



*Azienda Provinciale
per i Servizi Sanitari
Provincia Autonoma di Trento*

BILANCIO D'ESERCIZIO 2019

MAGGIO 2020

Bilancio 2019

Documento curato dal Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità,
Dipartimento Approvvigionamenti e Affari Economico-Finanziari,
Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Via Degasperi, 79 – 38123 Trento
Partita I.V.A. 01429410226

PREMESSA	4
Stato Patrimoniale	5
Conto Economico	9
Rendiconto Finanziario	12
Modello SP - Modello CE	16
1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	42
2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	43
3. DATI IDENTIFICATIVI DELL'AZIENDA	45
4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	50
4.1 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	50
4.2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	52
5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	62
6. RIMANENZE	64
7. CREDITI	67
8. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	77
9. DISPONIBILITÀ LIQUIDE	78
10. RATEI E RISCONTI ATTIVI	79
11. PATRIMONIO NETTO	80
12. FONDI PER RISCHI E ONERI	84
13. FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	101
14. DEBITI	102
15. RATEI E RISCONTI PASSIVI	111
16. CONTI D'ORDINE	112
17. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	114
18. PROVENTI E RICAVI DIVERSI	119
19. ACQUISTI DI BENI	122
20. ACQUISTI DI SERVIZI	124
21. COSTI DEL PERSONALE	138
22. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	144
23. ACCANTONAMENTI	145
24. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	147
25. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	147
26. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	148

PREMESSA

Il Bilancio di Esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario, dalla Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione. È predisposto sulla base delle disposizioni del D. Lgs. n. 118/2011, facendo riferimento al Codice Civile e ai principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. n. 118/2011 e ss. mm. ii. e dai successivi decreti ministeriali di attuazione, nonché dalle direttive della Provincia Autonoma di Trento.

Lo Stato Patrimoniale, così come indicato dall'art. 2424 del C.C., è un prospetto contabile a sezioni contrapposte elaborato secondo uno schema a voci obbligatorie, la cui articolazione è fondata sul principio della liquidità/esigibilità crescente. Esso rappresenta la consistenza delle attività, delle passività e del patrimonio netto esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Il Conto Economico evidenzia il risultato economico attribuito al periodo amministrativo. È un prospetto contabile, così come indicato dall'art. 2425 del C.C., strutturato in forma scalare, secondo lo schema a valore e costi della produzione, le cui componenti sono classificate per natura. Oltre al risultato economico finale (utile o perdita d'esercizio), il documento evidenzia i risultati economici intermedi e il contributo al risultato finale apportato dalle diverse aree (gestione caratteristica, gestione finanziaria, gestione straordinaria).

Il Rendiconto Finanziario è il documento nel quale sono riportate le variazioni positive o negative delle disponibilità liquide avvenute nell'esercizio. In particolare tale documento consente di esaminare la dinamica finanziaria dell'Azienda e valutare l'impiego delle risorse finanziarie disponibili.

La funzione della Nota Integrativa è quella di fornire analisi e dettagli dei dati di bilancio richiesti, principalmente, dalle norme sopra citate e da altre leggi; inoltre, fornisce ulteriori informazioni, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, per meglio qualificare e comprendere i dati del bilancio stesso.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto finanziario, e le informazioni di natura contabile riportate in Nota Integrativa, sono conformi alle scritture contabili dalle quali sono direttamente ottenute.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario, la Nota Integrativa e i Modelli SP e CE sono stati predisposti in unità di Euro e decimali, senza alcun arrotondamento, come richiesto dalle linee guida ministeriali per l'applicazione di quanto previsto dal Decreto del Ministero della Salute n. 23 del 24 maggio 2019 "Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale" (pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 147 del 25 giugno 2019).

In applicazione a quanto disposto dall'art. 107, comma 1 punto b), del Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020 "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19", il **termine per l'adozione del bilancio dell'esercizio 2019**, ordinariamente fissato per il 30 aprile 2020, è **differito al 31 maggio 2020**.

BILANCIO D'ESERCIZIO 2019 STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)

VOCI		Importi in Euro		Variazione 2019/2018		
		2019	2018	Importo	%	
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali		657.553,13	446.995,24	210.557,89	47,11%	
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	#DIV/0!	
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	#DIV/0!	
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		43.085,45	81.853,81	- 38.768,36	-47,36%	
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	#DIV/0!	
5) Altre immobilizzazioni immateriali		614.467,68	365.141,43	249.326,25	68,28%	
II Immobilizzazioni materiali		455.613.867,38	458.678.240,16	- 3.064.372,78	-0,67%	
1) Terreni		3.108,23	3.108,23	-	0,00%	
a) Terreni disponibili		3.108,23	3.108,23	-	0,00%	
b) Terreni indisponibili		-	-	-	#DIV/0!	
2) Fabbricati		412.183.388,50	421.643.911,78	- 9.460.523,28	-2,24%	
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		-	-	-	#DIV/0!	
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		412.183.388,50	421.643.911,78	- 9.460.523,28	-2,24%	
3) Impianti e macchinari		-	-	-	#DIV/0!	
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		18.554.976,40	12.819.675,95	5.735.300,45	44,74%	
5) Mobili e arredi		783.111,59	876.913,59	- 93.802,00	-10,70%	
6) Automezzi		1.608.592,62	1.743.607,68	- 135.015,06	-7,74%	
7) Oggetti d'arte		1.754.076,62	1.729.676,62	24.400,00	1,41%	
8) Altre immobilizzazioni materiali		1.535.848,13	944.983,13	590.865,00	62,53%	
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		19.190.765,29	18.916.363,18	274.402,11	1,45%	
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		48.699.364,91	45.630.424,94	3.068.939,97	6,73%	
1) Crediti finanziari	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	48.699.364,91	45.630.424,94	3.068.939,97	6,73%
	3.089.730,36	45.609.634,55				
	-	-				
	-	-				
	-	-				
a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-	#DIV/0!
b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-	#DIV/0!
c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-	-	#DIV/0!
d) Crediti finanziari v/altri	3.089.730,36	45.609.634,55	48.699.364,91	45.630.424,94	3.068.939,97	6,73%
2) Titoli	-	-	-	-	-	#DIV/0!
a) Partecipazioni	-	-	-	-	-	#DIV/0!
b) Altri titoli	-	-	-	-	-	#DIV/0!
TOTALE A)		504.970.785,42	504.755.660,34	215.125,08	0,04%	
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze		25.768.382,57	25.811.685,15	- 43.302,58	-0,17%	
1) Rimanenze beni sanitari		25.307.588,15	25.222.862,78	84.725,37	0,34%	
2) Rimanenze beni non sanitari		460.794,42	588.822,37	- 128.027,95	-21,74%	
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	#DIV/0!	
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	#DIV/0!	
II Crediti (con separata indicaz., per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		372.792.269,78	404.971.723,26	- 32.179.453,48	-7,95%	
1) Crediti v/Stato	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	-	59.763.032,26	- 59.763.032,26	-100,00%
	-	-				
	-	-				
	-	-				
	-	-				
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	59.763.032,26	- 59.763.032,26	-100,00%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	59.646.593,00	- 59.646.593,00	-100,00%
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	116.439,26	- 116.439,26	-100,00%
b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-	-	-	-	#DIV/0!

VOCI			Importi in Euro		Variazione 2019/2018	
			2019	2018	Importo	%
c) Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	#DIV/0!
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	#DIV/0!
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	#DIV/0!
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-	#DIV/0!
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-	#DIV/0!
d) Crediti v/prefetture	-	-	-	-	-	#DIV/0!
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	267.741.900,20	88.986.255,43	356.728.155,63	330.238.950,23	26.489.205,40	8,02%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corr.	117.716.242,12	-	117.716.242,12	92.877.041,40	24.839.200,72	26,74%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	117.716.242,12	-	117.716.242,12	92.877.041,40	24.839.200,72	26,74%
a) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. sanit. ordinario corr.	114.127.942,26	-	114.127.942,26	89.016.403,25	25.111.539,01	28,21%
b) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. sanit. agg. Corr. LEA	-	-	-	-	-	#DIV/0!
c) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. san. agg. Corr. extra LEA	-	-	-	-	-	#DIV/0!
d) Crediti v/Reg. o Prov. Autonoma per spesa corr. - altro	3.588.299,86	-	3.588.299,86	3.860.638,15	272.338,29	-7,05%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	#DIV/0!
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	150.025.658,08	88.986.255,43	239.011.913,51	237.361.908,83	1.650.004,68	0,70%
1) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanziamento per investimenti	150.025.658,08	88.986.255,43	239.011.913,51	237.361.908,83	1.650.004,68	0,70%
2) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	#DIV/0!
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	#DIV/0!
4) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per ricost. risorse da invest. eserc. preced.	-	-	-	-	-	#DIV/0!
3) Crediti v/Comuni	-	-	-	-	-	#DIV/0!
4) Crediti v/Aziende sanit. pubbl. e acconto quota FSR da distrib.	2.968.400,34	-	2.968.400,34	2.244.446,52	723.953,82	32,26%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-	#DIV/0!
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	2.968.400,34	-	2.968.400,34	2.244.446,52	723.953,82	32,26%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Reg.	-	-	-	-	-	#DIV/0!
6) Crediti v/Erario	301.061,13	-	301.061,13	462.088,85	161.027,72	-34,85%
7) Crediti v/altri	12.740.074,87	54.577,81	12.794.652,68	12.263.205,40	531.447,28	4,33%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	#DIV/0!
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	#DIV/0!
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	#DIV/0!
IV Disponibilità liquide			78.926.975,06	88.240.360,24	- 9.313.385,18	-10,55%
1) Cassa			103.989,84	113.509,37	- 9.519,53	-8,39%
2) Istituto Tesoriere			78.637.113,42	87.881.062,76	- 9.243.949,34	-10,52%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	#DIV/0!
4) Conto corrente postale			185.871,80	245.788,11	- 59.916,31	-24,38%
TOTALE B)			477.487.627,41	519.023.768,65	- 41.536.141,24	-8,00%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	#DIV/0!
II Risconti attivi			602.017,05	604.986,78	- 2.969,73	-0,49%
TOTALE C)			602.017,05	604.986,78	- 2.969,73	-0,49%
TOTALE ATTIVO (A + B + C)			983.060.429,88	1.024.384.415,77	- 41.323.985,89	-4,03%
D) CONTI D'ORDINE						
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare						
D.2) depositi cauzionali						
D.3) beni in comodato			36.018.230,56	37.500.824,89		
D.4) altri conti d'ordine						

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)

VOG		Importi in Euro		Variazione 2019/2018			
		2019	2018	Importo	%		
A) PATRIMONIO NETTO							
I Fondo di dotazione		15.266.058,38	15.266.058,38	-	0,00%		
II Finanziamenti per investimenti		574.161.512,47	577.363.741,21	- 3.202.228,74	-0,55%		
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		123.650.208,74	132.962.260,55	- 9.312.051,81	-7,00%		
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		-	-	-			
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		-	-	-			
b) Finanziamenti da Stato per ricerca		-	-	-			
c) Finanziamenti da Stato - altro		-	-	-			
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		417.932.321,85	429.710.400,30	- 11.778.078,45	-2,74%		
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		1.419.194,41	1.498.082,75	- 78.888,34	-5,27%		
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		31.159.787,47	13.192.997,61	17.966.789,86			
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		1.116.660,31	713.241,90	403.418,41			
IV Altre riserve		11.786.016,85	10.992.060,37	793.956,48	7,22%		
V Contributi per ripiano perdite		-	-	-			
VI Utili (perdite) portati a nuovo		751.545,99	688.665,77	62.880,22	9,13%		
VII Utile (perdita) dell'esercizio		17.902,58	62.880,22	- 44.977,64	-71,53%		
TOTALE A)		603.099.696,58	605.086.647,85	- 1.986.951,27	-0,33%		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI							
1) Fondi per imposte, anche differite		-	-	-			
2) Fondi per rischi		63.944.974,84	91.596.592,92	- 27.651.618,08	-30,19%		
3) Fondi da distribuire		-	-	-	#DIV/0!		
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		28.447.300,03	24.310.286,28	4.137.013,75	17,02%		
5) Altri fondi oneri		36.250.673,54	21.614.127,18	14.636.546,36	67,72%		
TOTALE B)		128.642.948,41	137.521.006,38	- 8.878.057,97	-6,46%		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO							
1) Premi operosità		4.721.701,67	4.967.234,27	- 245.532,60	-4,94%		
2) TFR personale dipendente Fondi per rischi		-	132.415,80	- 132.415,80	-100,00%		
TOTALE C)		4.721.701,67	5.099.650,07	- 377.948,40	-7,41%		
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)							
1) Mutui passivi 2) Debiti v/Stato 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma 4) Debiti v/Comuni 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche a) Deb. v/az. San. Pubbl. della Reg. per spesa corrente e mobilità b) Deb. v/az. San. Pubbl. della Reg. per finaz. san. agg. Corr. LEA c) Deb. v/az. San. Pubbl. della Reg. per finaz. san. agg. Corr. extra LEA d) Deb. v/aziende Sanitarie Pubbl. della Reg. per altre prestazioni e) Deb. v/az. San. Pubbl. della Reg. per vers. a Patrimonio Netto f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione 6) Debiti v/società partecip. e/o enti dipend. della Regione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi					
	-	-	-	-	-	-	
	855.630,85	-	855.630,85	60.142.036,53	- 59.286.405,68	-98,58%	
	20.743.324,05	-	20.743.324,05	5.055.882,36	15.687.441,69	310,28%	
	741.148,48	-	741.148,48	788.769,42	- 47.620,94	-6,04%	
	957.153,44	-	957.153,44	1.484.926,27	- 527.772,83	-35,54%	
	-	-	-	-	-		
	-	-	-	-	-		
	-	-	-	-	-		
	-	-	-	-	-		
	-	-	-	-	-		
	957.153,44	-	957.153,44	1.484.926,27	- 527.772,83	-35,54%	
	-	-	-	-	-		

VOCI			Importi in €uro		Variazione 2019/2018	
			2019	2018	Importo	%
7) Debiti v/fornitori	129.885.649,94	-	129.885.649,94	122.344.244,39	7.541.405,55	6,16%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-	-	
9) Debiti tributari	20.123.004,58	-	20.123.004,58	17.420.897,06	2.702.107,52	15,51%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	
11) Debiti v/istituti previdenz., assistenziali e sicurezza sociale	16.955.639,88	-	16.955.639,88	17.139.770,57	184.130,69	-1,07%
12) Debiti v/altri	55.952.853,51	69.380,62	56.022.234,13	52.124.154,65	3.898.079,48	7,48%
TOTALE D)			246.283.785,35	276.500.681,25	- 30.216.895,90	-10,93%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
I Ratei Passivi			267.297,87	166.430,22	100.867,65	60,61%
II Risconti passivi			45.000,00	10.000,00	35.000,00	350,00%
TOTALE E)			312.297,87	176.430,22	135.867,65	77,01%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A + B + C + D + E)			983.060.429,88	1.024.384.415,77	- 41.323.985,89	-4,03%
F) CONTI D'ORDINE						
F.1) Canoni leasing ancora da pagare						
F.2) Depositi cauzionali						
F.3) Beni in comodato			208.004.010,82	205.348.926,27		
F.4) Altri conti d'ordine			94.901.201,28	101.159.173,53		

