		Distribuzione		TOTALE
		Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:		37.644.011	10.605.046	48.249.057
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		37.644.011	10.605.046	48.249.057
Medicinali senza AIC				0
Emoderivati di produzione regionale				0
Prodotti dietetici		895.156		895.156
TOTALE		38.539.167	10.605.046	49.144.213

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

CO- DICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE E SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda ASP PA	Azienda ASP CT	Azienda ASP ME	Azienda ASP SR	Azienda ASP RG	Azienda ASP AG	Azienda ASP TP	Azienda ASP EN	Azienda ASP CL	Azienda Osped. per l'emergenza Cannizzaro CT	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55.741.669	55.741.669
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale										55.655.657	55.655.657
BA0050	Medicinali senza AIC										84.032	84.032
BA0060	Emoderivati di produzione regionale										1.980	1.980
BA0070	Sangue ed emocomponenti										1.111.270	1.111.270
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32.623.791	32.623.791
BA0220	Dispositivi medici										25.223.315	25.223.315
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi										2.422.419	2.422.419
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)										4.978.057	4.978.057

BA0250	Prodotti dietetici											895.156	895.156
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)											3.170.766	3.170.766
BA0270	Prodotti chimici											31.446	31.446
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario											42.801	42.801
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:											135.376	135.376
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende Sanitarie pubbliche della Regione:										80.132		80.132
	Radiofarmaci												0
BA0320	Prodotti alimentari											15.586	15.586
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere											204.311	204.311
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti											690.741	690.741
BA0350	Supporti informatici e cancelleria											522.523	522.523
BA0360	Materiale per la manutenzione											323.383	323.383
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0		170.593	170.593
	...												0
	...												0
	TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80.132	95.679.412	95.759.544

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Sono stati acquistati Radiofarmaci dalla A.O. Cannizzaro di Catania.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	L'acquisto di beni ha subito una variazione in aumento pari ad €. 3.586.276

20. Acquisti di servizi

Tab.58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Aziend a ASP PA	Aziend a ASP CT	Aziend a ASP SR	Aziend a ASP RG	Aziend a ASP AG	Aziend a ASP TP	Aziend a ASP EN	Aziend a ASP CL	A.O.F atebe-nefratelli	A.O.C aniz-zaro	AR-NAS Garibaldi	A.O.U. Poli-clinico CT	A.O. U. G. Martino ME	Totale Aziende
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRA-REGIONALE (A)	0	0	0	0	0	0	0	0						88.431.000
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base														128.000
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica														564.000
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale														10.571.000
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa														746.000
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa														
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica														
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera														54.064.000
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale														268.000
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F														21.841.000
BA1040	Acquisto prestazioni terminali in convenzione														34.000
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario														
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria														215.000
	COSTI DA MOBILITA'														21.226.883

	LITA' SANITARIA EXTRA-REGIONALE (B)														
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base													314.000	
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica													384.000	
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale													2.727.000	
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa													883	
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica														
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera													15.684.000	
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F													1.918.000	
BA1060	Acquisto prestazioni terminali in convenzione													82.000	
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario													117.000	
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109.657.883	
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRA-REGIONALE (C)		43.000		10.000	2.000			2.000	81.000	95.000	131.000	26.000	390.000	
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRA-REGIONALE (D)														
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	43.000	0	10.000	2.000	0	0	0	2.000	81.000	95.000	131.000	26.000	390.000

TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	0	43.000	0	10.000	2.000	0	0	0	2.000	81.000	95.00 0	131.00 0	26.00 0	88.821.00 0
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)														
TOTALE COSTI AZIENDE SANITA- RIE PUB- BLICHE (A+B+C+ D)														

La mobilità passiva ha subito un incremento pari ad €uro 1.221.000, principalmente derivante dai farmaci file F e T, e ricoveri extraregione.

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Varia- zioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	46.186.526	46.535.894	-349.368	-0,75%
BA0420	- da convenzione	45.744.526	46.151.894	-407.368	-0,88%
BA0430	Costi per assistenza MMG	29.700.563	30.240.982	-540.420	-1,79%
BA0440	Costi per assistenza PLS	7.477.547	7.644.767	-167.220	-2,19%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.687.295	5.495.047	192.248	3,50%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.879.121	2.771.097	108.024	3,90%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	128.000	120.000	8.000	6,67%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extra-regionale	314.000	264.000	50.000	18,94%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	56.196.332	59.102.663	-2.906.331	-4,92%
BA0500	- da convenzione	55.248.332	58.096.663	-2.848.331	-4,90%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intra-regionale	564.000	550.000	14.000	2,55%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	384.000	456.000	-72.000	-15,79%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	52.666.505	51.458.364	1.208.141	2,35%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	10.571.000	9.840.000	731.000	7,43%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	101.162	0	101.162	0,00%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	2.727.000	2.602.402	124.598	4,79%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	5.958.624	5.812.617	146.007	2,51%
BA0580	- da privato	33.306.140	33.122.530	183.610	0,55%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0,00%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0,00%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0,00%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	33.306.140	33.122.530	183.610	0,55%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2.579	80.815	-78.236	-96,81%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	16.425.139	16.236.046	189.093	1,16%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	746.000	750.000	-4.000	-0,53%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0,00%
BA0680	- da privato (intra-regionale)	15.650.084	15.436.861	213.222	1,38%
BA0690	- da privato (extraregionale)	29.056	49.185	-20.129	-40,93%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	7.431.700	7.331.582	100.118	1,37%

BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	1.197	-1.197	-100,00%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	883	5.877	-4.994	-84,97%
BA0740	- da privato	7.430.817	7.324.508	106.309	1,45%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	6.488.876	6.332.451	156.425	2,47%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA0790	- da privato	6.488.876	6.332.451	156.425	2,47%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	106.259.815	105.096.904	1.162.911	1,11%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	54.064.000	54.386.000	-322.000	-0,59%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	15.684.000	14.319.000	1.365.000	9,53%
BA0840	- da privato	36.210.000	36.216.000	-6.000	-0,02%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0	0	0	0,00%
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	0	0	0	0,00%
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	36.210.000	36.216.000	-6.000	-0,02%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	0	0	0	0,00%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	301.815	175.904	125.911	71,58%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	7.140.612	7.083.065	57.547	0,81%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	268.000	341.000	-73.000	-21,41%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0,00%
BA0940	- da privato (intraregionale)	6.871.072	6.742.065	129.007	1,91%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.540	0	1.540	0,00%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	25.177.097	25.937.824	-760.727	-2,93%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	21.841.000	23.322.000	-1.481.000	-6,35%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	1.918.000	1.301.000	617.000	47,43%
BA1000	- da privato (intraregionale)	1.418.097	1.314.824	103.273	7,85%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0,00%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,00%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	116.000	113.000	3.000	2,65%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	34.000	3.000	31.000	1033,33%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	82.000	110.000	-28.000	-25,45%
BA1070	- da privato	0	0	0	0,00%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,00%

Tab.60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	2.257.390	2.335.607	-78.218	-3,35%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,00%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	117.000	119.000	-2.000	-1,68%
BA1130	- da privato	2.140.390	2.216.607	-76.218	-3,44%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	14.366.278	12.837.132	1.529.147	11,91%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	215.000	214.000	1.000	0,47%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	2.669	3.416	-748	-21,89%
BA1180	- da privato (intraregionale)	14.118.096	12.604.215	1.513.881	12,01%