CONTO ECONOMICO

VOCI	Importi in Euro		Variazione 2019/2018	
	2019	2018	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	1.185.707.245,91	1.173.126.605,44	12.580.640,47	1,07%
a) Contributi in c/esercizio - da Reg. o Prov. Aut. per quota Fondo Sanit. Regionale	983.502.659,02	979.151.091,14	4.351.567,88	0,44%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	202.174.198,89	193.975.514,30	8.198.684,59	4,23%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	#DIV/0!
2) Contributi da Reg. o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris. agg. da bilancio a titolo di copertura LEA	178.449.020,29	172.702.870,29	5.746.150,00	3,33%
3) Contributi da Reg. o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris. agg. da bil. a titolo di copertura extra LEA	19.710.000,00	19.710.000,00	-	0,00%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	2.971.000,00	650.000,00	2.321.000,00	357,08%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	#DIV/0!
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.044.178,60	912.644,01	131.534,59	14,41%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	30.388,00	-	30.388,00	#DIV/0!
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	#DIV/0!
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	#DIV/0!
3) da Regione ad altri soggetti pubblici	30.388,00	-	30.388,00	#DIV/0!
4) da privati	-	-	-	#DIV/0!
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	#DIV/0!
2) RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	- 18.239.765,51	- 13.124.726,11	- 5.115.039,40	38,97%
3) UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINC. DI ES. PRECED.	2.661.227,11	3.443.059,37	- 781.832,26	-22,71%
4) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANIT. A RILEVANZA SANIT.	94.356.082,78	88.218.510,72	6.137.572,06	6,96%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad az. sanitarie pubbl.	75.618.923,79	65.761.975,00	9.856.948,79	14,99%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	12.274.300,85	11.590.615,63	683.685,22	5,90%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	6.462.858,14	10.865.920,09	- 4.403.061,95	-40,52%
5) CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	9.654.911,76	8.984.651,56	670.260,20	7,46%
6) COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	22.165.167,08	21.672.678,07	492.489,01	2,27%
7) QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO	30.249.912,02	31.516.245,99	- 1.266.333,97	-4,02%
8) INCREMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	9.765,51	1.095,00	8.670,51	791,83%
9) ALTRI RICAVI E PROVENTI	4.584.998,34	4.278.886,93	306.111,41	7,15%
TOTALE A)	1.331.149.545,00	1.318.117.006,97	13.032.538,03	0,99%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) ACQUISTI DI BENI	180.902.323,27	172.240.567,91	8.661.755,36	5,03%
a) Acquisti di beni sanitari	175.872.527,57	167.168.356,23	8.704.171,34	5,21%
b) Acquisti di beni non sanitari	5.029.795,70	5.072.211,68	- 42.415,98	-0,84%
2) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	508.704.929,27	497.670.446,06	11.034.483,21	2,22%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	57.537.748,38	58.434.518,64	- 896.770,26	-1,53%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	61.100.720,04	61.478.728,73	- 378.008,69	-0,61%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	35.715.219,14	34.608.793,62	1.106.425,52	3,20%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	238.417,79	313.911,30	- 75.493,51	-24,05%

VOG	Importi in Euro		Variazione 2019/2018	
	2019	2018	Importo	%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.260.133,74	8.119.901,29	- 859.767,55	-10,59%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	11.979.193,33	11.251.001,45	728.191,88	6,47%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	109.910.216,59	110.900.635,13	- 990.418,54	-0,89%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.626.072,94	6.249.371,70	- 623.298,76	-9,97%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.392.518,00	5.305.490,00	87.028,00	1,64%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	3.249.376,49	3.408.231,63	- 158.855,14	-4,66%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	10.909.726,86	10.548.986,01	360.740,85	3,42%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	167.669.380,71	159.424.197,61	8.245.183,10	5,17%
m) Compartecipazione al personale per attività Libero-prof. (intramoenia)	9.781.453,77	9.258.473,15	522.980,62	5,65%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.823.953,23	7.652.726,31	171.226,92	2,24%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestaz. di lavoro san. e sociosan.	9.483.939,72	5.723.316,23	3.760.623,49	65,71%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.026.858,54	4.992.163,26	34.695,28	0,69%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	#DIV/0!
3) ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	99.640.870,45	92.752.202,29	6.888.668,16	7,43%
a) Servizi non sanitari	95.196.106,58	89.563.047,36	5.633.059,22	6,29%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.193.957,96	207.974,04	985.983,92	474,09%
c) Formazione	3.250.805,91	2.981.180,89	269.625,02	9,04%
4) MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	15.297.164,56	15.868.383,55	- 571.218,99	-3,60%
5) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	18.615.504,64	18.238.538,98	376.965,66	2,07%
6) COSTI DEL PERSONALE	445.283.664,72	443.034.004,58	2.249.660,14	0,51%
a) Personale dirigente medico	154.064.679,51	154.065.575,30	- 895,79	0,00%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	14.875.040,38	14.861.076,38	13.964,00	0,09%
c) Personale comparto ruolo sanitario	175.226.133,70	173.667.916,67	1.558.217,03	0,90%
d) Personale dirigente altri ruoli	4.010.494,67	4.107.373,70	- 96.879,03	-2,36%
e) Personale comparto altri ruoli	97.107.316,46	96.332.062,53	775.253,93	0,80%
7) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.136.529,23	3.154.751,02	- 18.221,79	-0,58%
8) AMMORTAMENTI	30.115.124,35	30.116.304,56	- 1.180,21	0,00%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	538.435,04	1.043.487,57	- 505.052,53	-48,40%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	21.928.649,15	21.760.819,21	167.829,94	0,77%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.648.040,16	7.311.997,78	336.042,38	4,60%
9) SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI	710.596,12	820.804,48	- 110.208,36	-13,43%
10) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	8.817,24	47.005,52	- 38.188,28	-81,24%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	- 108.225,87	- 146.695,93	38.470,06	-26,22%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	117.043,11	193.701,45	- 76.658,34	-39,58%
11) ACCANTONAMENTI	32.733.871,24	34.707.979,13	- 1.974.107,89	-5,69%
a) Accantonamenti per rischi	13.000.062,12	13.303.527,72	- 303.465,60	-2,28%
b) Accantonamenti per premio operosità	344.432,52	179.835,31	164.597,21	91,53%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.980.356,06	7.089.746,22	- 2.109.390,16	-29,75%
d) Altri Accantonamenti	14.409.020,54	14.134.869,88	274.150,66	1,94%
TOTALE B)	1.335.149.395,09	1.308.650.988,08	26.498.407,01	2,02%

VOCI	Importi in Euro		Variazione 2019/2018	
	2019	2018	Importo	%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 3.999.850,09	9.466.018,89	-13.465.868,98	-142,25%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI	33.399,91	41.694,61	- 8.294,70	-19,89%
2) INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	22.326,09	5.875,56	16.450,53	279,98%
TOTALE C)	11.073,82	35.819,05	- 24.745,23	-69,08%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) RIVALUTAZIONI	-	788.351,94	- 788.351,94	-100,00%
2) SVALUTAZIONI	-	-	-	#DIV/0!
TOTALE D)	-	788.351,94	- 788.351,94	-100,00%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) PROVENTI STRAORDINARI	37.772.706,63	23.811.408,19	13.961.298,44	58,63%
a) Plusvalenze	-	1,00	- 1,00	-100,00%
b) Altri proventi straordinari	37.772.706,63	23.811.407,19	13.961.299,44	58,63%
2) ONERI STRAORDINARI	3.012.781,94	3.405.716,39	- 392.934,45	-11,54%
a) Minusvalenze	169.588,38	110.103,31	59.485,07	54,03%
b) Altri oneri straordinari	2.843.193,56	3.295.613,08	- 452.419,52	-13,73%
TOTALE E)	34.759.924,69	20.405.691,80	14.354.232,89	70,34%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	30.771.148,42	30.695.881,68	75.266,74	0,25%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	30.368.101,84	30.250.915,46	117.186,38	0,39%
a) Irap relativa a personale dipendente	28.929.579,12	28.561.581,63	367.997,49	1,29%
b) Irap relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	633.576,08	928.021,98	- 294.445,90	-31,73%
c) Irap relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	804.946,64	761.311,85	43.634,79	5,73%
d) Irap relativa ad attività commerciali	-	-	-	#DIV/0!
2) IRES	385.144,00	382.086,00	3.058,00	0,80%
3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	#DIV/0!
TOTALE Y)	30.753.245,84	30.633.001,46	120.244,38	0,39%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	17.902,58	62.880,22		

RENDICONTO FINANZIARIO

Descrizione Voci		ANNO 2019	ANNO 2018	DIFF. 2019- 2018
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
Risultato di esercizio		17.902,58	62.880,22	-44.977,64
(+)	ammortamenti fabbricati	21.928.649,15	21.760.819,21	167.829,94
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	7.648.040,16	7.311.997,78	336.042,38
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	538.435,04	1.043.487,57	-505.052,53
Ammortamenti		30.115.124,35	30.116.304,56	-1.180,21
(-)	utilizzo finanziamenti per investimenti	-30.249.912,02	-31.516.245,99	1.266.333,97
(-)	utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		0,00	0,00
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-30.249.912,02	-31.516.245,99	1.266.333,97
(+)	accantonamenti SUMAI	344.432,52	179.835,31	164.597,21
(-)	pagamenti SUMAI	-589.965,12	-	-589.965,12
(+)	accantonamenti TFR	-	-	-
(-)	pagamenti TFR	-	-122.674,40	122.674,40
Premio operosità medici SUMAI + TFR		-245.532,60	57.160,91	-302.693,51
(+/-)	rivalutazioni/ svalutazioni di attività finanziarie	-	-788.351,94	788.351,94
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	676.110,78	795.526,11	-119.415,33
(-)	utilizzo fondi svalutazione	-690.875,27	-108.980,27	-581.895,00
Fondi svalutazione di attività		-14.764,49	-101.806,10	87.041,61
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	32.311.642,46	34.528.143,82	-2.216.501,36
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-41.189.700,43	-29.156.400,92	-12.033.299,51
Fondo per rischi e oneri futuri		-8.878.057,97	5.371.742,90	-14.249.800,87
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-9.255.240,15	3.990.036,50	-13.245.276,65
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	15.687.441,69	81.482,70	15.605.958,99
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-47.620,94	213.532,80	-261.153,74
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-527.772,83	824.198,06	-1.351.970,89
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-	-
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	7.541.405,55	16.312.515,96	-8.771.110,41
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	2.702.107,52	331.691,24	2.370.416,28
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-184.130,69	942.821,38	-1.126.952,07
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-55.388.326,52	-673.598,98	-54.714.727,54
Aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e c/c bancari e istituto tesoriere)		-30.216.896,22	18.032.643,16	-48.249.539,38
Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		135.867,65	-9.265.812,96	9.401.680,61
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	59.763.032,26	-4.427.715,00	64.190.747,26
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	-	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote		-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		-24.839.200,72	-13.783.115,46	-11.056.085,26
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-723.953,82	-933.877,75	209.923,93
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	161.027,72	-129.765,77	290.793,49
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-539.507,88	-2.440.530,51	1.901.022,63
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti		33.821.397,56	-21.715.004,49	55.536.402,05
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	43.302,58	-95.502,34	138.804,92
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-	-
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze		43.302,58	-95.502,34	138.804,92
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		2.969,73	-249.774,31	252.744,04
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-5.468.598,85	-9.303.414,44	3.834.815,59

Continua →

Descrizione Voci		ANNO 2019	ANNO 2018	DIFF. 2019- 2018
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO				
(-)	acquisto costi di impianto e ampliamento	-	-	-
(-)	acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
(-)	acquisto diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-1.262,09	0,00	-1.262,09
(-)	acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	0,00	0,00
(-)	acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-752.615,15	-470.015,46	-282.599,69
Acquisto immobilizzazioni immateriali		-753.877,24	-470.015,46	-283.861,78
(+)	valore netto contabile costi di impianto e ampliamento dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	-	-
(+)	valore netto contabile immobilizzazioni altre immateriali dismesse	4.884,31	0,00	4.884,31
Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		4.884,31	0,00	4.884,31
(-)	acquisto terreni	-	-	-
(-)	acquisto fabbricati	-12.500.486,21	-2.246.440,92	-10.254.045,29
(-)	acquisto impianti e macchinari	-	-1.401.346,87	1.401.346,87
(-)	acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-11.597.102,87	-106.153,45	-11.490.949,42
(-)	acquisto mobili e arredi	-466.587,79	-1.225,00	-465.362,79
(-)	acquisto automezzi	-487.512,00	0,00	-487.512,00
(-)	acquisto altri beni materiali	-1.149.159,09	-11.465.533,15	10.316.374,06
Acquisto immobilizzazioni materiali		-26.200.847,96	-15.220.699,39	-10.980.148,57
(+)	valore netto contabile terreni dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile fabbricati dismessi	32.360,34	0,00	32.360,34
(+)	valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	131.178,57	2.164,62	129.013,95
(+)	valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-	1.074,00	-1.074,00
(+)	valore netto contabile automezzi dismessi	-	-	-
(+)	valore netto contabile altri beni materiali dismessi	1.579,90	106.864,69	-105.284,79
Valore netto contabile immobilizzazioni materiali dismesse		165.118,81	110.103,31	55.015,50
(-)	acquisto crediti finanziari	-5.327.881,56	-3.403.849,06	-1.924.032,50
(-)	acquisto titoli	-	-	-
Acquisto immobilizzazioni finanziarie		-5.327.881,56	-3.403.849,06	-1.924.032,50
(+)	valore netto contabile crediti finanziari dismessi	1.693.690,94	1.614.916,38	78.774,56
(+)	valore netto contabile titoli dismessi	-	-	-
Valore netto contabile immobilizzazioni finanziarie dismesse		1.693.690,94	1.614.916,38	78.774,56
(+/-) Aumento/diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		0,00	0,00	0,00
B - Totale attività di investimento		-30.418.912,70	-17.369.544,22	-13.049.368,48
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-1.650.004,68	-40.915.040,04	39.265.035,36
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	-	-	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12)	-	-	-
(+)	aumento fondo di dotazione	-	-	-
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e altri	27.423.947,06	74.537.616,35	-47.113.669,29
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	800.183,99	1.826.321,41	-1.026.137,42
Aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		26.574.126,37	35.448.897,72	-8.874.771,35
(+/-) Aumenti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoreria		0,00	0,00	0,00
(+)	assunzione nuovi mutui	-	-	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-	-	-
Aumento/diminuzione debiti per mutui		0,00	0,00	0,00
C - Totale attività di finanziamento		26.574.126,37	35.448.897,72	-8.874.771,35
FLUSSO DI CASSA NETTO COMPLESSIVO (A+B+C)		-9.313.385,18	8.775.939,06	-18.089.324,24
variazione liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti)		-9.313.385,18	8.775.939,06	-18.089.324,24
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide dello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0,00	0,00	0,00

Il rendiconto finanziario allegato al bilancio dell'esercizio 2019 riporta le variazioni positive e negative delle disponibilità liquide avvenute nel periodo amministrativo considerato. In particolare, il documento consente di esaminare la dinamica finanziaria dell'azienda e valutare l'impiego delle risorse finanziarie disponibili.

I flussi finanziari presentati nel rendiconto finanziario permettono in particolare di evidenziare:

- la liquidità generata (o assorbita) dalla gestione corrente (effetti generati dai costi e ricavi dell'esercizio depurati dalle movimentazioni che non producono effetti finanziari),
- la liquidità generata (od assorbita) dalle operazioni di gestione reddituale (aumento e diminuzione dei Crediti e Debiti connessi alla gestione corrente, quindi all'acquisizione, produzione ed erogazione dei servizi sanitari);
- gli effetti finanziari generati dalle attività di investimento/disinvestimento (acquisizione, vendita, dismissione delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie);
- gli effetti finanziari generati dai finanziamenti destinati agli investimenti e le variazioni del conto corrente bancario di tesoreria.

Il flusso complessivo generato dalle diverse gestioni ha generato disponibilità finanziarie per Euro 9.313.385,18= determinate dalle seguenti componenti:

TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-9.255.240,15	3.990.036,50
Flusso generato dalla variazione dei crediti e debiti (Tot.A)	3.786.641,30	-13.293.450,94
B - Totale attività di investimento	-30.418.912,70	-17.369.544,22
C - Totale attività di finanziamento	26.574.126,37	35.448.897,72
Differenza disponibilità liquide iniziofine esercizio	-9.313.385,18	8.775.939,06

La gestione corrente ha determinato un flusso di Capitale Circolante Netto negativo dovuto, essenzialmente, alle variazioni e utilizzi dell'esercizio dei fondi rischi e oneri.

Le attività di investimento hanno assorbito risorse finanziarie per gli acquisti in c/capitale sulle immobilizzazioni secondo le linee del piano investimenti.

Modelli SP e CE 2019

(D.M. 13 novembre 2007 e ss.mm.ii.)

Modello Ministeriale SP anno 2019 e anno 2018

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
	ATTIVITA'	983.060.429,88	1.024.384.415,77	- 41.323.985,89
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	504.970.785,42	504.755.660,34	215.125,08
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	657.553,13	446.995,24	210.557,89
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	43.085,45	81.853,81	- 38.768,36
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-	-
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-	-
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	11.491.879,60	11.490.617,51	1.262,09
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	- 11.448.794,15	- 11.408.763,70	- 40.030,45
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	614.467,68	365.141,43	249.326,25
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.512.026,05	5.512.026,05	-
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	- 5.512.026,05	- 5.512.026,05	-
AAA160	A.I.5.c) Miglione su beni di terzi	-	-	-
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to miglione su beni di terzi	-	-	-
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	13.577.251,85	14.564.165,34	- 986.913,49
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	- 12.962.784,17	- 14.199.023,91	1.236.239,74
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	455.613.867,38	458.678.240,16	- 3.064.372,78
AAA280	A.II.1) Terreni	3.108,23	3.108,23	-
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	3.108,23	3.108,23	-
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	-	-	-
AAA310	A.II.2) Fabbricati	412.183.388,50	421.643.911,78	- 9.460.523,28
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	412.183.388,50	421.643.911,78	- 9.460.523,28
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	730.954.971,85	718.532.462,37	12.422.509,48
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	- 318.771.583,35	- 296.888.550,59	- 21.883.032,76
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	-	-	-
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	137.516,89	137.516,89	-
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	- 137.516,89	- 137.516,89	-
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	18.554.976,40	12.819.675,95	5.735.300,45
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	184.682.867,38	183.957.414,13	725.453,25
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	- 166.127.890,98	- 171.137.738,18	5.009.847,20
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	783.111,59	876.913,59	- 93.802,00
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	29.401.675,44	29.030.966,28	370.709,16
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	- 28.618.563,85	- 28.154.052,69	- 464.511,16
AAA470	A.II.6) Automezzi	1.608.592,62	1.743.607,68	- 135.015,06
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	9.356.288,17	8.875.247,67	481.040,50
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	- 7.747.695,55	- 7.131.639,99	- 616.055,56
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.754.076,62	1.729.676,62	24.400,00
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	1.535.848,13	944.983,13	590.865,00
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	34.976.200,08	34.111.447,03	864.753,05
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	- 33.440.351,95	- 33.166.463,90	- 273.888,05
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	19.190.765,29	18.916.363,18	274.402,11
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-
AAA640	A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	48.699.364,91	45.630.424,94	3.068.939,97
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	48.699.364,91	45.630.424,94	3.068.939,97
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	48.699.364,91	45.630.424,94	3.068.939,97
AAA700	A.III.2) Titoli	-	-	-

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	-	-	-
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	477.487.627,41	519.023.768,65	- 41.536.141,24
ABA000	B.I) RIMANENZE	25.768.382,57	25.811.685,15	- 43.302,58
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	25.307.588,15	25.222.862,78	84.725,37
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	11.879.814,76	12.155.747,12	- 275.932,36
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	71.348,68	-	71.348,68
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	11.543.603,52	10.979.819,76	563.783,76
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	256.827,49	241.536,45	15.291,04
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.252.275,40	1.465.320,87	- 213.045,47
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	17.169,65	46.234,86	- 29.065,21
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	8.579,61	7.674,55	905,06
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	277.969,04	326.529,17	- 48.560,13
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	460.794,42	588.822,37	- 128.027,95
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	60.636,11	74.353,50	- 13.717,39
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	19.105,17	46.026,55	- 26.921,38
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	162.675,54	162.771,44	- 95,90
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	112.347,17	100.643,25	11.703,92
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	106.030,43	205.027,63	- 98.997,20
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	372.792.269,78	404.971.723,26	- 32.179.453,48
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	-	59.763.032,26	- 59.763.032,26
ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	-	-	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	-	-	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	59.646.593,00	- 59.646.593,00
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	116.439,26	- 116.439,26
ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	-	-	-
ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-
ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-
ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-
ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-
ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	-	-	-
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	356.728.155,63	330.238.950,23	26.489.205,40
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	117.716.242,12	92.877.041,40	24.839.200,72
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	114.127.942,26	89.016.403,25	25.111.539,01
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-	-
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-	-
ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-	-
ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.588.299,86	3.860.638,15	- 272.338,29
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-
ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	239.011.913,51	237.361.908,83	1.650.004,68
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	239.011.913,51	237.361.908,83	1.650.004,68
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-
ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-
ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-
ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	-	-	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	-	-	-
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	2.968.400,34	2.244.446,52	723.953,82
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-
ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.968.400,34	2.244.446,52	723.953,82
ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	-	-
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-	-
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	301.061,13	462.088,85	- 161.027,72
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	12.794.652,68	12.263.205,40	531.447,28
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	7.126.639,94	5.752.796,86	1.373.843,08
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	4.697.410,58	4.034.786,94	662.623,64
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	970.602,16	2.475.621,60	- 1.505.019,44
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	970.602,16	2.475.621,60	- 1.505.019,44
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	78.926.975,06	88.240.360,24	- 9.313.385,18
ABA760	B.IV.1) Cassa	103.989,84	113.509,37	- 9.519,53
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	78.637.113,42	87.881.062,76	- 9.243.949,34
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	185.871,80	245.788,11	- 59.916,31
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	602.017,05	604.986,78	- 2.969,73
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-	-	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	602.017,05	604.986,78	- 2.969,73
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	602.017,05	604.986,78	- 2.969,73
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	983.060.429,88	1.024.384.415,77	- 41.323.985,89
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	-	-	-
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-
ADA010	E.III) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	36.018.230,56	37.500.824,89	- 1.482.594,33
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-	-	-
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	-	-

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
	PASSIVITA'	983.060.429,88	1.024.384.415,77	- 41.323.985,89
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	603.099.696,58	605.086.647,85	- 1.986.951,27
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	15.266.058,38	15.266.058,38	-
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	574.161.512,47	577.363.741,21	- 3.202.228,74
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	123.650.208,74	132.962.260,55	- 9.312.051,81
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	-	-
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-	-
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-	-
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	417.932.321,85	429.710.400,30	- 11.778.078,45
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.419.194,41	1.498.082,75	- 78.888,34
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	31.159.787,47	13.192.997,61	17.966.789,86
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.116.660,31	713.241,90	403.418,41
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	11.786.016,85	10.992.060,37	793.956,48
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	27.462,94	-	27.462,94
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	11.758.553,91	10.992.060,37	766.493,54
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-
PAA200	A.V.3) Altro	-	-	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	751.545,99	688.665,77	62.880,22
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	17.902,58	62.880,22	- 44.977,64
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	128.642.948,41	137.521.006,38	- 8.878.057,97
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	63.944.974,84	91.596.592,92	- 27.651.618,08
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	3.129.691,08	1.517.158,66	1.612.532,42
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	54.956,56	- 54.956,56
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	1.510.772,00	- 1.510.772,00
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	31.281.014,38	27.341.232,53	3.939.781,85
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	-	-	-
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	-	-	-
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	29.534.269,38	61.172.473,17	- 31.638.203,79
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-	-

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	-	-
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-
PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	28.447.300,03	24.310.286,28	4.137.013,75
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	21.228.142,99	19.862.559,76	1.365.583,23
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	4.690.718,52	2.055.464,06	2.635.254,46
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.412.860,63	1.286.748,05	126.112,58
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.115.577,89	1.105.514,41	10.063,48
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	36.250.673,54	21.614.127,18	14.636.546,36
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	27.583.463,82	13.742.369,94	13.841.093,88
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	12.526.213,54	5.737.213,54	6.789.000,00
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	15.057.250,28	8.005.156,40	7.052.093,88
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-	-	-
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	7.871.757,24	7.871.757,24	-
PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	795.452,48	-	795.452,48
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	4.721.701,67	5.099.650,07	- 377.948,40
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	4.721.701,67	4.967.234,27	- 245.532,60
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	132.415,80	- 132.415,80
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	-	-	-
PDZ999	D) DEBITI	246.283.785,35	276.500.681,25	- 30.216.895,90
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	855.630,85	60.142.036,53	- 59.286.405,68
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	85.839,00	59.646.593,00	- 59.560.754,00
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	769.791,85	495.443,53	274.348,32
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	20.743.324,05	5.055.882,36	15.687.441,69
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	20.478.884,09	4.878.884,09	15.600.000,00
PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-
PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-
PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-
PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-	-	-
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	264.439,96	176.998,27	87.441,69
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	741.148,48	788.769,42	- 47.620,94
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	957.153,44	1.484.926,27	- 527.772,83
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-
PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	957.153,44	1.484.926,27	- 527.772,83
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-
PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-
PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-
PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	-	-
PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-	-
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	-	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-	-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	129.885.649,94	122.344.244,39	7.541.405,55
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	27.433.044,32	28.313.037,54	- 879.993,22
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	27.433.044,32	28.313.037,54	- 879.993,22
PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	102.452.605,62	94.031.206,85	8.421.398,77

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	110.509.956,14	94.702.506,85	15.807.449,29
PDA302	D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)	- 8.057.350,52	- 671.300,00	- 7.386.050,52
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	20.123.004,58	17.420.897,06	2.702.107,52
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	16.955.639,88	17.139.770,57	- 184.130,69
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	56.022.234,13	52.124.154,65	3.898.079,48
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	53.827.145,29	50.205.439,37	3.621.705,92
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	2.195.088,84	1.918.715,28	276.373,56
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	312.297,87	176.430,22	135.867,65
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	267.297,87	166.430,22	100.867,65
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	267.297,87	166.430,22	100.867,65
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	45.000,00	10.000,00	35.000,00
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	45.000,00	10.000,00	35.000,00
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-	-
PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	983.060.429,88	1.024.384.415,77	- 41.323.985,89
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	-	-	-
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	208.004.010,82	205.348.926,27	2.655.084,55
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-	-	-
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	94.901.201,28	101.159.173,53	- 6.257.972,25

Modello Ministeriale CE anno 2019 e anno 2018

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
AZ9999	A) Valore della produzione	1.331.149.545,00	1.318.117.006,97	13.032.538,03
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	1.185.707.245,91	1.173.126.605,44	12.580.640,47
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	983.502.659,02	979.151.091,14	4.351.567,88
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	983.092.748,73	979.151.091,14	3.941.657,59
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	983.092.748,73	979.151.091,14	3.941.657,59
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	-	-	-
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	-	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-	-
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	409.910,29	-	409.910,29
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	202.174.198,89	193.975.514,30	8.198.684,59
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	201.130.020,29	193.062.870,29	8.067.150,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	178.449.020,29	172.702.870,29	5.746.150,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	19.710.000,00	19.710.000,00	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	2.971.000,00	650.000,00	2.321.000,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.044.178,60	912.644,01	131.534,59
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	-	-
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.044.178,60	912.644,01	131.534,59
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	30.388,00	-	30.388,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	30.388,00	-	30.388,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 18.239.765,51	- 13.124.726,11	- 5.115.039,40
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 18.239.765,51	- 13.124.726,11	- 5.115.039,40
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	2.661.227,11	3.443.059,37	- 781.832,26

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-	-	-
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.973.237,35	-	1.973.237,35
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	482.835,45	3.172.976,37	- 2.690.140,92
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	4.400,03	-	4.400,03
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	200.754,28	270.083,00	- 69.328,72
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	94.356.082,78	88.218.510,72	6.137.572,06
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	76.407.584,94	70.278.654,15	6.128.930,79
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-	-
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-	-	-
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	788.661,15	4.516.679,15	- 3.728.018,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	75.618.923,79	65.761.975,00	9.856.948,79
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	41.064.452,00	42.562.652,00	- 1.498.200,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	5.248.629,00	7.320.536,00	- 2.071.907,00
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	1.814.225,00	-	1.814.225,00
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	1.455.475,00	1.472.635,00	- 17.160,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	1.494.004,00	1.548.512,00	- 54.508,00
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	200.216,00	207.521,00	- 7.305,00
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	727.348,00	753.885,00	- 26.537,00
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	1.807.894,00	1.873.854,00	- 65.960,00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	3.939.380,00	4.083.104,00	- 143.724,00
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	1.836.304,00	1.296.529,00	539.775,00

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	5.636.067,00	-	5.636.067,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	5.413.891,79	-	5.413.891,79
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	5.413.891,79	-	5.413.891,79
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	4.981.038,00	4.642.747,00	338.291,00
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	5.674.196,99	6.349.240,94	- 675.043,95
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	12.274.300,85	11.590.615,63	683.685,22
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	477.781,00	395.787,23	81.993,77
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	11.114.716,13	10.735.143,74	379.572,39
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	31,11	14.734,34	- 14.703,23
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	681.772,61	444.950,32	236.822,29
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.654.911,76	8.984.651,56	670.260,20
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	258.339,25	283.407,06	- 25.067,81
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	725.278,38	-	725.278,38
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	630.374,80	-	630.374,80
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	94.903,58	-	94.903,58
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	841.277,83	1.482.630,40	- 641.352,57
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	759.604,84	1.447.423,40	- 687.818,56
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	81.672,99	35.207,00	46.465,99