BA1190	- da privato (extraregionale)	30.514	15.500	15.014	96,86%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRA-MOENIA)	1.997.841	1.985.797	12.043	0,61%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.576.224	2.066.235	509.988	24,68%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	919	3.500	-2.581	-73,73%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	120.435	36.931	83.504	226,11%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	0,00%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	1.660.869	1.608.086	52.784	3,28%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	794.000	417.718	376.282	90,08%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE	1.457.919	1.292.074	165.845	12,84%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	305	0	305	0,00%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	1.455.092	1.278.564	176.527	13,81%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	281.435	0	281.435	0,00%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	99.336	0	99.336	0,00%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	245.188	430.302	-185.115	-43,02%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0,00%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0,00%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	829.133	848.262	-19.129	-2,26%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	2.522	13.509	-10.987	-81,33%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	13.509	-13.509	100,00%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	2.522	0	2.522	0,00%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	4.451.966	4.159.747	292.219	7,02%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	255.544	338.469	-82.924	-24,50%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	0,00%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	3.546	3.592	-46	-1,29%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	3.260.876	3.028.686	232.190	7,67%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	932.000	789.000	143.000	18,12%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0,00%
	TOTALE	351.196.219	349.904.385	1.291.834	0,37%

Si dettaglia la voce BA1530 "Altri servizi sanitari da privato":

PRESTAZIONI SANITARIE SPECIALISTICHE DA PRIVATO A PAZIENTI RICOVERATI	854.121,15
COSTI PER SERVIZI SANITARI SPERIMENTAZIONI CLINICHE	35.126,98
COSTI PER SERVIZI SANITARI PROGETTI FINALIZZATI	64.270,90
ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO (COSTI GESTIONE RSA PUBBLICA E PERS.INFERM.118)	1.289.228,13
PRESTAZIONI SANITARIE SPECIALISTICHE DA PRIVATO (DISTRETTO)	140.226,12
ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO PER ASSISENZA PENITENZIARIA	792.190,65
PRESTAZIONI SANITARIE SPECIALISTICHE DA PRIVATO(SCREENING)	85.711,95

Tab.61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura Sts11	Partita Iva	BRANCA	ANNO	Importo Fatturato Lordo	Importo Fatturato Netto	Valore Considerato A Budget Nella Fase Di Liquidazione -	Importo Rilevato In Cog	Oneri prev.li	TOTALE
ALÌ ALFIO	400200	00638050898	DERMATOLOGIA	2017	35.505	35.008	34.622	34.662	3.901	38.563
GUZZARDI RITA	400700	00754390896	OCULISTICA	2017	27.925	27.190	29.038	27.190	3.098	30.288
BENEVENTANO DEL BOSCO SNC	412900	00991210899	RADIOLOGIA	2017	287.678	233.001	258.284	233.001	-	233.001
MEDICAL CENTER SNC	413000	00993380898	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	193.067	188.959	190.776	188.959	-	188.959
CENTRO ANALISI CLINICHE ROMA SRL	413200	01273710895	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	337.280	218.693	318.431	218.693	-	218.693
DR. D'ONOFRIO ROSARIO SNC	413500	00995700895	RADIOLOGIA	2017	96.667	75.229	78.081	75.229	-	75.229
LAB. DI ANALISI CLINICHE DOTT. BELLA DARIO SNC (DOTT. SCALIA GIUSEPPE SNC)	413800	01003470893	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	22.083	16.360	44.334	16.360	-	16.360
BIO CONTROL SRL	414300	01354210898	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	51.336	50.065	63.450	50.065	-	50.065
CENTRO DIAGN. GULINO G. & C. SNC	414700	01044540894	RADIOLOGIA	2017	172.980	151.519	152.273	151.519	-	151.519
LAB.PAT. CL. DR. TRINGALI S.RE & C. SNC	416400	01005950892	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	109.674	105.921	105.890	105.908	6.142	112.050
IST.ORT.VILLA SALUS INNOCENZO GALATIOTO SRL	418700	01552710897	RADIOLOGIA	2017	1.143.686	988.215	1.045.051	988.215	-	988.215
IST.ORT.VILLA SALUS INNOCENZO GALATIOTO SRL	418700	01552710897	FISIOKINESI-TERAPIA	2017	455.068	409.452	414.150	409.452	-	409.452
IST.ORT.VILLA SALUS INNOCENZO GALATIOTO SRL	418700	01552710897	ORTOPEDIA	2017	99.878	55.386	52.903	55.386	-	55.386
CENTRO ODONTOIATRICO TOMASI SAS DI SCIBILIA DR. MAURO	419300	01567720899	ODONTOIATRIA	2017	77.575	75.777	67.515	69.067	3.442	72.509
STUDIO DI MEDICINA NUCLEARE DR. GIOVANNI MURÈ SRL	420900	01017190891	MEDICINA NUCLEARE	2017	482.289	460.120	460.050	460.120	-	460.120

BIVAL SRL	423000	039035908 79	NEUROLO- GIA	2017	133.211	119.076	120.743	119.076	-	119.076
CENTRO ANALISI MELILLI SRL	425200	013714708 97	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	135.722	135.722	151.680	135.722	-	135.722
EMANUELE SALVO SERGIO	402500	006602508 95	DERMATO- LOGIA	2017	34.895	28.569	26.207	26.455	3.643	30.099
MEDICAL - CENT.POLID.LENTINESE SNC	404100	005005308 94	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	124.042	119.541	111.822	116.360	1.214	117.574
LEO LAB SRL	414600	013836808 97	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	391.370	309.360	309.134	309.267	-	309.267
CLINICAL SAS	416900	014434508 93	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	144.294	134.757	125.618	130.990	1.804	132.794
AN. CL. TOMASELLI S.& C. SNC	417200	014592608 97	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	195.018	165.565	258.823	165.565	2.080	167.645
STUDIO DENT. MANGIAMELI E MAGNANO ADRIANA SAS	418300	015345608 99	ODONTOIA- TRIA	2017	132.404	124.642	117.286	118.668	12.282	130.950
C.M.A. IPPOLITO DI IPPOLITO F. & C. SNC	419500	014866208 99	RADIOLOGIA	2017	55.333	47.305	68.358	47.305	485	47.790
C.DIAG. E T.CARD. MONACO SERGIO & C. SAS	421800	015087508 98	CARDIOLO- GIA	2017	60.269	60.269	58.586	58.763	5.541	64.305
S.M.CARACCILO SRL	422000	016001408 99	RADIOLOGIA	2017	373.980	348.472	304.555	336.153	-	336.153
CRES SOC. CONSORTILE A.R.L.	422600	016877708 99	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	526.037	496.019	486.000	491.890	-	491.890
FISIOMAG SRL	424300	015698908 98	FISIOKINESI- TERAPIA	2017	130.943	124.930	145.156	124.930	-	124.930
AMB. DI CARD. COCO SRL	425100	015318408 98	CARDIOLO- GIA	2017	439.306	401.975	158.680	184.235	-	184.235
CENTRO DIAGN. S. VENERA SRL	401700	005133308 94	RADIOLOGIA	2017	506.971	399.393	381.635	394.412	-	394.412
L.A.C. LABORATORIO MEDICINA DI LABORATORIO DI TRAVALI DR. MARIO & C SNC	404700	920009808 93	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	200.952	190.141	239.274	190.141	2.830	192.970
MASUZZO CONCETTINA	405000	002789008 99	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	22.779	22.779	25.446	22.779	486	23.265
MIGLIORE CORRADO	405100	008331408 90	OCULISTICA	2017	128.689	121.300	114.883	115.557	13.720	129.277