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	7.830.016,30	7.218.614,10	611.402,20
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	4.922.128,08	4.769.494,96	152.633,12
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	1.899.048,02	1.939.638,08	- 40.590,06
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	3.023.080,06	2.829.856,88	193.223,18
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.907.888,22	2.449.119,14	458.769,08
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	22.165.167,08	21.672.678,07	492.489,01
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	18.160.640,93	17.686.585,95	474.054,98
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.899.200,72	1.918.904,03	- 19.703,31
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	2.105.325,43	2.067.188,09	38.137,34
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	30.249.912,02	31.516.245,99	- 1.266.333,97
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	20.388.359,65	21.955.284,16	- 1.566.924,51
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	9.312.051,81	9.312.540,09	- 488,28
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	272.975,65	-	272.975,65
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	4.607,33	23.797,64	- 19.190,31
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	271.917,58	224.624,10	47.293,48
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	9.765,51	1.095,00	8.670,51
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	4.584.998,34	4.278.886,93	306.111,41
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	371.217,04	322.005,34	49.211,70
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	90.772,36	92.322,68	- 1.550,32
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	4.123.008,94	3.864.558,91	258.450,03
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.331.149.545,00	1.318.117.006,97	13.032.538,03
BZ9999	B) Costi della produzione	1.335.149.395,09	1.308.650.988,08	26.498.407,01
BA0010	B.1) Acquisti di beni	180.902.323,27	172.240.567,91	8.661.755,36
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	175.872.527,57	167.168.356,23	8.704.171,34
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	90.841.100,32	86.736.003,33	4.105.096,99
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	88.794.209,90	84.318.811,23	4.475.398,67
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	608.013,57	793.552,32	- 185.538,75
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	944.587,99	924.086,64	20.501,35
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	494.288,86	699.553,14	- 205.264,28
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	494.288,86	699.553,14	- 205.264,28
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	74.647.993,04	69.613.872,86	5.034.120,18
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	57.418.176,93	54.014.787,29	3.403.389,64
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.367.178,76	2.574.615,12	792.563,64
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	13.862.637,35	13.024.470,45	838.166,90
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	2.047.616,01	1.910.208,07	137.407,94
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	6.472.886,84	7.101.451,15	- 628.564,31
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	72.587,08	79.194,64	- 6.607,56
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	38.368,27	30.777,14	7.591,13
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.751.976,01	1.696.849,04	55.126,97
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	5.029.795,70	5.072.211,68	- 42.415,98
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	2.088.690,97	2.026.302,89	62.388,08
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	102.386,00	104.592,83	- 2.206,83
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	534.264,38	521.972,36	12.292,02
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	836.130,74	808.753,50	27.377,24
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	610.194,99	696.524,82	- 86.329,83
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	858.128,62	914.065,28	- 55.936,66
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	608.345.799,72	590.422.648,35	17.923.151,37
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	508.704.929,27	497.670.446,06	11.034.483,21
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	57.537.748,38	58.434.518,64	- 896.770,26
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	57.303.341,38	58.189.243,64	- 885.902,26
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	40.598.880,58	41.302.781,92	- 703.901,34
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	10.710.965,60	10.855.431,97	- 144.466,37
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.667.863,67	5.706.597,24	- 38.733,57
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	325.631,53	324.432,51	1.199,02
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	234.407,00	245.275,00	- 10.868,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	61.100.720,04	61.478.728,73	- 378.008,69
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	60.601.524,04	60.943.732,73	- 342.208,69
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	499.196,00	534.996,00	- 35.800,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	35.715.219,14	34.608.793,62	1.106.425,52
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2.331.489,07	-	2.331.489,07
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	7.568.969,00	8.197.439,94	- 628.470,94
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	722.082,00	-	722.082,00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	4.928.264,90	5.414.669,38	- 486.404,48
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	20.164.414,17	20.996.684,30	- 832.270,13
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	2.996.761,61	2.948.558,06	48.203,55
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	7.370.615,81	5.186.573,23	2.184.042,58
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	9.797.036,75	12.861.553,01	- 3.064.516,26
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	238.417,79	313.911,30	- 75.493,51
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	238.417,79	313.911,30	- 75.493,51
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	7.260.133,74	8.119.901,29	- 859.767,55
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	1.877,70	-	1.877,70
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	7.258.256,04	8.119.901,29	- 861.645,25

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	11.979.193,33	11.251.001,45	728.191,88
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	11.979.193,33	11.251.001,45	728.191,88
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	109.910.216,59	110.900.635,13	- 990.418,54
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	49.774.903,38	52.392.590,20	- 2.617.686,82
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	60.135.313,21	58.508.044,93	1.627.268,28
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	13.309,25	-	13.309,25
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	11.310.818,81	11.083.570,44	227.248,37
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	48.811.185,15	47.424.474,49	1.386.710,66
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.626.072,94	6.249.371,70	- 623.298,76
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	43.311,29	835.842,35	- 792.531,06
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	4.664.232,29	4.900.829,50	- 236.597,21
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extra-regionale)	918.529,36	512.699,85	405.829,51
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.392.518,00	5.305.490,00	87.028,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	5.392.518,00	5.305.490,00	87.028,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-	-	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extra-regionale)	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	3.249.376,49	3.408.231,63	- 158.855,14
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	1.051.626,45	- 1.051.626,45
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	663.103,00	665.854,00	- 2.751,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	2.586.273,49	1.690.751,18	895.522,31
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	10.909.726,86	10.548.986,01	360.740,85
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	905.983,00	812.072,00	93.911,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	10.003.743,86	9.736.914,01	266.829,85
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	167.669.380,71	159.424.197,61	8.245.183,10
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	124.230.455,92	119.737.686,30	4.492.769,62
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	16.508,00	-	16.508,00
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	43.344.536,35	39.631.127,15	3.713.409,20
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	77.880,44	55.384,16	22.496,28
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	9.781.453,77	9.258.473,15	522.980,62
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	226.783,46	174.514,65	52.268,81
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	7.533.222,03	7.286.711,19	246.510,84
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	-	11.867,81	- 11.867,81
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	588.301,62	417.770,76	170.530,86
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	1.433.146,66	1.367.608,74	65.537,92
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	7.823.953,23	7.652.726,31	171.226,92
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	741.714,71	669.052,17	72.662,54
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	99.591,24	80.910,84	18.680,40
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	6.982.647,28	6.902.763,30	79.883,98
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.483.939,72	5.723.316,23	3.760.623,49
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	2.407.717,38	2.591.198,99	- 183.481,61
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	6.833.438,07	3.132.117,24	3.701.320,83
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	732.277,60	-	732.277,60
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.694.418,30	2.893.156,72	- 198.738,42
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	389.098,31	20.364,52	368.733,79
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3.017.643,86	218.596,00	2.799.047,86

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	242.784,27	-	242.784,27
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	63.286,69	-	63.286,69
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	179.497,58	-	179.497,58
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.026.858,54	4.992.163,26	34.695,28
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	818.390,30	956.290,53	- 137.900,23
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	682.876,73	-	682.876,73
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	3.525.591,51	3.012.708,73	512.882,78
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	1.023.164,00	- 1.023.164,00
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	99.640.870,45	92.752.202,29	6.888.668,16
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	95.196.106,58	89.563.047,36	5.633.059,22
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	9.872.142,93	8.695.475,54	1.176.667,39
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	12.805.784,92	12.678.961,74	126.823,18
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	9.666.892,21	9.473.368,85	193.523,36
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	3.353.340,53	3.078.164,95	275.175,58
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	6.313.551,68	6.395.203,90	- 81.652,22
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	16.773.692,36	15.791.650,47	982.041,89
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	12.542.576,60	10.763.661,93	1.778.914,67
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	362.337,94	347.488,46	14.849,48
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.378.713,00	1.305.646,03	73.066,97
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.454.477,99	1.347.148,85	107.329,14
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	6.277.742,39	5.993.518,74	284.223,65
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.725.269,88	1.432.597,67	292.672,21
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	6.797.909,88	6.832.861,61	- 34.951,73
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.917.072,85	5.919.560,00	- 2.487,15
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	880.837,03	913.301,61	- 32.464,58
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	15.538.566,48	14.900.667,47	637.899,01
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	515.569,21	-	515.569,21
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	15.022.997,27	14.900.667,47	122.329,80
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.193.957,96	207.974,04	985.983,92
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	15.860,00	-	15.860,00

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.035.385,68	207.974,04	827.411,64
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	263.026,18	160.180,72	102.845,46
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	687.915,45	1.960,39	685.955,06
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	84.444,05	45.832,93	38.611,12
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	142.712,28	-	142.712,28
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	114.832,05	-	114.832,05
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	27.880,23	-	27.880,23
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	3.250.805,91	2.981.180,89	269.625,02
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.098.360,82	1.766.038,88	332.321,94
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.152.445,09	1.215.142,01	- 62.696,92
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	15.297.164,56	15.868.383,55	- 571.218,99
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.300.639,13	1.747.637,29	- 446.998,16
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.647.673,60	1.743.472,23	- 95.798,63
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.564.770,34	11.463.319,71	101.450,63
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	185.183,74	268.165,00	- 82.981,26
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	485.258,97	460.265,95	24.993,02
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	113.638,78	185.523,37	- 71.884,59
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	18.615.504,64	18.238.538,98	376.965,66
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.891.475,09	2.510.144,77	381.330,32
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	15.724.029,55	14.104.694,15	1.619.335,40
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	13.957.936,07	14.104.694,15	- 146.758,08
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.766.093,48	-	1.766.093,48
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	1.623.700,06	- 1.623.700,06
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	1.623.700,06	- 1.623.700,06
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	445.283.664,72	443.034.004,58	2.249.660,14
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	344.165.853,59	342.594.568,35	1.571.285,24
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	168.939.719,89	168.926.651,68	13.068,21
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	154.064.679,51	154.065.575,30	- 895,79
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	149.263.309,45	146.736.659,85	2.526.649,60

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.801.370,06	7.328.915,45	- 2.527.545,39
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	14.875.040,38	14.861.076,38	13.964,00
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	14.501.954,99	14.421.320,85	80.634,14
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	373.085,39	439.755,53	- 66.670,14
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	175.226.133,70	173.667.916,67	1.558.217,03
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	166.636.897,30	165.341.242,91	1.295.654,39
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	8.589.236,40	8.326.673,76	262.562,64
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.012.691,92	1.256.478,41	- 243.786,49
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.012.691,92	1.256.478,41	- 243.786,49
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.012.691,92	1.090.045,21	- 77.353,29
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	166.433,20	- 166.433,20
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	64.151.527,02	63.294.108,30	857.418,72
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	698.654,75	727.679,62	- 29.024,87
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	698.654,75	727.679,62	- 29.024,87
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	63.452.872,27	62.566.428,68	886.443,59
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	62.136.290,58	61.352.532,40	783.758,18
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.191.861,52	1.213.896,28	- 22.034,76
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	124.720,17	-	124.720,17
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	35.953.592,19	35.888.849,52	64.742,67
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.299.148,00	2.123.215,67	175.932,33
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.117.620,43	1.972.328,80	145.291,63
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	181.527,57	150.886,87	30.640,70
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	33.654.444,19	33.765.633,85	- 111.189,66
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	31.048.526,44	31.615.460,61	- 566.934,17
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	1.898.840,88	2.150.173,24	- 251.332,36
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	707.076,87	-	707.076,87

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.136.529,23	3.154.751,02	- 18.221,79
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.609.300,07	1.561.683,07	47.617,00
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.527.229,16	1.593.067,95	- 65.838,79
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	883.452,45	868.469,97	14.982,48
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	637.132,79	705.171,66	- 68.038,87
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	6.643,92	19.426,32	- 12.782,40
BA2560	Totale Ammortamenti	30.115.124,35	30.116.304,56	- 1.180,21
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	538.435,04	1.043.487,57	- 505.052,53
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	29.576.689,31	29.072.816,99	503.872,32
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	21.928.649,15	21.760.819,21	167.829,94
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	21.928.649,15	21.760.819,21	167.829,94
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.648.040,16	7.311.997,78	336.042,38
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	710.596,12	820.804,48	- 110.208,36
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	710.596,12	820.804,48	- 110.208,36
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	8.817,24	47.005,52	- 38.188,28
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 108.225,87	- 146.695,93	38.470,06
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	84.930,78	428.905,53	- 513.836,31
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	119.652,90	191.001,58	- 310.654,48
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	- 586.921,80	902.482,39	- 1.489.404,19
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	- 15.331,63	20.928,22	- 36.259,85
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	213.045,47	471.035,49	- 684.080,96
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	28.743,34	26.840,12	55.583,46
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 905,06	58.576,00	- 59.481,06
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	48.560,13	10.899,82	59.459,95
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	117.043,11	193.701,45	- 76.658,34
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	13.717,39	4.562,64	18.280,03
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	26.921,38	3.344,53	30.265,91
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 2.011,56	169.274,64	- 171.286,20
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	- 20.581,30	13.007,53	- 7.573,77
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	98.997,20	45.341,51	53.655,69
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	32.733.871,24	34.707.979,13	- 1.974.107,89
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	13.000.062,12	13.303.527,72	- 303.465,60

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.922.563,69	-	1.922.563,69
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	7.833.475,49	9.249.238,52	- 1.415.763,03
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	3.244.022,94	4.054.289,20	- 810.266,26
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	344.432,52	179.835,31	164.597,21
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	4.980.356,06	7.089.746,22	- 2.109.390,16
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.503.910,29	5.850.000,00	- 4.346.089,71
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.196.384,26	719.049,80	2.477.334,46
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	28.297,68	122.801,38	- 94.503,70
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	224.548,90	397.895,04	- 173.346,14
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	27.214,93	-	27.214,93
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	14.409.020,54	14.134.869,88	274.150,66
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	7.130.420,54	6.290.457,54	839.963,00
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	-	-	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	-	-	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratti: comparto	6.789.000,00	4.890.790,46	1.898.209,54
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	489.600,00	-	489.600,00
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-	2.953.621,88	- 2.953.621,88
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	1.335.149.395,09	1.308.650.988,08	26.498.407,01
CZ9999	C) Proventi e oneri finanziari	11.073,82	35.819,05	- 24.745,23
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,36	44,67	- 44,31
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,36	44,67	- 44,31
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-	-	-
CA0050	C.2) Altri proventi	33.399,55	41.649,94	- 8.250,39
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	33.399,55	41.649,94	- 8.250,39

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	22.266,09	5.720,64	16.545,45
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	22.266,09	5.720,64	16.545,45
CA0150	C.4) Altri oneri	60,00	154,92	- 94,92
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	60,00	154,92	- 94,92
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	11.073,82	35.819,05	- 24.745,23
DZ9999	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	788.351,94	- 788.351,94
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	788.351,94	- 788.351,94
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	788.351,94	- 788.351,94
EZ9999	E) Proventi e oneri straordinari	34.759.924,69	20.405.691,80	14.354.232,89
EA0010	E.1) Proventi straordinari	37.772.706,63	23.811.408,19	13.961.298,44
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	1,00	- 1,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	37.772.706,63	23.811.407,19	13.961.299,44
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.620.597,26	285.503,40	1.335.093,86
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	1.620.597,26	285.503,40	1.335.093,86
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	369,23	12.222,49	- 11.853,26
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	40.924,98	-	40.924,98
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.579.303,05	273.280,91	1.306.022,14
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	36.151.926,15	23.525.903,79	12.626.022,36
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	36.151.926,15	23.525.903,79	12.626.022,36
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	1.036.902,38	8.354.546,13	- 7.317.643,75
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	609.138,15	-	609.138,15
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	1.510.772,00	39.640,50	1.471.131,50
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	323.013,34	92.034,42	230.978,92

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.857.549,09	13.620.233,82	- 11.762.684,73
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	30.814.551,19	1.419.448,92	29.395.102,27
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	183,22	-	183,22
EA0260	E.2) Oneri straordinari	3.012.781,94	3.405.716,39	- 392.934,45
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	169.588,38	110.103,31	59.485,07
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.843.193,56	3.295.613,08	- 452.419,52
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2.246.081,18	3.280.396,32	- 1.034.315,14
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	2.246.081,18	3.280.396,32	- 1.034.315,14
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	800.603,86	893.061,67	- 92.457,81
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	67.855,18	252.022,88	- 184.167,70
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	3.485,21	757,69	2.727,52
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	729.263,47	640.281,10	88.982,37
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	29.705,59	-	29.705,59
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	259.062,92	70.607,51	188.455,41
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	675.815,68	347.165,48	328.650,20
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	480.893,13	1.969.561,66	- 1.488.668,53
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	597.112,38	15.216,76	581.895,62
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	597.112,38	15.216,76	581.895,62
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	18.391,86	-	18.391,86
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	578.720,52	15.216,76	563.503,76
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	34.759.924,69	20.405.691,80	14.354.232,89
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	30.771.148,42	30.695.881,68	75.266,74

CODICE VOCE	DESCRIZIONE VOCE	2019	2018	Differenza
YZ9999	Y) Imposte e tasse	30.753.245,84	30.633.001,46	120.244,38
YA0010	Y.1) IRAP	30.368.101,84	30.250.915,46	117.186,38
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	28.929.579,12	28.561.581,63	367.997,49
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	633.576,08	928.021,98	- 294.445,90
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intrafirma)	804.946,64	761.311,85	43.634,79
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	385.144,00	382.086,00	3.058,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	385.144,00	382.086,00	3.058,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	30.753.245,84	30.633.001,46	120.244,38
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	17.902,58	62.880,22	- 44.977,64

Nota Integrativa al Bilancio di Esercizio 2019

(riferimento ai modelli SP e CE di cui al D.M. 13 novembre 2007 e ss.mm.ii.)

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio.

La presente Nota Integrativa fornisce tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e ss. mm. ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Inoltre, contiene 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 una chiara classificazione delle voci finanziarie, economiche e patrimoniali, in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Per ogni posta dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, le risultanze devono essere comparate con quelle dell'esercizio precedente. Se le poste non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di quest'ultimo devono essere evidenziati e motivati nella presente Nota Integrativa (art. 2423-ter, comma 5 c.c.).

In ragione dell'adozione del Decreto del Ministero della Salute n. 23 del 24 maggio 2019, avente ad oggetto "Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli Essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio Sanitario Nazionale" (pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 147 del 25 giugno 2019), sono stati resi comparabili i dati dell'Esercizio 2018 con le nuove classificazioni previste per il 2019, ovvero ne è stata data relazione nei casi in cui non sia stato possibile riclassificare l'esercizio precedente.

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 presente 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.
-------------------	--

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.

A norma dell'art. 2423 del Codice Civile, il Bilancio di Esercizio è un documento che deve essere redatto con chiarezza e deve rappresentare, in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Si specifica che con il termine "veritiero" non si indica una verità oggettiva del bilancio, irraggiungibile con riguardo a valori stimati, ma si richiede che i redattori del bilancio operino correttamente le stime e ne rappresentino il risultato nel modo più reale possibile.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento in Nota Integrativa 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 aziendale.

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, fatta eccezione per i presidi protesici per i quali le aliquote di ammortamento seguono il periodo minimo di rinnovo previsto dal D.M. 332/1999 (vedasi tabella aliquote ammortamento immobilizzazioni materiali - par. 4.2) I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, sono stati iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale in base al presumibile valore di mercato attribuibile agli stessi alla data di acquisizione, a cui vanno aggiunti i costi sostenuti e/o da sostenere affinché gli stessi possano essere durevolmente ed utilmente inseriti nel processo produttivo. Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito sono ammortizzate con gli stessi criteri di quelle acquisite a titolo oneroso. 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. In ogni caso, il valore contabile dell'immobilizzazione non può superare il valore recuperabile tramite l'uso. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing fi-

	nanziario 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 minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo i crediti ad esigibilità entro i 12 mesi. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito accantonamento al Fondo Svalutazione Crediti, al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità. I crediti con scadenza superiore ai 12 mesi sono attualizzati sulla base della presumibile data di incasso.
Disponibilità liquide	Sono iscritte al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi 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 prima dotazione, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per 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 ss.mm.ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti di quote di contributi finalizzati che, nel corso dell'esercizio, non sono stati utilizzati sono determinati secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e ss. mm. li., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso il personale dipendente dell'Azienda. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale quelli con scadenza entro i 12 mesi, mentre per quelli con scadenza superiore si rilevano al costo ammortizzato.
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 identificativi dell'azienda.

L'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari, istituita il 1 aprile 1995 a seguito di quanto previsto con Legge Provinciale n. 10 del 01.04.1993, è ente strumentale della Provincia Autonoma di Trento dotato di autonomia imprenditoriale e di personalità giuridica di diritto pubblico.

Ai sensi dell'art. 27 della Legge Provinciale n. 16 del 23.07.2010 sono organi dell'Azienda il Direttore Generale, il Consiglio di Direzione e il Collegio Sindacale.

Il Direttore generale, dr. Paolo Bordon, è stato nominato dalla Giunta Provinciale con delibera n. 583 del 18 aprile 2016; il contratto d'opera intellettuale, di durata quinquennale, è stato stipulato in data 19.04.2016, con decorrenza giuridica 9 maggio 2016.

Il Consiglio di Direzione è composto dal Direttore Generale, il Direttore Amministrativo, il Direttore Sanitario ed il Direttore per l'Integrazione socio-sanitaria.

L'incarico di Direttore Amministrativo è stato conferito alla dr.ssa Rosa Magnoni con Delibera del Direttore Generale n. 11 del 13.01.2017 (incarico dal 16.01.2017 al 15.01.2022); l'incarico di Direttore Sanitario è stato conferito al dr. Pier Paolo Benetollo con Delibera del Direttore Generale n. 34 di data 27.01.2020 (incarico dal 01.02.2020 al 19.06.2021); l'incarico di Direttore per l'Integrazione Socio-Sanitaria è stato conferito al dr. Enrico Nava con Delibera del Direttore Generale n. 344 del 04.07.2016 (incarico dal 05.07.2016 al 04.07.2021).

Il Collegio Sindacale dell'APSS, a norma dell'art. 30 comma 2 della L.P. n. 16/2010, è stato costituito, per la durata della Legislatura Provinciale, dalla Giunta Provinciale con Deliberazione n. 918 di data 14.06.2019. I componenti di tale organo, nominati dalla Giunta con la delibera citata, sono la dr.ssa Debora Pedrotti, la dr.ssa Cristina Roncato e il dr. Emiliano DorigHELLI.

Il Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 30 comma 5 della L.P. n. 16/2010, nella prima seduta ha eletto quale Presidente del Collegio la dr.ssa Debora Pedrotti.

A seguire si dà riscontro della composizione numerica del personale aziendale, dipendente e convenzionato, alla data del 31.12.2019, secondo le modalità di rappresentazione del dato tipiche del Conto Annuale del Personale di derivazione dal titolo V del D.Lgs. 165/2001.

PERSONALE DIPENDENTE (*) (conto Annuale)							
T1					T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	di cui Personale Part Time al 31/12/2019	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico veterinaria	1.190	45	1.194	45	13.763	75.040.660	44.640.687
- Sanitaria	134	10	132	10	1.539	7.935.832	3.601.778
Comparto							
- Categoria DS	271	22	263	18	3.065	6.675.757	2.073.599
- Categoria D	4.029	1.151	4.048	1.153	43.528	94.813.478	29.450.612
- Categoria C	37	16	29	14	338	737.104	228.956
- Categoria BS	10		10	1	102	221.654	68.849
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	8		7		84	430.973	356.450
Comparto							
- Categoria D	-		-	-	-	-	-
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	5		5		60	288.178	250.873
Comparto							
- Categoria DS	10	1	9	1	112	208.721	53.675
- Categoria D	69	14	70	16	775	1.444.273	371.409
- Categoria C	51	4	49	4	586	1.092.056	280.833
- Categoria BS	1.336	324	1.359	316	14.874	27.718.853	7.128.185
- Categoria B	262	48	259	47	2.966	5.527.371	1.421.420
- Categoria A	144	57	128	50	1.455	2.712.176	697.464
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	16		16		191	929.109	828.022
Comparto							
- Categoria DS	43	3	42	3	488	995.525	212.038
- Categoria D	151	38	166	40	1.791	3.653.659	778.197
- Categoria C	480	138	466	140	5.253	10.716.177	2.282.449
- Categoria BS	207	93	195	81	2.148	4.381.943	933.315
- Categoria B	73	27	66	22	742	1.513.688	322.402
- Categoria A							

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)

PERSONALE DIPENDENTE (conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico veterinaria		1		
- Sanitaria				1
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D	3	1	3	1
- Categoria C				
- Categoria BS				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria BS				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D		1		1
- Categoria C		1		1
- Categoria BS				
- Categoria B				
- Categoria A				

La tabella relativa al Personale Universitario (conto Annuale T1B) non viene presentata nè compilata in quanto l'APSS non ha personale universitario.

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno anno 2018	uomini anno anno 2019
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	0,90	1,00
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	16,50	18,06

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno anno 2018	uomini anno anno 2019
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	0,32	7,55
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	0,25	4,62
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		14

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno anno 2018	uomini anno anno 2019
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	56,55	34,00
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		20,61

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019
MEDICINA DI BASE	356	331
Continuità assistenziale	129	123
Altro (Emerg.- Serv . - Ass.)	2	2
MMG	487	456
PLS	72	71

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Il **valore netto totale delle Immobilizzazioni** immateriali e materiali al 31.12.2019 è pari ad **€uro 456.271.420,51**; le **immobilizzazioni immateriali** espongono un **valore netto** complessivo di **€uro 657.553,13** (pari al 0,14% del totale) mentre le **immobilizzazioni materiali** espongono un **valore netto** complessivo di **€uro 455.613.867,38** (pari al 99,86% del totale).

Ai sensi del D.lgs. 118/2011, considerate anche le interpretazioni ufficiali di cui alla Casistica Applicativa Ministeriale, le acquisizioni a titolo oneroso sono state effettuate considerando apposita fonte di finanziamento rilevata tra le riserve di patrimonio netto, le dismissioni di beni acquisiti con contributo in c/capitale, che hanno generato minusvalenza, hanno comportato la relativa sterilizzazione economica di pari valore; le vendite di beni, acquisiti con contributi iscritti a riserva, che hanno generato una plusvalenza, tale valore non è stato rilevato in conto economico ma tra le riserve di patrimonio netto da destinare ad investimenti.

4.1 Immobilizzazioni Immateriali

A supporto della lettura della tabella n. 1 (pag. 51), nella quale viene dato sintetico riscontro delle movimentazioni verificatesi nel 2019 sulle singole voci contabili che compongono l'aggregato, a seguire vengono presentati alcuni commenti sulle principali movimentazioni.

a) Software di proprietà e altro software

Nel corso dell'esercizio 2019 sono state effettuate due acquisizioni: il software gestionale per l'U.O. di Pneumologia del Presidio Ospedaliero Santa Chiara di Trento (C.5/106720) ed il Software Dolphin ingranditore vocale (SW/243), destinato al Centro Sanitario di Mezzolombardo. L'importo complessivo è pari ad €uro 1.262,09; nel corso dell'esercizio non sono state registrate dismissioni mentre hanno completato il ciclo di ammortamento beni per €uro 155.722.

b) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Nell'anno 2019 non sono state contabilizzate variazioni su questo conto.

c) Altre immobilizzazioni immateriali

Dettaglio Altre immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.512.026,05	5.512.026,05	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali	13.577.251,85	12.962.784,17	614.467,68
TOTALE	19.089.277,90	18.474.810,22	614.467,68

➤ Altre immobilizzazioni immateriali: Migliorie su beni di terzi

Per quanto riguarda le capitalizzazioni, nell'esercizio 2019 sono state pari complessivamente a €uro 752.615,15. Tale valore rappresenta i lavori effettuati sui fabbricati non di proprietà dell'APSS, in particolare, la spesa più elevata si è avuta per l'Ambulatorio di Levico Terme.

A seguire una tabella riepilogativa delle spese sostenute per ciascuna struttura.

Descrizione	Importi
Ambulatorio di Aldeno - Via Florida, 3 (Proprietario: Comune di Trento)	930,16
Ambulatorio di Levico Terme - Via Slucca de Matteoni (Proprietario: Comune di Levico T.)	651.754,97
Ambulatorio di Pellizzano - Via Baschenis, 6 (Proprietario: A.P.S.P. Bontempelli)	1.378,60
Centro Servizi Sanitari di Mezzolombardo (Proprietario: Comune di Mezzolombardo)	7.307,37
Poliambulatori di Mezzolombardo (comodato d'uso da Patrimonio del Trentino S.p.A.)	90.085,05
Uffici Open Center di Trento - Viale Verona (Proprietario: Berfin Srl)	1.159,00
Totale Generale Manutenzioni su Beni di Terzi	752.615,15

Per quanto riguarda l'ammortamento delle manutenzioni su beni di terzi, effettuato nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo della locazione, si è proceduto alla ricognizione delle scadenze contrattuali, rideterminando il piano di ammortamento per le capitalizzazioni di manutenzioni su beni di terzi, i cui contratti risultano scadere antecedentemente alla conclusione del piano d'ammortamento standardizzato.