AMB. POLIDIAGNOSTICO PACHINESE SAS	405200	002195808 91	RADIOLOGIA	2017	223.613	196.841	189.910	194.897	-	194.897
CRISCIONE FRANCESCA	405300	004999598 97	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	138.823	117.778	130.542	117.778	2.962	120.740
STUDIO RAD. E T.F. DOTT. MALFA G. & C. SRL	414500	013052508 94	RADIOLOGIA	2017	294.727	250.224	244.274	248.555	-	248.555
LAB. PAT. CL. PANTANO E. & C. SAS	414800	012596408 92	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	265.084	187.394	244.004	187.394	4.524	191.919
CENTRO POLIF. "C.P.R." COOP. SOCIALE	415200	011232208 97	FISIOKINESI- TERAPIA	2017	233.129	207.680	183.748	198.198	-	198.198
CENTRO DI RIABILITAZIONE SRL	415300	013251208 95	FISIOKINESI- TERAPIA	2017	419.874	392.145	376.172	385.816	-	385.816
CENTRO ODONTOIATRICO PACHINO SRL	415500	013474008 95	ODONTOIA- TRIA	2017	351.200	295.925	288.573	289.955	-	289.955
CENTRO ANALISI BIOS SRL	415700	013748608 96	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	159.980	138.938	172.490	138.938	-	138.938
AN. CL. MAIRA SAS	415800	014180008 97	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	135.273	128.454	128.433	128.445	1.299	129.744
DIAGN. PER IMMAGINI DI MONCADA SALVATORE & C. SRL	416600	013947408 96	RADIOLOGIA	2017	422.657	353.985	319.104	344.201	8.761	352.961
LAB. AN. MONCADA DI MONCADA C. & C. SNC	416700	013935008 95	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	70.735	65.865	80.613	65.865	4.754	70.619
CENTRO CUORE PACHINO DEL DOTT. PETRALITO ANGELO SRL	418600	013101008 94	CARDIOLO- GIA	2017	359.317	341.735	311.244	314.446	-	314.446
NIFRAS DI CALVO ANTONINO SAS	421100	015489308 98	CARDIOLO- GIA	2017	205.055	197.499	150.703	155.618	16.317	171.935
CE.ME.D. DOTT. DI ROSOLINI CARMELO SAS	421200	015495208 96	ENDOCRINO- LOGIA	2017	105.501	100.128	80.404	82.476	9.664	92.140
C. NEURODIAGNOSTICO DOTT. GENOVESI GIUSEPPE & C. SAS	422100	014686608 97	NEUROLO- GIA	2017	181.897	140.107	146.182	140.107	10.209	150.316
MEDILAB S.C.A.R.L.	422500	015447108 98	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	3.272.298	3.102.97 2	2.037.57 2	2.663.86 5	-	2.663.865
CONSORZIO ANALISI CLINICHE RIUNITE	422700	016864408 90	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	373.393	361.167	376.433	361.167	-	361.167
CENTRO ODONT. MACCA SAS	422900	016739308 95	ODONTOIA- TRIA	2017	146.932	118.152	112.893	113.881	13.813	127.694
STUDIO DI ORTOPEDIA E TRAUM. DR. CAMPISI SRL	423400	016329808 90	ORTOPEDIA	2017	284.475	274.057	245.699	248.677	4.715	253.393

DOTT. PALMERI RENATO	423900	00622940898	ODONTOIA-TRIA	2017	82.474	77.025	85.016	77.025	8.006	85.031
EMOLAB DI VIRGA LUANA & C. SAS	424400	01055060899	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	28.890	28.714	32.780	28.714	493	29.207
RUBERA MARIA	424500	01124140896	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	46.473	43.430	33.791	39.457	918	40.375
S.A.L.U.S. SRL	425000	01844760890	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	246.588	232.543	271.521	232.543	-	232.543
CENTRO OTORINO PACHINESE SS	425600	01871340897	OTORINOLA- RINGOIATRIA	2017	27.244	27.213	30.843	27.213	729	27.942
BAZZANO GAETANO	402600	00619820897	OSTETRICIA	2017	52.999	48.256	45.582	45.863	5.617	51.480
FLORILAB SRL	402700	00516880895	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	244.110	232.234	221.599	227.851	-	227.851
CALIGIORE PAOLO	406000	00279030894	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	93.642	89.988	153.960	89.988	1.998	91.986
CAPPUCCIO RENATO	407700	00764050894	OTORINOLA- RINGOIATRIA	2017	38.248	27.224	29.038	27.224	4.243	31.468
CASA DI CURA VILLA MAURITIUS - I.O. VILLA SALUS SRL	408300	01552710897	NEUROLO- GIA	2017	150.113	116.951	102.675	104.175	-	104.175
LAB. SALUS MENDEL SRL	410100	00148330897	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	66.491	66.491	68.657	66.491	-	66.491
PUGLIA NUNZIO	411200	00764120895	MEDICINA NUCLEARE	2017	40.762	37.166	184.272	37.166	1.739	38.906
BIOMEDICA SRL	413400	00998230890	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	415.801	393.819	396.262	393.819	-	393.819
FISIOMED SRL	413600	01165490895	FISIOKINESI- TERAPIA	2017	973.670	920.096	898.762	911.644	-	911.644
INTERLANDI SRL	413900	01266430899	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	125.645	125.524	107.309	118.017	-	118.017
STUDIO RAD. DE BORTOLI-SCAPELLATO SRL	414000	01300760897	RADIOLOGIA	2017	278.369	246.554	246.707	246.554	-	246.554
GIBI SRL	414400	01360210890	FISIOKINESI- TERAPIA	2017	145.107	130.213	120.007	126.169	-	126.169
RIABILIA B.I.S. SRL	415000	01301160899	FISIOKINESI- TERAPIA	2017	450.342	415.942	453.410	415.942	-	415.942

IST. DIAGN. IMM. ARETUSA SRL	415100	00867890899	RADIOLOGIA	2017	759.061	647.697	607.234	636.347	-	636.347
IST. DIAGN. IMM. ARETUSA SRL	415100	00867890899	FISIOKINESI-TERAPIA	2017	209.317	200.605	190.387	196.557	-	196.557
ST. M. O. FALCHI DR. PAOLO SNC	415900	01401710890	OCULISTICA	2017	232.688	225.931	140.606	149.568	15.652	165.220
LAB. GAMMA SAS	416000	01398270890	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	283.328	260.804	192.088	232.483	5.431	237.913
CENTRO DIAG.CARD. MANGIAFICO SRL	416500	01330180892	CARDIOLO- GIA	2017	214.428	176.820	150.046	152.858	-	152.858
CENTRO ANALISI CLINICHE SRL	416800	01250250899	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	349.979	341.163	244.326	301.251	-	301.251
CAVARRA & GIARDINELLI SRL	417000	01433140892	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	83.872	77.962	108.738	77.962	-	77.962
STUDIO CARD. SIRINGO S. & C. SAS	417100	01445230897	CARDIOLO- GIA	2017	108.452	105.238	95.355	96.393	9.949	106.342
STUDIO ORTOP. DR. SIRUGO VINCENZO & C. SAS	417300	01468880891	ORTOPEDIA	2017	86.298	83.389	77.871	78.451	6.771	85.222
CENTRO ODONTOIATRICO PITIA SNC	417400	01383840897	ODONTOIA- TRIA	2017	138.620	137.700	123.944	126.529	12.250	138.779
STUDIO CARD. DR. PASQUALE SRL	417800	01468710890	CARDIOLO- GIA	2017	372.307	346.801	316.362	319.559	-	319.559
STUDIO OCUL. DOTT.SSA CARBONE A. SNC	417900	01455620896	OCULISTICA	2017	48.639	48.639	38.710	39.753	4.322	44.075
FOR UCCELLO SRL	418000	01499870895	CARDIOLO- GIA	2017	396.155	359.011	315.787	320.327	-	320.327
STUDIO CARD. DR. ARMARO SRL	418100	01420920892	CARDIOLO- GIA	2017	818.054	762.462	605.268	621.779	-	621.779
AMB. CARDIOV. DR.S. ARCIERI & C. SAS	418200	01500000896	CARDIOLO- GIA	2017	244.887	227.015	168.951	175.050	21.045	196.095
ECORAD SAS DI AMATO CARMELO	418900	01270150897	RADIOLOGIA	2017	93.873	91.439	89.178	90.805	5.672	96.477
POLILAB SRL	419100	01532960893	MEDICINA DI LABORATO- RIO	2017	129.075	126.581	105.543	117.910	-	117.910
AMBULATORIO ODONTOIATRICO ADEL SRL	419200	01586090894	ODONTOIA- TRIA	2017	135.899	135.899	129.290	130.532	-	130.532
STUDIO DI RAD. E DIAGN. PER IMM. DEL DR. RUSSO G. SRL	420100	01509780894	RADIOLOGIA	2017	232.534	173.504	196.759	173.504	-	173.504
CLEF SAS	420800	01506810892	ODONTOIA- TRIA	2017	172.995	159.922	155.745	156.530	9.882	166.412

CENTRO ODONTOIATRICO LO GIUDICE SRL	421300	01500720899	ODONTOIATRIA	2017	245.561	211.611	198.982	201.355	-	201.355
DENTAL CENTER FLORIDIA SRL	421400	01504970896	ODONTOIATRIA	2017	196.920	176.170	172.897	173.512	-	173.512
KARDIA DOTT.SSA MIANO & C. SAS	421500	01534850894	CARDIOLOGIA	2017	277.585	261.146	239.094	241.410	14.884	256.295
BIOS LAB. ANALISI CLINICHE SAS	421600	01588330892	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	254.399	254.399	237.985	247.634	4.227	251.861
STUDIO PER MAL. CARD. VASC. DR. A. LIUZZO & C. SAS	422300	01651430892	CARDIOLOGIA	2017	125.108	109.950	94.011	95.685	11.094	106.780
NUOVA MEDICINA SRL	422800	01591290893	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	155.290	145.674	205.885	145.674	-	145.674
CONSORZIO SANITARIO DE.DA. ARL	423300	01760500890	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	311.390	286.284	282.520	284.733	-	284.733
AMB. ODONTOIATRICO ARETUSEO DADO SRL	423700	01104670896	ODONTOIATRIA	2017	37.579	37.579	34.142	34.788	-	34.788
DOTT. SCIBILIA FRANCESCO	423800	01068860897	ODONTOIATRIA	2017	34.093	32.442	30.808	31.115	3.182	34.297
CONSORLABO SOC. CONS. ARL	424000	01805850896	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	203.475	186.798	282.405	186.798	-	186.798
STUDIO GINEC. OST. DOTT.SSA CANNARELLA & C. SAS	424100	01787910890	OSTETRICIA	2017	46.541	45.694	41.387	41.840	3.789	45.629
POLIDIAGNOSTICO "SANTA LUCIA" SRL	424200	01819290899	RADIOLOGIA	2017	395.000	295.480	261.991	289.103	-	289.103
POLIDIAGNOSTICO "SANTA LUCIA" SRL	424200	01819290899	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	229.721	156.827	181.026	156.827	-	156.827
POLIDIAGNOSTICO "SANTA LUCIA" SRL	424200	01819290899	FISIOKINESI-TERAPIA	2017	177.985	161.886	120.011	150.622	-	150.622
CENTRO BIOMEDICO DOTT.SSA CULTRERA MARIA ROSA ANNA & C. SAS	424600	01039380892	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	64.456	59.708	35.648	49.792	1.204	50.995
LAB. S. TERESA SNC	424700	01156670893	MEDICINA DI LABORATORIO	2017	59.889	59.730	34.721	49.422	706	50.128
STUDIO DI RADIOLOGIA DOTT. BIRRICO SRLS	425800	01925530899	RADIOLOGIA	2017	38.480	38.480	32.133	36.700	1.973	38.672
CENTRO MED. DI DIAGN. PER IMM. DIBARTOLO NUNZIO & C. SNC	424900	01111080899	RADIOLOGIA	2017	36.381	36.023	32.453	35.021	1.133	36.154
DIAVERUM ITALIA SRL "BRUCOLI"	425500	02243300361	NEFROLOGIA	2017	1.116.003	1.116.003	1.063.044	924.076	-	924.076

SAN LUCA SRL	420000	024407308 73	NEFROLOGIA	2017	1.061.826	1.061.826	867.077	874.806	-	874.806
DIAVERUM ITALIA SRL "LENTINI"	425400	022433003 61	NEFROLOGIA	2017	1.189.857	1.189.857	1.024.311	979.421	-	979.421
CENTRO NEFRAL SRL	419600	015167608 97	NEFROLOGIA	2017	704.851	704.851	704.985	621.350	-	621.350
CENTRO SUN DIAL SRL	419800	008466208 96	NEFROLOGIA	2017	959.728	959.728	873.246	947.823	-	947.823
CENTRO SIRNEPHROS SRL	419700	008773808 99	NEFROLOGIA	2017	2.707.459	2.707.459	2.278.055	2.359.229	-	2.359.229
SERVIZIO NEFRODIALITICO "TIKE" SRL	420500	009835908 94	NEFROLOGIA	2017	1.488.997	1.488.997	1.315.215	1.476.504	-	1.476.504
AMB. DI EMODIALISI "FLORIDIANO" SRL	420600	008489808 92	NEFROLOGIA	2017	848.931	848.931	885.185	838.576	-	838.576
SOC. COOP. "SOCIETA E SALUTE" ARL	420700	008081808 97	NEFROLOGIA	2017	369.155	369.155	394.586	366.784	-	366.784
DIALISI ARETUSEA SRL	422400	043457309 66	NEFROLOGIA	2017	1.211.660	1.211.660	1.234.297	1.208.572	-	1.208.572
TOTALE					38.138.618	35.574.072	33.030.206	33.011.546	294.594	33.306.140

				Fatturato lordo	Costi 2017 come da Budget	Mobilità attiva per alta spe- cialità
GESIN SRL	19055 0	1851530897	RICOVERI OSPE- DALIERI	2017	7.771.362	7.007.933
CLINICA VILLA RIZZO SRL	19070 1	0433560100 3	RICOVERI OSPE- DALIERI	2017	4.034.745	4.781.692
ISTITUTO ORTOPEDICO VILLA SALUS INNOCENZO GALA- TIOTO SRL - AUGUSTA	19050 9	0155271089 7	RICOVERI OSPE- DALIERI	2017	19.781.364	17.607.124
CASA DI CURA SANTA LUCIA - GLEF SRL - SIRACUSA	19050 7	0088261089 2	RICOVERI OSPE- DALIERI	2017	7.220.002	6.813.251
						159.000
Totale				39.807.475	36.216.000	159.000

N.B. Il costo complessivo indicato nella tabella 61 per €uro 33.306.140 rileva una differenza di €uro 42.860 rispetto all'aggregato assegnato per l'anno 2017.

Acquisti di servizi da privato per assistenza specialistica ambulatoriale BA0580-BA0560)					
	COSTO RILEVATO NEL MOD. CE	di cui VALORE QUOTA FISSA EX L.11/11 IN- TROITATA DAI CON- VENZIONATI	BUDGET asse- gnato	FATTURATO LORDO	FATTURATO AL NETTO QUOTA COMPART.A CA- RICO UTENTE
Branche a Visita	4.268.700	107.440	4.268.700	5.335.670	4.874.040
Diagnostica di Laborato- rio	8.896.585	210.890	8.896.585	10.261.755	9.425.122
Radiologia	4.539.543	172.010	4.539.543	5.411.990	4.573.362
Medicina nucleare	499.026	3.490	499.026	523.051	497.286
FKT	2.919.332	40.180	2.919.332	3.195.435	3.034.949
Odontoiatria	1.585.814	34.670	1.585.814	1.752.253	1.582.847
Nefrologia	10.597.140		10.597.140	11.658.465	11.658.465
Radioterapia					
Altro (PSN 2012 Linea prog. 12.7)					
Totale Infraregione BA0580	33.306.140	568.680	33.306.140	38.138.618	35.646.072
Extraregione BA0560	2.727.000				

Altre informazioni relative agli acquisti di servizi sanitari da privato

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	

La Voce BA0400 "Acquisti servizi sanitari" presenta un incremento pari ad €uro 1.291.834 rispetto al 2016 meglio evidenziata nelle seguenti voci:

a) la voce BA0430 e BA0440 "Costi per assistenza MMG e costi per assistenza PLS" presenta un decremento di €uro 540.420 per MMG e €uro 167.220 per PLS rispetto all'anno 2016.