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti*	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.853,81	0,00	0,00	1.262,09	0,00	0,00	0,00	40.030,45	43.085,45
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.262,09	0,00	0,00	0,00	40.030,45	-38.768,36
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e accont	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.512.026,05	0,00	0,00	5.512.026,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggette a sterilizzazione	5.308.890,23	0,00	0,00	5.252.176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA160	Migliorie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggette a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA180	Pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggette a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA200	Altre Immobilizzazioni immateriali	26.054.782,85	0,00	0,00	25.607.787,61	446.995,24	-81.853,81	0,00	0,00	752.615,15		0,00	4.884,31	498.404,59	614.467,68
	di cui soggette a sterilizzazione	23.861.184,00	0,00	0,00	22.950.907,00	336.805,00		0,00	0,00	752.615,15		0,00	4.884,31	498.404,59	586.131,25
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	31.566.808,90	0,00	0,00	31.119.813,66	446.995,24	0,00	0,00	0,00	753.877,24	0,00	0,00	4.884,31	538.435,04	657.553,13
	di cui soggette a sterilizzazione	29.170.074,23	0,00	0,00	28.203.083,00	336.805,00	0,00	0,00	0,00	753.877,24	0,00	0,00	4.884,31	538.435,04	547.362,89

Le tabelle n. 2 "Dettaglio costi di impianto e di ampliamento", n. 3 "Dettaglio costi di ricerca e sviluppo" e n. 4 "Dettaglio costi di pubblicità", non vengono espone, in quanto nel Bilancio d'Esercizio dell'APSS non sono contabilizzate tali tipologie di immobilizzazioni immateriali.

4.2 Immobilizzazioni Materiali

A supporto della lettura della tabella n. 7 (pag. 58), nella quale viene dato sintetico riscontro delle movimentazioni verificatesi nel 2019 sulle singole voci contabili che compongono l'aggregato, a seguire vengono presentati alcuni commenti sulle principali poste e/o movimentazioni.

a) Terreni

Nel corso dell'esercizio non ci sono state movimentazioni concernenti i terreni di proprietà aziendale, valorizzati per €uro 3.108,23.

Tale importo corrisponde a 5 terreni ubicati nel comune di Trambileno, già acquisiti nel 2008 a titolo gratuito, con vincolo di destinazione, a seguito della presa in carico di particelle fondiarie derivanti dall'eredità della signora T.S.

b) Fabbricati

Le capitalizzazioni effettuate nel corso del 2019 ammontano ad €uro 12.500.486,21; per significatività se ne rappresentano le principali:

- Ospedale Cavalese: riorganizzazione funzionale del pronto soccorso;
- Ospedale Cles: riorganizzazione funzionale del pronto soccorso;
- Ospedale di Rovereto: Centro Dialisi;
- Ospedale di Rovereto: lavori di adeguamento per nuovo sito TAC2 ed adeguamento funzionale sito TAC1;
- Ospedale Rovereto: lavori di rinnovamento dell' 8° piano per le UU.OO. di Oculistica e Otorinolaringoiatria;
- Palazzina Le Palme di Arco: ristrutturazione del secondo piano destinato a Comunità alloggio di tipo residenziale gestita da Anffas;
- Padiglione Valdagni di Pergine Valsugana: adeguamento antincendio per SCIA 3 anni;
- Padiglione ex neuro ed ex osservazione di Pergine Valsugana: adeguamento antincendio per SCIA 3 anni.

Nel corso del 2019 è stato demolito l'edificio Ex Serre (cod. inv. IMM 44), sito a Trento in via Crosina e Sartori, per dar seguito ad una nuova destinazione dell'area edificabile come indicato nella delibera del Direttore Generale n. 477/2019; la demolizione del fabbricato ha comportato la rilevazione di una minusvalenza di €uro 32.360,34 totalmente sterilizzata.

c) Impianti e macchinari

Per quanto concerne la voce "impianti e macchinari", nel corso del 2019 non si è registrata nessuna movimentazione contabile.

d) Attrezzature sanitarie e scientifiche

Questa categoria contabile dal 2019 è composta dalla casistica delle attrezzature sanitarie e scientifiche propriamente dette e dalle attrezzature protesiche, oggetto di riclassificazione interna dalla categoria contabile delle Altre immobilizzazioni materiali. Per una lettura sequenziale dei dati è stato riclassificato il 2018 per renderlo comparabile all'esercizio 2019.

➤ Attrezzature sanitarie e scientifiche

Le acquisizioni onerose, per un totale di €uro 7.671.527,36, sono afferenti all'acquisto ed agli interventi migliorativi o integrativi di numerosi cespiti accessoriati. Tra questi, si evidenziano:

- l'acquisto di un Sistema Robotizzato per chirurgia endoscopica per la Sala Operatoria Robotica del Presidio Ospedaliero Santa Chiara (cod. inv. C.5/108377), fornito da AB Medica S.p.A., per un importo complessivo di €uro 2.196.180,00;
- la fornitura di un Tomografo Assiale Computerizzato (cod. inv. C.10/31320), per l'U.O. Radiologia Diagnostica TAC-RMN del Presidio Ospedaliero S. Maria del Carmine di Rovereto, fornito da Philips S.p.A., per un importo di €uro 414.751,20;
- la fornitura di un apparecchio Assiale Computerizzato (cod. inv. C.10/30994), per l'U.O. Radiologia Diagnostica TAC-RMN dell'Ospedale S. Maria del Carmine di Rovereto, fornito da GE Medical Systems Italia S.p.A., per un costo totale pari ad €uro 369.379,40;
- l'acquisizione di un Tomografo a Risonanza Magnetica (cod. inv. C.1/6463), per l'U.O. di Radiologia Diagnostica dell'Ospedale di Cavalese, fornito da Esaote S.p.A., per un valore di €uro 262.178,00;
- la fornitura di un Microscopio Ottico da laboratorio (cod. inv. C.5/106024), per l'U.O. di Patologia Clinica dell'Ospedale S. Chiara di Trento, fornito da Esaote S.p.A., per un importo di €uro 123.708,00.

Nel corso dell'esercizio, sono state acquisite gratuitamente le attrezzature evidenziate nella tabella seguente, per un valore complessivo di €uro 556.046,01.

Cod. Inv.	Descrizione	Importo	Note
C.5 106726	PIANI DI RADIOTERAPIA, ELABORATORE PER	205.748,57	Det. N. 131/2019 miglioria prevista dal contratto
C.4 13199	ECOTOMOGRFO	38.000,00	Del. n. 193/2019 DD. 08/04/2019 DA CASSA RURALE
C.5 106727	PIANI DI RADIOTERAPIA, ELABORATORE PER	37.900,90	det.131/2019 miglioria prevista da contratto
C.5 106728	PIANI DI RADIOTERAPIA, ELABORATORE PER	37.900,90	det.131/2019 miglioria prevista da contratto
C.5 106729	PIANI DI RADIOTERAPIA, ELABORATORE PER	37.900,90	det.131/2019 miglioria prevista da contratto
C.10 30777	SPIROMETRO	22.750,56	DEL. 520/2018 DD.22/10/2018 DONATO DA
C.1 6443	ECOTOMOGRFO PORTATILE	20.060,00	DEL. 520 DD 22/10/2018 DA FONDAZIONE IL SOLLIEVO
C.10 31006	ECOTOMOGRFO	19.200,00	DEL. 469/2019 DA FONDAZIONE PAOLINA LUCARELLI
C.10 30773	ECOTOMOGRFO PORTATILE	9.760,00	DEL. 520/2018 DD. 22/10/2018 DA ASS.TRENTINA
C.10 30763	CONGELATORE DA LABORATORIO	6.074,38	DEL. 520/2018 DD. 22/10/2018 DONATO DA
C.10 31298	LETTO ELETTROCOMANDATO PER TERAPIA INTENSIVA	5.750,00	del.621/2019 da Sig.ri A.C. e E.M.
C.10 31299	LETTO ELETTROCOMANDATO PER TERAPIA INTENSIVA	5.750,00	del.621/2019 da Sig.ri A.C. e E.M.
C.10 31011	MONITOR MULTIPARAMETRICO	5.368,00	DEL.193/2019 DA VALMAR SRL
C.5 106749	MONITOR MULTIPARAMETRICO	5.368,00	DEL.373/2019 DA VALMAR SRL
C.10 31008	SONDA ECOGRAFICA	5.000,00	DEL. 469/2019 DA FONDAZIONE PAOLINA
C.10 31009	SONDA ECOGRAFICA	5.000,00	DEL. 469/2019 DA FONDAZIONE PAOLINA LUCARELLI IRI
C.10 31010	SONDA ECOGRAFICA	5.000,00	DEL. 469/2019 DA FONDAZIONE PAOLINA LUCARELLI
C.10 30774	SONDA ECOGRAFICA	4.270,00	DEL. 520/2018 DD. 22/10/2018 DA ASS.TRENTINA
C.10 30775	SONDA ECOGRAFICA	4.270,00	DEL. 520/2018 DD. 22/10/2018 DA ASS.TRENTINA
C.10 30776	SONDA ECOGRAFICA	4.270,00	DEL. 520/2018 DD 22/10/2018 DA ASSOCIAZIONE
C.1 6444	SONDA ECOGRAFICA	4.000,00	DEL. 520 DD 22/10/2018 DA FONDAZIONE IL SOLLIEVO
C.1 6445	SONDA ECOGRAFICA	4.000,00	DEL. 520 DD 22/10/2018 DA FONDAZIONE IL SOLLIEVO
C.4 13201	SONDA ECOGRAFICA	4.000,00	DEL.193/2019 DD. 08/04/2019 DA CASSA RURALE
C.9 19202	OSSIDO NITRICO ESPIRATO, MISURATORE PER	4.000,00	DEL. 352/2018 DD 28/06/2019 DA SINTESI INFOMEDICA
C.10 30346	FIBROSCOPIO PER INTUBAZIONE	3.635,60	apparecchio sost. in repair exange da tecnol. san
C.10 31291	UMIDIFICATORE	3.500,00	del. 469/2019 da FONDAZIONE PAOLINA LUCARELLI IRI
C.10 31292	UMIDIFICATORE	3.500,00	DEL. 469/2019 DA FONDAZIONE PAOLINA LUCARELLI IRI
C.4 13200	SONDA ECOGRAFICA	3.500,00	DEL.193/2019 DD. 08/04/2019 DA CASSA RURALE
C.4 13202	SONDA ECOGRAFICA	3.500,00	DEL.193/2019 DD. 08/04/2019 DA CASSA RURALE
C.5 105999	FRIGOEMOTEC	2.729,42	del. 193/2019 da ADMO TRENTINO
C.5 106719	POLTRONA PER TERAPIA	2.529,06	DEL.469/2019 DA PRIVATI FAMIGLIA C.
C.5 105996	DEFIBRILLATORE	1.945,00	DET. 1473/2018 DD 15/11/2018
C.5 106004	DEFIBRILLATORE	1.945,00	DET.1473/2018 FORNITURA A TITOLO GRATUITO DI 15
C.5 106005	DEFIBRILLATORE	1.945,00	DET.1473/2018 FORNITURA A TITOLO GRATUITO DI 15
C.5 106006	DEFIBRILLATORE	1.945,00	DET.1473/2018 FORNITURA A TITOLO GRATUITO DI 15
C.5 106007	DEFIBRILLATORE	1.945,00	DET.1473/2018 FORNITURA A TITOLO GRATUITO DI 15
C.5 106008	DEFIBRILLATORE	1.945,00	DET.1473/2018 FORNITURA A TITOLO GRATUITO DI 15
C.5 106009	DEFIBRILLATORE	1.945,00	DET.1473/2018 FORNITURA A TITOLO GRATUITO DI 15
C.5 106010	DEFIBRILLATORE	1.945,00	DET.1473/2018 FORNITURA A TITOLO GRATUITO DI 15
C.5 106023	DEFIBRILLATORE	1.945,00	DET.1473/2018 FORNITURA A TITOLO GRATUITO DI 15
C.6 11027	FRIGOEMOTEC	1.530,19	DEL. 193/2019 DD 08/04/2019 DA AVIS VALLE DEL NOCE
C.5 106807	MONITOR MULTIPARAMETRICO	1.342,00	DEL.469/2019 DA AVIS COMUNALE TN
C.5 106611	MONITORAGGIO DELLA GLICEMIA, SISTEMA PER	1.300,00	DEL.193/2019 DA ASS. DIABETE GIOVANILE TN
C.1 6467	INCUBATORE	1.173,63	DET. 193/2019 DD 08/04/2019 DA ASS. ADVSP VALLI
C.5 105997	FRIGOEMOTEC	1.091,76	DEL. 193/2019 DD 08/04/2019 DA ADMO TRENTINO
C.5 105998	FRIGOEMOTEC	1.091,76	DEL. 193/2019 DD 08/04/2019 DA ADMO TRENTINO
C.4 13203	STAMPANTE PER SISTEMI MEDICI	1.000,00	DEL.193/2019 DD. 08/04/2019 DA CASSA RURALE
C.6 11028	MONITOR MULTIPARAMETRICO	936,34	DEL. 193/2019 DD 08/04/2019 DA AVIS VALLE DEL NOCE
C.9 19432	SPIROMETRO	900,00	del. 469/2019 da SINTESI INFOMEDICA
C.10 31007	RIPRODUTTORE VIDEO O DIGITALE DI BIOIMMAGINI	800,00	DEL.469 DA FONDAZIONE PAOLINA LUCARELLI
C.5 106791	POLTRONA PER TERAPIA	723,76	DEL.193/2019 DA AIL TRENTINO
C.5 106792	POLTRONA PER TERAPIA	723,76	DEL.193/2019 DA AIL TRENTINO
C.5 106793	POLTRONA PER TERAPIA	723,76	DEL.193/2019 DA AIL TRENTINO
C.5 106794	POLTRONA PER TERAPIA	723,76	DEL.193/2019 DA AIL TRENTINO
C.6 11035	CARRELLO PORTA APPARECCHIATURE MEDICALI	244,00	DEL. 193/2019 DD 08/04/2019 DA AVIS VALLE DEL NOCE
TOTALE ATTREZZATURE SANITARIE DONATE		556.046,01	

Nel corso dell'esercizio 2019, il Sistema Robotizzato per Chirurgia Endoscopica (cod. inv. C.5/86208) con un costo storico, interamente ammortizzato, di €uro 2.566.250,00, è stato venduto realizzando una plusvalenza pari ad €uro 20.000,00, destinata a riserva patrimoniale da plusvalenze da reinvestire, in quanto realizzata a seguito di vendita di bene acquisito con contributo in c/capitale. Inoltre, è stato venduto un Tomografo Assiale Computerizzato (C.10/26705) con costo storico totalmente ammortizzato di €uro 870.000,00, realizzando una plusvalenza pari ad €uro 7.000,00, anch'essa destinata a riserva patrimoniale da plusvalenze da reinvestire per la medesima ragione.

Infine, sono state dismesse apparecchiature fuori uso per un valore storico totale di €uro 5.479.241,42, ammortizzato per €uro 5.471.332,25, contabilizzando una minusvalenza complessiva pari ad €uro 7.909,17 totalmente sterilizzata, mentre hanno completato il loro ciclo di ammortamento beni per €uro 2.241.952,55.

➤ **Attrezzature protesiche**

Le acquisizioni onerose di attrezzature per assistenza protesica (seggioni, carrozzine, apparecchi per pressione positiva continua, montascale, ecc.), nell'esercizio 2019 ammontano ad Euro 3.565.907,16. Nella maggior parte dei casi si tratta di beni concessi in comodato gratuito agli utenti esterni con obbligo di restituzione alla cessazione del bisogno.