b) La voce BA0490 "*Acquisti servizi sanitari per farmaceutica*" presenta un decremento di €uro 2.906.331 derivante dalla costante opera di sensibilizzazione sull'appropriatezza prescrittiva.

c) La voce BA0530 "*Acquisto servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale*" presenta un incremento di €uro 1.208.141 derivante principalmente dall'applicazione del nuovo aggregato di spesa per gli specialisti accreditati nell'esercizio 2017 e dall'aumento della mobilità passiva derivante dalla tabella "A".

d) La voce B0960 "*Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci FILE F*" presenta un incremento di € 760.727 derivante dall'incremento della mobilità passiva di cui alla tabella "A".

e) la voce BA1140 "*Acquisto prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria*" presenta un decremento di €uro 306.789 derivante principalmente da:

- maggiori costi per la gestione delle RSA private per €uro 90.314;

-maggiori costi per l'assistenza domiciliare integrata ai pazienti terminali per €uro 286.620;

-minori costi per l'assistenza domiciliare integrata per €uro 727.530.

f) La voce BA1280 "Rimborsi, assegni e contributi sanitari" presenta un incremento dovuto principalmente alla contabilizzazione dei contributi erogati in favore dei disabili gravissimi.

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
------------------	---

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie prevalentemente finanziate con fondi vincolati di PSN
-----------	--

DETTAGLIO CONSULENZE, INCARICHI E COLLABORAZIONI COORD.E CONTINUATIVE SANITARIE E SOCIO SANIT.DA PRIVATO BA1410				
Nominativo del fornitore	Tipologia del servizio acquistato	Costo 2017	Fonte di finanziamento	Data di entrata in carico presso l'Azienda
Cappuccio Ersilia	Psicologo	16.482	Fondi Vincolati	10/03/2014
Celeste Giuseppe	Tecnico della prevenzione	31.929	Fondi PSN	08/03/2012
Consiglio Paola	Logopedista	17.054	Fondi PSN	25/01/2016
Denaro Dario	Tecnico della prevenzione	31.929	Fondi PSN	08/03/2012
Di Dio Ylenia	Infermiere	2.645	Fondi PSN	27/11/2017
Di Rosa Corrada	Psicologo	14.941	Fondi PSN	06/12/2016
Digangi Giuseppina	Psicologo	2.302	Fondi PSN	01/01/2016-24/01/2016
Elia Ausilia	Psicologo	1.121	Fondi PSN	04/12/2017
Fontana Aurelio	Tecnico della prevenzione	13.259	Fondi PSN	08/03/2012
Guarnera Emanuela	Psicologo	3.180	Fondi Vincolati	04/12/2017
Lo Presti Rita	Psicologo	6.223	Fondi PSN	06/12/2016
Messina Katjusa	Medico	21.696	Fondi Vincolati	10/06/2013
Monteleone Laura	Psicologo	17.934	Fondi PSN	16/03/2015
Piccione Lidia	Psicologo	14.441	Fondi Vincolati	10/03/2014
Roccaro Sebastiana	Infermiere	1.121	Fondi PSN	05/02/2016
Valenti Rossana	Biologo	21.872	Fondi Vincolati	15/07/2013
Veneziano Sebastiana	Psicologo	16.482	Fondi Vincolati	10/03/2014
Virduzzo Cristina	Psicologo	3.180	Fondi Vincolati	20/11/2017
Oneri INAIL		4.736	Bilancio aziendale	
Errata imputazione		3.957		

TOTALE BA1410	246.485			
----------------------	----------------	--	--	--

Tab.62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	30.396.932	28.285.365	2.111.567	7,47%
BA1580	Lavanderia	955.793	969.978	-14.185	-1,46%
BA1590	Pulizia	5.162.448	5.132.456	29.992	0,58%
BA1600	Mensa	4.573.498	4.468.248	105.251	2,36%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	300.371	262.796	37.575	14,30%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	633.054	475.588	157.465	33,11%
BA1640	Smaltimento rifiuti	180.337	270.235	-89.898	-33,27%
BA1650	Utenze telefoniche	694.786	878.379	-183.593	-20,90%
BA1660	Utenze elettricità	4.290.151	4.637.232	-347.080	-7,48%
BA1670	Altre utenze	1.219.859	994.625	225.234	22,65%
BA1680	Premi di assicurazione	319.900	272.997	46.903	17,18%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
	<i>Aggiorn e formaz da az san regione</i>			0	0,00%
	<i>Comp dir gen contrib ad azsanrer</i>			0	0,00%
	<i>Costi ammin div da az san regione</i>	16.764		16.764	0,00%
	...			0	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	7.595	7.980	-385	-4,82%
	<i>Compartecipazione costi Corso di Laurea Scienze Infermieristiche</i>	135.000	90.000	45.000	50,00%
	<i>Versamento quote AVCP</i>	10.095	24.846	-14.751	-59,37%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	12.059.139	9.914.850	2.144.289	21,63%
	Altri rimborsi e spese	350.344	1.253.205	-902.861	-72,04%
	Rimborsi forfettari per visite di medicina legale e fiscale	5.842	7.349	-1.508	-20,52%
	Altri servizi economici	8.005.745	7.001.644	1.004.101	14,34%
	Spese postali	201.555	201.869	-314	-0,16%
	Quote per spese condominiali	12.889	12.706	183	1,44%
	Spese per pubblicità e propaganda	27.895	4.684	23.211	495,53%
	Altri servizi	173.968	211.758	-37.790	-17,85%
	Costi per pubblicazioni	16.077	25.172	-9.095	-36,13%
	Servizi di comunicazione ed informazione pubblica				
	Servizio di vigilanza	872.693	906.655	-33.962	-3,75%
	Altri servizi non sanitari da privato	647.077	289.809	357.268	123,28%
	Spese per servizio di tesoreria	1.745.055	0	1.745.055	0
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	303.739	303.210	529	0,17%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.350	45.110	-23.760	-52,67%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0,00%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	224.800	188.449	36.351	19,29%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	66.273	10.668	55.605	521,25%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	108.869	127.903	-19.034	-14,88%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0,00%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0,00%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	49.659	49.878	-219	-0,44%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	57.588	69.651	-12.063	-17,32%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	35.000	-35.000	-100,00%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	57.588	34.651	22.937	66,20%
	FORMAZIONE	161.824	266.711	-104.887	-39,33%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	66.894	-66.894	-100,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	161.824	199.817	-37.993	-19,01%
	TOTALE	30.862.495	28.855.286	2.007.209	6,96%

Lo scostamento più significativo si è manifestato alla voce BA1740 “Altri servizi non sanitari da privato” per un importo pari ad €uro 2.144.289 derivante dall’aumento dell’attività di supporto per far fronte alla carenza di personale ausiliario dipendente e dai nuovi costi per il servizio di tesoreria sulla base delle condizioni applicate in virtù della nuova gara.

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – NO	Nell’esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie finanziati, in parte, con fondi vincolati di PSN.
------------------	---

DETTAGLIO CONSULENZE, INCARICHI E COLLABORAZIONI AREA NON SANITARIA BA1800				
Nominativo del fornitore	Tipologia del servizio acquistato	Costo 2017	Fonte di finanziamento	Data di entrata in carico presso l'Azienda
Midolo Sebastiano	Ingegnere	39.117	Fondi PSN	08/03/2012
Salemi Tommaso	Ingegnere	17.795	Fondi PSN	08/03/2012
Miceli Antonino	Dirigente Amministrativo	51.323	Fondi PSN	14/03/2016
Ialuna Candido	Componente OIV (Errata imputazione oneri soc.)	1.046	Bilancio aziendale	
Russo Salvatore	Componente OIV (Errata imputazione oneri soc.)	1.046	Bilancio aziendale	
Oneri INAIL		757	Bilancio aziendale	
TOTALE BA1800		111.084		

Tab.63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.807.598	1.945.416	-137.818	-7,08%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.634.806	2.120.913	-486.107	-22,92%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.184.402	3.427.077	757.325	22,10%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	52.191	77.310	-25.119	-32,49%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	122.270	108.133	14.137	13,07%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.231.361	1.307.031	-75.670	-5,79%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
	TOTALE	9.032.628	8.985.880	46.749	0,52%

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

La manutenzione straordinaria è stata capitalizzata, sulla base delle indicazioni della UOC Tecnico, ove ritenuta incrementativa della stimata vita utile del cespite.

Tab.64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2017	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	955.793			0,00%
BA1590	Pulizia	5.162.448			0,00%
BA1600	Mensa	4.573.498			0,00%
BA1610	Riscaldamento	0			0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	300.371			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	633.054			0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	180.337			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	694.786			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	4.290.151			0,00%
BA1670	Altre utenze	1.219.859			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	319.900			0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0			0,00%
	...				0,00%
	...				0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	7.595			0,00%
	...				0,00%
	...				0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	12.059.139			0,00%
	...				0,00%
	...				0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	161.824			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	9.032.628	1.908.859	0	21,13%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.807.598			0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.634.806			0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.184.402	1.908.859		45,62%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	52.191			0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	122.270			0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.231.361			0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			0,00%
	TOTALE	39.591.385	1.908.859	0	4,82%

La voce BA1990 “Godimento di beni di terzi” presenta un incremento complessivo di € 949.911 derivante principalmente dai canoni di noleggio dei microinfusori e dei ventilatori polmonari per effetto della nuova gara.

Tab.65 – Dettaglio canoni di leasing

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

21. Costi del personale

Tab.66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	157.330.073	156.576.454	753.619	0,48%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	85.472.862	86.113.231	-640.369	-0,74%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	76.465.846	76.970.979	-505.133	-0,66%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	61.756.899	64.135.683	-2.378.784	-3,71%
	Voci di costo a carattere stipendiale	32.445.364	33.864.896	-1.419.532	-4,19%
	Retribuzione di posizione	12.761.932	12.977.894	-215.962	-1,66%
	Indennità di risultato	606.951	923.745	-316.794	-34,29%
	Altro trattamento accessorio	2.412.457	2.260.892	151.565	6,70%
	Oneri sociali su retribuzione	13.328.889	13.877.140	-548.251	-3,95%
	Altri oneri per il personale	201.306	231.116	-29.810	-12,90%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	14.708.947	12.835.296	1.873.651	14,60%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.518.685	7.452.596	1.066.089	14,30%
	Retribuzione di posizione	1.635.554	1.419.592	215.962	15,21%
	Indennità di risultato	53.452	53.453	-1	0,00%
	Altro trattamento accessorio	970.166	818.791	151.376	18,49%
	Oneri sociali su retribuzione	3.531.089	3.090.865	440.224	14,24%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	0	0	0	0,00%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	9.007.016	9.142.252	-135.236	-1,48%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	7.416.764	7.919.960	-503.196	-6,35%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.172.602	4.497.770	-325.167	-7,23%
	Retribuzione di posizione	1.111.804	1.111.804	0	0,00%
	Indennità di risultato	364.745	364.745	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	188.629	248.684	-60.055	-24,15%
	Oneri sociali su retribuzione	1.578.983	1.696.956	-117.973	-6,95%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	1.590.252	1.222.292	367.959	30,10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.087.091	813.696	273.395	33,60%
	Retribuzione di posizione	12.707	12.707	0	0,00%
	Indennità di risultato	27.813	27.813	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	85.096	79.828	5.268	6,60%
	Oneri sociali su retribuzione	377.545	288.249	89.296	30,98%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0	0	0	0,00%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	71.857.212	70.463.223	1.393.989	0
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	58.743.976	59.917.558	-1.173.582	-1,96%
	Voci di costo a carattere stipendiale	29.385.193	29.837.635	-452.443	-1,52%
	Straordinario e indennità personale	7.758.665	7.867.436	-108.771	-1,38%
	Retribuzione per produttività personale	2.776.249	2.776.249	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	4.978.685	5.363.450	-384.765	-7,17%
	Oneri sociali su retribuzione	12.659.910	12.878.274	-218.364	-1,70%
	Altri oneri per il personale	1.185.275	1.194.514	-9.239	-0,77%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	13.113.236	10.545.666	2.567.571	24,35%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.711.712	6.227.503	1.484.209	23,83%
	Straordinario e indennità personale	591.716	482.945	108.771	22,52%
	Retribuzione per produttività personale	296.058	296.058	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	1.408.388	1.025.911	382.477	37,28%
	Oneri sociali su retribuzione	3.105.362	2.513.249	592.113	23,56%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%

Tab.67– Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	715.182	610.246	104.937	17,20%
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	640.760	537.999	102.761	19,10%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	290.349	282.814	7.534	2,66%
	Voci di costo a carattere stipendiale	88.649	88.649	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	93.482	87.225	6.257	7,17%
	Indennità di risultato	45.356	45.356	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	2.318	2.318	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	60.544	59.267	1.277	2,15%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	350.411	255.185	95.227	37,32%
	Voci di costo a carattere stipendiale	192.330	171.236	21.095	12,32%
	Retribuzione di posizione	2.963	4.317	-1.354	-31,37%
	Indennità di risultato			0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	75.157	20.370	54.787	268,96%
	Oneri sociali su retribuzione	79.962	59.262	20.699	34,93%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			0	0,00%
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	74.422	72.246	2.176	3,01%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	74.422	72.246	2.176	3,01%
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.925	44.266	1.659	3,75%
	Straordinario e indennità personale	7.614	7.614	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	3.478	3.478	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	803	803	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	16.602	16.085	517	3,21%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0,00%
	Straordinario e indennità personale			0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale			0	0,00%
	Altro trattamento accessorio			0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0,00%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			0	0,00%

Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	13.081.686	13.186.941	-105.256	-0,80%
BA2330	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	397.576	412.673	-15.098	-3,66%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	397.576	412.673	-15.098	-3,66%
	Voci di costo a carattere stipendiale	204.085	219.001	-14.916	-6,81%
	Retribuzione di posizione	83.658	80.530	3.129	3,89%
	Indennità di risultato	25.062	25.062	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	41	0	41	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	84.729	88.081	-3.352	-3,81%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0,00%
	Retribuzione di posizione			0	0,00%
	Indennità di risultato			0	0,00%

	Altro trattamento accessorio			0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0,00%
	Altri oneri per il personale		0	0	0,00%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,00%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	12.684.110	12.774.268	-90.158	-0,71%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	12.111.697	12.437.527	-325.830	-2,62%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.739.683	6.882.004	-142.322	-2,07%
	Straordinario e indennità personale	958.276	988.732	-30.456	-3,08%
	Retribuzione per produttività personale	567.335	567.335	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	1.202.145	1.297.136	-94.991	-7,32%
	Oneri sociali su retribuzione	2.644.258	2.702.320	-58.062	-2,15%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	572.413	336.741	235.672	69,99%
	Voci di costo a carattere stipendiale	341.602	212.108	129.493	61,05%
	Straordinario e indennità personale	36.982	6.526	30.456	466,67%
	Retribuzione per produttività personale	9.999	9.999	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	52.965	28.890	24.075	83,33%
	Oneri sociali su retribuzione	130.865	79.217	51.648	65,20%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,00%