Sono state emesse fatture di vendita, per mancata restituzione degli ausili a scadenza, per Euro 877,68 (valore storico complessivo Euro 4.629,37), ammortizzati per Euro 4.214,63, realizzando una plusvalenza totale di Euro 462,94 destinata a riserva patrimoniale da plusvalenze da reinvestire. Inoltre, si registra una plusvalenza per errore conto su fattura attiva di Euro 167,21.

Sono state contabilizzate dismissioni per un valore storico di Euro 2.152.742,87, ammortizzato per Euro 2.029.888,21, con la rilevazione di una minusvalenza pari ad Euro 122.854,66 totalmente sterilizzata, mentre il valore dei beni che hanno concluso il ciclo di ammortamento è pari ad Euro 1.115.677,89.

e) Mobili e arredi

Le acquisizioni onerose si riferiscono sia all'acquisto, sia ad interventi migliorativi e/o integrativi di cespiti, per un valore complessivo di Euro 456.668,56.

Nel 2019, sono state donate due sedie per un valore totale € 153,72, e sono stati realizzati in economia alcuni manufatti, indicati nella tabella seguente.

Cod. Inv.	Descrizione	Valore
C.2 1207	Tavolino grigio con ripiano cm. 76,5x40x123	171,00
C.3 7119	Scaffale grigio multistrato pioppo con ripiani	200,00
C.4 13420	Scrivania bianca "L" con vetro per utenti 200x65x65	1.114,51
C.4 13552	Parete tecnica con 6 porte in legno e muratura in cartongesso	3.680,00
C.4 13553	Pedana a gradini con rivestimento in PVC	840,00
C.4 13554	Pedana in legno con formelle e supporto in cemento e ghiaio per canaletta	1.840,00
C.4 13555	Pedana in legno con lastre di porfido e prete sintetico	1.920,00
TOTALE BENI COSTRUITI IN ECONOMIA		€ 9.765,51

Nel corso dell'esercizio sono stati dismessi mobili ed arredi per un valore storico di Euro 95.878,63, interamente ammortizzato, mentre hanno concluso il ciclo di ammortamento beni per Euro 699.535,28.

f) Ambulanze e automezzi

In tale posta sono comprese le seguenti categorie:

➤ **Ambulanze:**

Nel 2019 sono state acquistate cinque nuove ambulanze per un importo complessivo di Euro 487.512,00, elencate nella tabella seguente.

Cod. Inv.	Descrizione	Importo
C.5 106359	Autolettiga Volkswagen di soccorso tipo "A1" 7HC - Telaio WV2ZZZ7HZJH138763	97.502,40
C.5 106360	Autolettiga Volkswagen di soccorso tipo "A1" 7HC - Telaio WV2ZZZ7HZJH139357	97.502,40
C.5 106361	Autolettiga Volkswagen di soccorso tipo "A1" 7HC - Telaio WV2ZZZ7HZJH169383	97.502,40
C.5 106362	Autolettiga Volkswagen di soccorso tipo "A1" 7HC - Telaio WV2ZZZ7HZJH121610	97.502,40
C.5 106363	Autolettiga Volkswagen di soccorso tipo "A1" 7HC - Telaio WV2ZZZ7HZJH141350	97.502,40
TOTALE		487.512,00

Non si registrano dismissioni nell'esercizio.

➤ **Autocarri e furgoni:**

Nel 2019 non sono stati acquistati né dismessi beni in questa categoria, mentre hanno ultimato il periodo di ammortamento beni per Euro 24.965,41.

➤ **Autovetture:**

Nel corso dell'esercizio 2019 non si sono registrate variazioni nel parco macchine aziendale, mentre il valore dei beni che hanno concluso il ciclo di ammortamento è pari ad Euro 73.650,45.

➤ **Altri mezzi di trasporto:**

Nell'esercizio non sono stati effettuati acquisti per tale categoria, ma si sono registrate dismissioni per un valore storico, interamente ammortizzato, pari ad Euro 6.471,50 e la conclusione del periodo di ammortamento per Euro 1.218,78.

g) Opere d'arte

Nel corso del 2019 le opere d'arte aziendali hanno avuto un incremento pari ad Euro 24.400,00.

Con Determinazione del Direttore Dipartimento Infrastrutture n. 184 di data 04.02.2019, è stato proclamato vincitore del concorso, per la realizzazione di un'opera di arte contemporanea, per l'abbellimento della struttura di Ematologia e della Sezione Malattie Infettive del Presidio Ospedaliero S. Chiara di Trento, il sig. Nicola Renzi. L'opera è costituita da etichette in carta autoadesive dipinte in modo differente l'una dall'altra, tagliate e incollate ad un pannello sandwich in polistirene e forex ignifugo (cm.100xcm160), resinato con una vernice trasparente all'acqua e chiuso perimetralmente con una cornice in acciaio inox spazzolato e stonato, dal linguaggio prettamente astratto, cod. inv. C.5/108782, valore Euro 6.100,00.

Con Determinazione del Direttore Dipartimento Infrastrutture n.192 di data 05.02.2019, si è proclamato vincitore del concorso, per la realizzazione di un'opera d'arte contemporanea per l'abbellimento del Day Surgery presso il Presidio Ospedaliero Villa Igea di Trento, l'artista Boris Maurizio Proietti. L'opera denominata "Interazione" è costituita da un pannello formato da un altorilievo di una tonalità di bianco assoluto plasmato ad onde, e da un bulbo prodotto in gres ad alta temperatura, con successivo riporto di zinco fuso lucidato a specchio e rappresentante il reciproco adeguamento fra un elemento ed un altro nuovo. Valore del premio Euro 18.300,00, codice inventario C.5/108781.

Il costo storico stimato e complessivo delle opere d'arte, al 31.12.2019, ammonta ad Euro 1.754.076,62.

h) Altre immobilizzazioni materiali

Sono compresi, in questa voce residuale, le seguenti tipologie di beni:

Tab. 5 – Dettaglio Altre immobilizzazioni materiali"

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Macchine Ordinarie d'Ufficio	599.974,35	599.686,43	287,92
Macchine d'Ufficio Elettroniche e Hardware	12.966.813,07	12.219.829,20	746.983,87
Attrezzatura di Cucina, Mensa e Ristorazione	4.072.527,20	3.827.334,00	245.193,20
Attrezzature Tecnico-Economiche	13.892.324,40	13.386.620,77	505.703,63
Attrezzature di Lavanderia, Pulizia e Stireria	407.023,77	400.023,28	7.000,49
Biblioteca	27.834,73	27.834,73	0,00
Altri Beni Strumentali	3.009.702,56	2.979.023,54	30.679,02
TOTALE	34.976.200,08	33.440.351,95	1.535.848,13

➤ **Macchine ordinarie d'ufficio:**

Nel corso dell'esercizio sono state acquistati n. 4 distruggidocumenti e n. 12 etichettatrici M.E.T.O. per un costo storico complessivo pari ad Euro 5.638,84.

La voce dismissioni concerne l'eliminazione di n. 66 cespiti: telefax, macchine per scrivere, fotocopiatori, etichettatrici, distruggidocumenti e calcolatrici, per un costo storico complessivo, interamente ammortizzato, di Euro 32.968,83; hanno concluso il periodo di ammortamento beni per Euro 719,09.

➤ **Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche comprese le attrezzature informatiche (hardware):**

Le acquisizioni onerose si riferiscono sia all'acquisto, sia all'integrazione di attrezzature preesistenti per un valore complessivo di Euro 611.824,64.

Nel corso dell'esercizio, sono stati dismessi beni per un costo storico complessivo di €uro 8.583,48, completamente ammortizzati e concludono il ciclo di ammortamento beni per €uro 285.846,04.

➤ **Attrezzature di cucina, mensa e ristorazione:**

Le acquisizioni onerose di tale tipologia di beni, nel corso del 2019, sono state pari ad €uro 118.904,49 e sono indicate nella tabella seguente.

Serie	Codice	Descrizione	Descr aggiuntiva	Val
C.10	31445	PIANO TUTTAPIASTRA TUTTOCAMPO AD INDUZIONE	MOD. Q90PCV/IND800- TC BARON	€ 12.090,20
C.6	11296	PIANO TUTTAPIASTRA TUTTOCAMPO INDUZIONE	MOD.090PCV/IND800-TC BARON	€ 12.090,20
C.10	31444	PIANO TUTTAPIASTRA TUTTOCAMPO AD INDUZIONE	MOD. Q90PCV/IND800- TC BARON	€ 12.090,20
C.10	31443	PIANO 4 ZONE AD INDUZIONE MOD. Q 90PCV BARON	CM 90X90X90	€ 8.271,60
C.10	31442	PIANO 4 ZONE AD INDUZIONE MOD. Q 90PCV BARON	CM 90X90X90	€ 8.271,60
C.6	11295	PIANO 4 ZONE INDUZIONE	MOD.Q90PCV/IND800 BARON	€ 8.271,60
C.8	7592	ABBATTITORE HIBER MOD. RCM161		€ 7.557,90
C.10	31441	BRASIERA RIBALTABILE ELETTRICAMENTE MOD Q90BR/EM80	BARON CM 80X90X90	€ 4.831,20
C.10	31440	BRASIERA RIBALTABILE ELETTRICAMENTE MOD Q90BR/EM80	BARON CM 80X90X90	€ 4.831,20
C.5	107331	LAVASTOVIGLIE PROFESSIONALE ELFRAMO	D-45DGT, DIM. 600X620X828H CON CESTI MM500X500	€ 3.013,40
C.10	31252	CUCINA COL. CANAPA 2 PIASTRE ELETTRICHE-FRIGO-LAVE	MOD. CLOE	€ 2.959,72
C.10	31437	BISTECCHIERA ELETTRICA FRY TOP MOD. Q90FTV/E805 B	BARON CM 801X90X90	€ 2.720,60
C.8	7572	EROGATORE ACQUA LISCIA/GASATA	MOD NIAGARA 120 IB ACWG C8 EC	€ 2.610,80
C.9	19461	EROGATORE DI ACQUA A COLONNA MOD. NIAGARA	FS 120 IB SL WG	€ 2.610,80
C.4	13530	CUCINA USO DOMESTICO COMPLETA C/PENSILI E BASE	COLOR CREMA VENATO	€ 2.608,48
C.10	31039	CUCINA IN LAMINATO BIANCA 4 PENSILI C/CAPPA	4 BASI C/PIANO COTTURA,	€ 2.531,50
C.4	13432	LAVELLO IN ACCIAIO INOX 200X40X85H C/RUBINETTO E	STRUTTURA PORTATE C/GRUPPO DOCCIA	€ 2.220,40
C.9	19476	LAVELLO SPECIALE INOX SU MISURA 200X40X85H COMPLET	FASCIA CHIUSURA ALZATINA PILETTA MISCELATORE PARET	€ 2.220,40
C.10	31438	CUOCIPASTA ELETTRICO AD UNA VASCA MOD. Q90CP/E400	BARON CM 40X90X90	€ 2.017,88
C.10	31439	CUOCIPASTA ELETTRICO AD UNA VASCA MOD. Q90CP/E400	BARON CM 40X90X90	€ 2.017,88
C.10	31436	BAGNOMARIA ELETTRICO GN2/1+2 GN1/3+ MOD.Q90BMV7E80	STRUTTURA PORTATE ACCIAIO INOX CM 80X90X90 VASCA	€ 1.664,08
C.6	11294	BAGNOMARIA ELETTRICO GN 2/1+2 GN 1/3	MOD.Q90BMV/E800 BARON	€ 1.664,08
C.6	11297	AFFETTATRICE SIRMAN MOD.RAFFAELLO 350 EVO	OP.CE 380 TF	€ 1.342,00
C.10	31330	LAVELLO INOX SOSPESO STANZA 099	MOD. 01BL091M1	€ 1.012,60
C.10	31336	LAVAMANI INOX STANZA 101	DISEGNO ULV1LV_M1	€ 976,00
C.4	13412	MIXER DA CUCINA BLOCCO MOTORE P/MIXER MDH/500	C/ACCESSORIO MIXER MM.500 MOD. AC500-M500	€ 683,20
C.4	13534	FRIGORIFERO /CONGELATORE DOMESTICO FI 22-11 E	COD. 00EFRI	€ 546,56
C.4	13314	FRIGORIFERO IGNIS A INCASSO C//CONGELATORE CLASSE	A+ CM 54X51X177H - ARL6501 COD. ART. 100	€ 498,99
C.10	31040	FRIGORIFERO AD INCASSO ELETTRORUX FI1541		€ 497,76
C.4	13545	PIANO COTTURA A INDUZIONE 4 PIASTRE DE LONGHI	DELONGHI PIN61TC - COD. 2017002510	€ 488,00
C.4	13531	LAVASTOVIGLIE KEAF 7100 L	COD. 00ELAVA	€ 420,29
C.4	13532	CUCINA ELETTRICA A 4 PIASTRE ELETTRORUX KT 6400 X	PIANO COTTURA IN VETROCERAMICA ELETTRICO	€ 396,50
C.10	31134	FRIGORIFERO /CONGELATORE DOMESTICO REX RNN2800AOW		€ 366,00
C.4	13533	FORNO ELETTRICO FQ 53 X	COD. 00EFOR	€ 348,92
C.4	13313	FRIGORIFERO S.GIORGIO C/CONGELATORE A DOPPIA PORTA	CLASSE A+ DIM. CM 55,4X55,1X169H - SD28SW	€ 338,99
C.4	13311	FRIGORIFERO S.GIORGIO C/CONGELATORE A DOPPIA PORTA	CLASSE A+ DIM. CM 55,4X55,1X169H - SD28SW	€ 338,99
C.4	13312	FRIGORIFERO S.GIORGIO C/CONGELATORE A DOPPIA PORTA	CLASSE A+ DIM. CM 55,4X55,1X169H - SD28SW	€ 338,99
C.8	7594	FRIGORIFERO DOMESTICO INDESIT 155V, 1110W		€ 262,67
C.10	31457	FRIGORIFERO INDESIT MOD. TFAA10 FRIGORIFERO C/CELL		€ 262,67
C.5	107202	CONGELATORE ORIZZONTALE SANGIORGIO	MOD. SF10W CL. ENERGETICA A++, CAPACITA' 82 L	€ 244,00
C.5	106307	FRIGO TAVOLO 118LT CL. A+ KENDO MOD. KHFT16M	CAPACITA' 103LT, FREZER 15 LITRI, DIM 85X55X58CM	€ 195,08
C.4	13535	CAPPA ASPIRANTE P/CUCINA EFP 126 X	COD. 00EKI	€ 180,56
		TOTALE		€ 118.904,49

Nel corso del 2019 è stato donato un Frigorifero Congelatore Haier HTTZ-506W (cod. inv. C.1/6616), dall'Associazione Donatori Volontari del Sangue e del Plasma di Carano, per un valore di €uro 200,00.