Tab.69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	15.104.527	15.664.067	-559.540	-3,57%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.625.501	1.531.423	94.078	6,14%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.520.962	1.531.423	-10.461	-0,68%
	Voci di costo a carattere stipendiale	612.322	612.579	-257	-0,04%
	Retribuzione di posizione	492.863	453.644	39.219	8,65%
	Indennità di risultato	99.690	148.294	-48.604	-32,78%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	316.087	316.905	-818	-0,26%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	104.539	0	104.539	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	81.188		81.188	0,00%
	Retribuzione di posizione	1.355		1.355	0,00%
	Indennità di risultato			0	0,00%
	Altro trattamento accessorio			0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	21.996		21.996	0,00%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0		0	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	13.479.026	14.132.644	-653.619	-4,62%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	12.882.322	11.925.341	956.981	8,02%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.723.782	7.045.354	678.428	9,63%
	Straordinario e indennità personale	1.422.730	1.422.730	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	556.467	556.467	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	367.545	313.698	53.847	17,17%
	Oneri sociali su retribuzione	2.811.798	2.587.092	224.706	8,69%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	413.322	378.717	34.604	9,14%
	Voci di costo a carattere stipendiale	69.931	101.157	-31.227	-30,87%
	Straordinario e indennità personale	101.157	52.130	49.027	94,05%
	Retribuzione per produttività personale	137.813	137.813	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	22.470	43.694	-21.224	-48,57%

	Oneri sociali su retribuzione	81.951	43.923	38.028	86,58%
	Altri oneri per il personale			0	0,00%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	183.382	1.828.586	-1.645.204	-89,97%
	Voci di costo a carattere stipendiale	135.396	1.367.987	-1.232.591	-90,10%
	Oneri sociali su retribuzione	47.986	460.599	-412.613	-89,58%

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.
------------------	--

Tab.70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2017	PE RS ON AL E PR ES EN TE AL 01/0 1/20 17	PERSO- NALE AS- SUNTO 2017	PERSO- NALE CES- SATO 2017	PERSO- NALE PRE- SENTE AL 31/12/2017	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2017	VA- RIA- ZIONE FOND O ANNO T VS FOND O ANNO 2016	VARIA- ZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO 2017
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)=(7)- (1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERI- NARI	18.425.512,57	18.425.513	785	-	-	797	18.425.512,57	0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	14.397.486,13	14.397.486,13	785			797	14.397.486,13	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	3.050.836,85	3.050.836,85					3.050.836,85	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	977.189,59	977.189,59					977.189,59	-	-
DIRI- GENTI NON ME- DICI SPTA	2.712.697,25	2.712.697	124	-	-	132	2.712.697	0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.750.227,73	1.750.227,73	124			132	1.750.227,73	-	-
- Fondo tratta-mento accessorio condizioni di lavoro	351.199,57	351.199,57					351.199,57	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	611.269,95	611.269,95					611.269,95		-
PERSO- NALE NON DIRI- GENTE	23.249.539,06	23.249.539,06	2.324	-	-	2.344	23.249.539,06	0	0
- Fondo fasce, posi-	10.877.140,80	10.877.140,80	2.324			2.344	10.877.140,80	-	-

zioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica									
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	8.025.000,00	8.025.000,00					8.025.000,00	-	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	4.347.398,26	4.347.398,26					4.347.398,26	-	-

Con deliberazione n. 448 del 09/05/2017 questa Azienda ha rideterminato i fondi contrattuali per gli anni 2015, 2016, 2017 in applicazione dell'art. 1 comma 236 della legge n. 208/2015 ed in conformità alle indicazioni fornite dall'Assessorato regionale della Salute con nota n. 35077 del 27/04/2017 Dip. Pianificazione Strategica. Gli importi dei fondi dell'anno 2017 sono stati determinati nella stessa misura di quelli dell'anno 2016.

Ammontare complessivo della spesa per il personale dell'esercizio 2017 e scostamento rispetto al tetto di spesa di cui al D.A. n. 1380/2015	
Ammontare complessivo della spesa per il personale dell'esercizio 2017	186.231.468
Tetto di spesa di cui al D.A. n. 1380/2015	180.063.000
Scostamento	6.168.468

Costo personale a tempo determinato anno 2017	
Ruolo Sanitario	29.412.435
Ruolo Professionale	350.411
Ruolo Tecnico	572.413
Ruolo Amministrativo	517.861
Coco	354.057
Totale	31.207.177
TETTO DI SPESA T.D.	7.162.000

Con riferimento al contenimento della spesa del personale a tempo determinato si precisa che questa Azienda è in attesa dell'autorizzazione assessoriale per le assunzioni a tempo indeterminato come da piano triennale delle assunzioni già trasmesso nell'anno 2013 e ribadito nell'anno 2017. Nelle more della sopra citata autorizzazione questa Azienda si è attenuta alle disposizioni impartite dall'Assessorato Regionale alla Salute con note del 24/06/2014 prot. N.51465 e del 30/11/2015 prot. N. 91724/Serv. 1° e successive modifiche ed integrazioni.

22. Oneri diversi di gestione

Tab.71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	926.773	514.821	411.952	80,02%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0,00%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	665.277	660.013	5.263	0,80%
	<i>Indennità' e rimborsi spese ed oneri sociali Direzione Aziendale</i>	<i>576.885</i>	<i>543.347</i>	<i>33.538</i>	<i>6,17%</i>
	<i>Indennità' e rimborsi spese ed oneri sociali collegio sindacale</i>	<i>58.554</i>	<i>53.757</i>	<i>4.797</i>	<i>8,92%</i>
	<i>Indennità, rimb. spese ed oneri sociali OIV</i>	<i>29.838</i>	<i>20.131</i>	<i>9.708</i>	<i>48,22%</i>
	...				
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.892.855	3.157.973	-1.265.118	-40,06%
	<i>Spese legali</i>	<i>1.803.442</i>	<i>1.749.402</i>	<i>54.040</i>	<i>3,09%</i>
	<i>Sconti, abbuoni, ribassi, arrotond passivi</i>	<i>177</i>	<i>0</i>	<i>177</i>	<i>50554,29%</i>
	<i>Altre spese amministrative</i>	<i>89.236</i>	<i>23.196</i>	<i>66.040</i>	<i>284,70%</i>
	TOTALE	3.484.905	4.332.808	-847.903	-19,57%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Lo scostamento si riferisce al rimborso effettuato nel 2016 per €uro 1.365.000 in favore della WORD HEALTH ORGANIZATION finanziato con i fondi di PSN 2013

23. Accantonamenti

Tab.72– Dettaglio accantonamenti

	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	3.566.770	3.625.640	-58.870	-1,62%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	724.362	1.537.927	-813.566	-52,90%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	250.000	200.000	50.000	25,00%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0,00%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.592.408	1.887.713	704.695	37,33%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0,00%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	355.233	330.632	24.601	7,44%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	3.374.275	625.690	2.748.585	439,29%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	321.210	625.690	-304.480	-48,66%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.033.065	0	3.033.065	0,00%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0,00%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	20.000	0	20.000	0,00%
	Altri accantonamenti:	4.486.745	3.063.070	1.423.675	46,48%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	470.000	508.000	-38.000	-7,48%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	824.000	61.000	763.000	1250,82%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	102.000	311.000	-209.000	-67,20%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	848.000	47.000	801.000	1704,26%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	127.000	387.000	-260.000	-67,18%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.055.000	874.535	180.465	20,64%
BA2890	Altri accantonamenti	1.060.745	874.535	186.210	21,29%
	<i>Accantonamento per adeguamento prezzi</i>	<i>200.000</i>	<i>118.100</i>	<i>81.900</i>	<i>69,35%</i>
	<i>Accantonamento oneri fondo personale in quiescenza</i>	<i>200.000</i>	<i>200.000</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>
	<i>Accantonamento quota 5% ALPI vincolata</i>	<i>78.345</i>			
	<i>Accantonamento quota 0,1% AUTISMO</i>	<i>582.400</i>		<i>582.400</i>	<i>0,00%</i>
	<i>Altri accantonamenti</i>		<i>556.435</i>		
	TOTALE	11.783.022	7.645.032	4.137.990	54,13%

La voce “Accantonamenti per rischi” presenta una variazione in aumento per € 4.137.990 ed in particolare l’incremento è stato rilevato nella voce “Accantonamento per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo vincolato) dovuto all’accantonamento del contributo per disabili gravissimi per € 3.033.065.

La voce Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato è rappresentata dal contributo per il gioco d’azzardo patologico pari ad €. 321.210 inserito nell’assegnazione di F.S. anno 2017.

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?		SI	<p>Sulla voce “Altri accantonamenti” sono stati effettuati i seguenti accantonamenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Accantonamenti per interessi di mora per €uro 470.000; • Accantonamenti per rinnovo convenzioni MMG/PLS/MCA per €uro 824.000 e medici SUMAI per €uro 102.000. <p>In particolare la voce BA2890 accoglie:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Accantonamento per adeguamento prezzi per €uro 200.000. • Accantonamento per oneri personale in quiescenza per €uro 200.000 sulla base del dato storico dei pagamenti a favore dell’INPDAP per personale andato in quiescenza. • Accantonamento per quota FS 0,1 autismo per € 582.400; • Accantonamento quota 5% Alpi vincolata per 78.345

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Il decremento si riferisce prevalentemente ad un minore utilizzo dell'anticipazione Cassa da parte dell'Istituto Tesoriere grazie ad una maggiore regolarità nelle rimesse di F.S.R.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari si riferiscono all'addebito di interessi moratori per ritardato pagamento da parte dei fornitori sulla base della normativa vigente.

La composizione dei proventi e degli oneri finanziari nonché il confronto con i valori dell'esercizio precedente è la seguente:

Descrizione	2017	2016	Variazione
Interessi attivi	-	-	-
Interessi passivi su anticipazione di Cassa	-	-66.956	66.956
Interessi di mora	-781.980	-1.166.342	384.362
Altri Interessi passivi	-104	-156	52
Altri oneri	-7	-8.798	8.791
Totale	-782.091	-1.242.252	460.161

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01–Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Sono state rilevate "Minusvalenze" a seguito di dismissione cespiti per fuori uso per un importo pari ad €uro 4.903

PS02–Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive ammontano complessivamente ad €uro 295.132 in diminuzione rispetto al 2016 per un importo pari ad €uro 601.463

Delle stesse risultano incassati €uro 251.591 nel 2017 ed €uro 8.676 nel 2018.

- Le "sopravvenienze attive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione" si riferiscono prevalentemente a forniture di "cessione organi" relative all'anno 2016 per €uro 10.422.
- Le "sopravvenienze attive v/terzi relative al personale si riferiscono a recuperi oneri prev.li INPDAP relative ad anni precedenti per €uro 1.005, e recuperi interessi e spese legali per € 14.822.
- Le "sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi" si riferiscono a revisione ricette DPC effettuate nei confronti delle farmacie convenzionate per €uro 15.314.
- Le "altre sopravvenienze attive v/terzi" pari ad €uro 253.568 si riferiscono prevalentemente: quanto ad €uro 151.264 per prestazioni contestati anno 2015 Fallimento Nuova Clinica Villa Rizzo; quanto a €uro 8.470 n.c. rif.fatt.anno 2013; quanto a €uro 12.187 quote per visite fiscali Dip. Regionali ed Enti regionali vigilati anno 2015; quanto a €uro 4.139 ind. TBC anno 2015; quanto a €uro 16.187 interessi rimborsati da Unicredit spa Sent n.15/A/2017; quanto a €uro 17.516 rimborso accisa energia elettrica; quanto a €uro 2.103 rimborso Tari Comune di Melilli; quanto a €uro 255 fornitura presidi anni prec.; quanto a €uro 384 visite fiscali anno 2016; quanto a €uro 531 per allineamento saldi contabili; quanto a €uro 15.633 cessioni organi; quanto a €uro 16.104 quota per prestazioni riabilitative psico-fisiche sensoriali anni prec.; quanto a €uro 8.676 rimborsi per accert.medico legali effettuati sui dip. Reg.li ed Enti Vigilati anno 2016.

PS03–Insussistenze attive

Le Insussistenze attive ammontano ad €uro 2.168.583 con un decremento rispetto all'esercizio 2016 di €uro 665.012.

- Le "Altre insussistenze attive" sono pari ad €uro 85.544 e si riferiscono ad allineamenti contabili a seguito delle operazioni di verifica dei conti e delle procedure ausiliarie e storno interessi moratori anni precedenti.

- Le Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi" pari ad Euro 1.851.673 si riferiscono prevalentemente a N.C. relative a fatture di anni precedenti di cui € 691.695 relative al fornitore per farmaci innovativi Bristol.
- Le Insussistenze attive v/terzi relative al personale" per Euro 58.696 e si riferiscono ad allineamenti saldi contabili.
- Le insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prest.sanit. da oper.accreditati" per Euro 172.319 si riferiscono ad operazioni di allineamento debiti v/ specialisti esterni.

PS04–Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive ammontano complessivamente ad Euro 1.511.422 in aumento di Euro 128.188 rispetto al 2016 e si suddividono in:

- "Altre sopravvenienze passive V/Aziende sanitarie pubbliche della Regione" pari ad Euro 14.786 si riferiscono a visite fiscali anni precedenti per Euro 2.106 Asp Catania e Euro 12.680 Azienda Ospedaliera Universitaria di Catania per file Z 2016.
- "Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale" pari ad Euro 384 si riferiscono a rimborso spese legali anno 2016.
- "Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi" pari ad Euro 1.299.001 si riferiscono ad acquisti di beni e servizi relativi ad anni precedenti.
- "Altre sopravvenienze passive" per un importo pari ad Euro 197.250 sono relative: cartelle esattoriali per imposte anni precedenti per Euro 32, Euro 605 per fornitura sacche di sangue anno 2016, Euro € 4.139 indennità TBC anno 2015, Euro 120.938 competenze MCA 2016, Euro 3.200 rimborso spese sanitarie, Euro 22 per interessi moratori, Euro 5.299 per quote condominiali, Euro 13.422 per IRES anno 2016, Euro 27.072 per secondo acconto per realizzazione progetti formativi in materia di salute e sicurezza, Euro 21.340 per sorte capitale ed interessi a seguito assegnazione soc. coop. Umana, Euro 1.182 per fornitura prodotti apoteici.

PS05–Insussistenze passive

Le insussistenze passive ammontano complessivamente ad Euro 53.097 con un decremento rispetto al 2016 pari ad € 250.624 e si suddividono in:

- "Insussistenze passive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione" per un importo pari ad Euro 340 e si riferiscono ad una NC riferita ad una fattura anno 2016 AOU Catania;
- "Insussistenze passive v/terzi relative al personale" per Euro 12.485 si riferiscono ad allineamenti saldi contabili.
- "Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi" per Euro 1.347 si riferiscono a note credito relative a fatture anni precedenti.
- "Altre insussistenze passive v/terzi" per Euro 38.925 scaturiscono da note credito emesse per rettifica fatture anni precedenti per Euro 25.168, per Euro 12.842 per allineamento saldi contabili, Euro 915 per furto subito dal cassiere di Lentini.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

Imposte e Tasse

La composizione della voce imposte e tasse, nonché il confronto con i valori dell'esercizio precedente è rappresentata nella tabella seguente:

Descrizione	2017	2016	Variazione
TARI	788.691	294.444	494.247
IMPOSTE E TASSE DIVERSE	86.704	144.020	-57.316
IMU	51.378	76.357	-24.979
IRAP	13.478.732	13.439.272	39.460
IRES	448.000	423.843	24.157
Totale	14.853.505	14.377.936	475.569

La voce IRAP include l'imposta relativa all'attività istituzionale ed in particolare si riferisce alle seguenti tipologie:

- Euro 12.071.030 Irap personale dipendente;
- Euro 95.202 su compensi per SEUS 118;
- Euro 1.142.683 Irap relativa a collaboratori e personale assimilato a lav. dipendente;
- Euro 169.816 Irap su attività di libera professione (Intramoenia).

CONCLUSIONI

Il presente Bilancio, composto da Stato e Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché, il risultato economico dell'esercizio 2017 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili costituite dal libro giornale in partita doppia e dai mastri tenuti ai sensi di legge.

IL COMMISSARIO
Dott. Salvatore Brugaletta