La voce dismissioni si riferisce all'eliminazione di beni, per un valore storico di €uro 57.136,27, ammortizzato per €uro 55.556,37, che hanno portato alla contabilizzazione di una minusvalenza pari ad €uro 1.579,90. Ultimano il ciclo di ammortamento beni per €uro 34.452,72.

➤ **Attrezzature tecnico-economali:**

Le acquisizioni onerose si riferiscono all'acquisto e ad interventi migliorativi e/o integrativi di attrezzature di tale categoria, per un valore complessivo di €uro 344.156,78.

Nel corso dell'esercizio sono pervenute gratuitamente attrezzature tecnico-economali per un valore complessivo di €uro 11.034,99, come da dettaglio seguente:

Cod. Inv.	Descrizione	Importo
C.9 19312	Poltrona per terapia	9.000,00
C.10 30923	Carrello giro visite PRE10XAAA-SPC-182194 c/serrandina	1.305,00
C.6 10943	Televisore UHD TV 50" Serie 5 + supporto a muro	600,00
C.5 106362	Televisore Akai 3213TS - 32" LED HD DVB T2HDMI	129,99
TOTALE		11.034,99

Le dismissioni sono relative all'eliminazione, per fuori uso, di beni interamente ammortizzati, per un valore storico complessivo di €uro 136.688,77, mentre concludono il ciclo di ammortamento beni per €uro 96.434,93.

➤ **Attrezzature di lavanderia e pulizia:**

Le acquisizioni onerose dell'esercizio, per un costo storico di €uro 2.062,44, sono evidenziate nella tabella seguente.

Cod. Inv.	Descrizione	Descr aggiuntiva	Importo
C.6 11047	LAVATRICE CARICA FRONTALE 6KG INDESIT		€ 257,42
C.6 11329	LAVATRICE 6KG INDESIT A++	MOD.IWC 61052 C ECO IT	€ 265,96
C.4 13249	LAVATRICE BEKO 6 KG CARICO 1000 GIRI DI CENTRIFUGA	COD. ART. WTX61031W CLASSE A+++	€ 308,90
C.10 31137	LAVATRICE BEKO CARICO FRONTALE 140 GIRI 7 KG	WTT14EX32W1	€ 315,98
C.4 13411	LAVATRICE S.GIORGIO 7 KG CARICA FRONTALE A+++	CENTRIFUGA 1000 GIRI - MOD. F710L	€ 320,86
C.5 107587	ASPIRAPOLVERE/ASPIRALIQUIDI		€ 593,32
TOTALE			€ 2.062,44

Le dismissioni registrate nel corso dell'esercizio, per tale categoria di beni, sono pari ad un costo storico, interamente ammortizzato, di €uro 1.402,58. Completano il periodo di ammortamento attrezzature per €uro 9.536,88.

➤ **Altri beni strumentali**

Nel corso dell'esercizio 2019 sono stati acquistati beni per un valore complessivo di €uro 30.936,91 riassunte nella seguente tabella:

Cod. Inv.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva	Importo
C.3 7113	STRUMENTO P/CONTROLLO RETI LAN A MICROP	QUICKLAN 6055	€ 226,09
C.9 19453	TAGLIA ANELLI GEM COMPLETO DI 2 DISCHI	E 4 PILE	€ 1.076,04
C.5 107157	TAGLIA ANELLI GEM COMPLETO DI 4 PILE E 2 DISCHI	RING CUTTIN SYSTEM MOONEY	€ 1.076,04
C.5 107156	TAGLIA ANELLI GEM COMPLETO DI 4 PILE E 2 DISCHI	RING CUTTIN SYSTEM MOONEY	€ 1.076,04
C.1 6618	TAGLIA ANELLI GEM COMPLETO DI 4 PILE E 2 DISCHI		€ 1.076,04
C.5 107446	RILEVATORE DI GAS - BW TECONOLOGIES	MSIR-XOBA-A-P-D-Y-E	€ 2.027,15
C.5 107445	RILEVATORE DI GAS - BW TECONOLOGIES	MSIR-XOBA-A-P-D-Y-E	€ 2.027,15
C.5 107447	RILEVATORE DI GAS - BW TECONOLOGIES	MSIR-XOBA-A-P-D-Y-E	€ 2.027,16
C.3 7187	FRIGO P/SALMA A 2 CORPI IN ACCIAIO INOX SU RUOTE	A 2 PORTE CHIUSURA ERMETICA C/2 BARELLE C/MANIGLIE	€ 10.162,60
C.3 7183	FRIGO PER SALMA A 2 CORPI IN ACCIAIO INOX SU RUOTE	A 2 PORTE CHIUSURA ERMETICA C/2 BARELLE C/MANIGLIE	€ 10.162,60
TOTALE			€ 30.936,91

Le dismissioni pari ad €uro 23.226,11 di valore complessivo, interamente ammortizzato, concernono l'eliminazione di n. 11 telefax, n. 1 kit di lenti standard e n. 2 frigo per salme, mentre finiscono il ciclo di ammortamento beni per €uro 2.117,09.

Tab. 6 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO 12080500		2.588.978	12.014.532	9.384.524	5.218.986
FABBRICATI IN CORSO DI COSTRUZIONE 12080100		16.125.199	5.503.682	7.948.551	13.680.330
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE IN CORSO 12080300		0	6.817.782	6.658.361	159.421
BENI STRUMENTALI IN CORSO 12080400		0	1.178.018	1.045.990	132.028
IMPIANTI E MACCHINARI IN CORSO DI COSTRUZIONE 12080200		202.185	10.120	212.305	0
TOTALE		18.916.363	25.524.134	25.249.732	19.190.765

Tab. 7 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	3.108,23	0,00	0,00	0,00	3.108,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.108,23
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA300	Terreni indisponibili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	718.532.462,37	0,00	0,00	296.888.550,59	421.643.911,78	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500.486,21	0,00	32.360,34	21.928.649,15	412.183.388,50
	di cui soggetti a sterilizzazione	717.605.610,23	0,00	0,00	296.405.048,00	421.200.562,23	0,00	0,00	0,00	0,00	12.393.233,41	0,00	32.360,34	21.928.649,15	411.632.786,15
AAA380	Impianti e macchinari	137.516,89	0,00	0,00	137.516,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	134.735,92	0,00	0,00	134.735,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	156.315.653,73	0,00	0,00	149.692.546,88	6.623.106,85	6.398.754,37	0,00	0,00	11.597.102,87	0,00	0,00	131.178,57	5.932.809,12	18.554.976,40
	di cui soggette a sterilizzazione	154.436.508,95	0,00	0,00	148.132.329,00	6.304.179,95	6.398.754,37	0,00	0,00	11.597.102,87	0,00	0,00	130.763,83	5.932.809,12	18.236.464,24
AAA440	Mobili e arredi	29.030.966,28	0,00	0,00	28.154.052,69	876.913,59	0,00	0,00	0,00	466.587,79	0,00	0,00	0,00	560.389,79	783.111,59
	di cui soggetti a sterilizzazione	28.642.634,80	0,00	0,00	27.819.564,00	823.070,80	0,00	0,00	0,00	465.123,79	0,00	0,00	0,00	536.979,85	751.214,74
AAA470	Automezzi	8.875.247,67	0,00	0,00	7.131.639,99	1.743.607,68	0,00	0,00	0,00	487.512,00	0,00	0,00	0,00	622.527,06	1.608.592,62
	di cui soggetti a sterilizzazione	8.874.829,32	0,00	0,00	7.131.221,00	1.743.608,32	0,00	0,00	0,00	487.512,00	0,00	0,00	0,00	622.527,06	1.608.593,26
AAA500	Oggetti d'arte	1.729.676,62	0,00	0,00	0,00	1.729.676,62	0,00	0,00	0,00	24.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.754.076,62
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	61.753.207,43	0,00	0,00	54.611.655,20	7.141.552,23	-6.196.569,10	0,00	0,00	1.124.759,09	0,00	0,00	1.579,90	532.314,19	1.535.848,13
	di cui soggetti a sterilizzazione	60.997.985,85	0,00	0,00	54.217.891,00	6.780.094,85	-6.196.569,10	0,00	0,00	1.124.759,09	0,00	0,00	1.579,90	532.314,19	1.174.390,75
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acc	18.916.363,18	0,00	0,00	0,00	18.916.363,18	274.402,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.190.765,29
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	995.294.202,40	0,00	0,00	536.615.962,24	458.678.240,16	476.587,38	0,00	0,00	13.700.361,75	12.500.486,21	0,00	329.822,88	29.576.689,31	455.613.867,38
	di cui soggette a sterilizzazione	970.692.305,07	0,00	0,00	533.840.788,92	436.851.516,15	202.185,27	0,00	0,00	13.674.497,75	12.393.233,41	0,00	164.704,07	29.553.279,37	433.403.449,14

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2019

Tabella inventario fabbricati.

CODICE	DESCRIZIONE IMMOBILE	INDIRIZZO	Città	Costo storico 2018	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
					Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti 2019	
1	Ospedale di Cavalese	Via Dossi, 17	CAVALESE	€ 28.172.910,52	€ -	€ -	€ 12.757.932,68	€ 15.414.977,84	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 772.958,48	€ -	€ -	€ 868.376,07	€ 15.319.560,25
2	Polambulatorio di Predazzo	Via Degasperi, 12	PREDAZZO	€ 1.228.932,16	€ -	€ -	€ 686.046,15	€ 542.886,01	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.740,44	€ -	€ -	€ 36.920,18	€ 507.706,27
3	Struttura sanitaria - Consultorio	Via Roma, 4	CAVALESE	€ 818.182,32	€ -	€ -	€ 449.876,84	€ 368.305,48	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 24.545,47	€ 343.760,01
4	Polambulatorio di Pozza di Fassa	Strada di Prè de Geja 4	SEN JUAN DI FASSA	€ 2.935.908,49	€ -	€ -	€ 1.754.598,39	€ 1.181.310,10	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 431.476,37	€ -	€ -	€ 101.021,55	€ 1.511.784,92
5	Polambulatorio di Tonadico	Via Roma, 1	TONADICO	€ 3.066.338,11	€ -	€ -	€ 1.740.552,19	€ 1.325.785,92	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 48.991,80	€ -	€ -	€ 93.459,90	€ 1.281.317,82
6	Ospedale di Borgo Valsugana	Viale Vicenza, 9	BORGO VALS.	€ 40.021.819,41	€ -	€ -	€ 17.462.982,28	€ 22.558.837,13	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 61.552,24	€ -	€ -	€ 1.202.501,15	€ 21.417.888,22
7	Struttura sanitaria - Servizio di Alcolgia	Via Temanza, 1 (appartamento al primo piano)	BORGO VALS.	€ 129.821,87	€ -	€ -	€ 77.413,13	€ 52.408,74	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.894,66	€ 48.514,08
8	Sede Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari	Via Degasperi, 79	TRENTO	€ 11.858.950,83	€ -	€ -	€ 6.803.397,84	€ 5.055.552,99	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 11.561,20	€ -	€ -	€ 356.115,36	€ 4.710.998,83
9	Archivio Palazzo Stella	Via Degasperi, 77	TRENTO	€ 2.162.930,66	€ -	€ -	€ 982.097,72	€ 1.180.832,94	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 503,71	€ -	€ -	€ 64.903,03	€ 1.116.433,62
10	Edificio residenziale ex Angeli Custodi	Via della Collina, 15	TRENTO	€ 469.636,37	€ -	€ -	€ 286.656,70	€ 183.179,67	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 14.095,09	€ 169.084,58
11	Ospedale Santa Chiara	Largo Medaglie d'oro, 9	TRENTO	€ 163.299.942,66	€ -	€ -	€ 70.713.153,69	€ 92.586.788,97	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.165.687,12	€ -	€ -	€ 5.023.968,89	€ 91.728.507,20
13	Presidio Ospedaliero Villa Igea	Via Malta 16	TRENTO	€ 19.325.651,41	€ -	€ -	€ 8.074.488,52	€ 11.251.162,89	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 22.350,93	€ -	€ -	€ 580.440,07	€ 10.693.073,75
14	Struttura sanitaria - Emoteca Provinciale	Via Malta, 8	TRENTO	€ 4.218.227,19	€ -	€ -	€ 1.882.848,06	€ 2.335.379,13	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.206,58	€ -	€ -	€ 126.583,01	€ 2.210.002,70
16	Polambulatorio Gocciodoro	Via Gocciodoro, 82	TRENTO	€ 3.761.874,70	€ -	€ -	€ 2.177.406,41	€ 1.584.468,29	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 34.784,41	€ -	€ -	€ 113.699,77	€ 1.505.352,93
17	Struttura sanitaria P. Orsi	Via Paolo Orsi, 1	TRENTO	€ 7.587.305,73	€ -	€ -	€ 3.727.732,11	€ 3.859.573,62	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 122.743,24	€ -	€ -	€ 231.301,47	€ 3.751.015,39
18	Polambulatorio di Lavis	Via Rosmini, 70	LAVIS	€ 974.456,65	€ -	€ -	€ 544.939,33	€ 429.517,32	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 29.233,70	€ 400.283,62
19	Struttura sanitaria - Ser.d.	Via Gocciodoro, 47	TRENTO	€ 1.715.175,97	€ -	€ -	€ 992.592,56	€ 722.583,41	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 51.455,28	€ 671.128,13
20	Struttura sanitaria - Servizio di Alcolgia	Via Rosmini, 16 (appartamento al primo piano)	TRENTO	€ 352.266,62	€ -	€ -	€ 190.953,54	€ 161.313,08	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 10.568,00	€ 150.745,08
22	Struttura sanitaria "Il Melo"	Via Degasperi, 54	CLES	€ 872.439,51	€ -	€ -	€ 518.852,73	€ 353.586,78	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 930,13	€ -	€ -	€ 26.201,09	€ 328.315,82
23	Ospedale di Cles	Via Degasperi, 41	CLES	€ 60.590.519,49	€ -	€ -	€ 23.279.087,94	€ 37.311.431,55	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 332.393,30	€ -	€ -	€ 1.827.687,38	€ 35.816.137,47
24	Polambulatorio di Malé	Via IV Novembre, 8	MALE'	€ 2.569.497,13	€ -	€ -	€ 1.476.411,85	€ 1.093.085,28	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 77.084,91	€ 1.016.000,37
25	Centro salute mentale	Via Ospedale, 10	TIONE	€ 1.875.835,04	€ -	€ -	€ 970.564,04	€ 905.271,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 56.275,05	€ 848.995,95
26	Centro servizi sanitari	Via Presanella, 16	TIONE	€ 2.822.303,05	€ -	€ -	€ 1.037.282,67	€ 1.785.020,38	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.530,55	€ -	€ -	€ 84.775,01	€ 1.703.775,92
27	Presidio distrettuale integrato di Ala	Piazza Giovanni XXIII, 13	ALA	€ 6.286.138,14	€ -	€ -	€ 3.776.046,67	€ 2.510.091,47	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 668,56	€ -	€ -	€ 188.604,20	€ 2.322.155,83
28	Centro salute mentale - Ser.d.	Via Benacense, 17 - Via Santa Croce	ROVERETO	€ 800.391,94	€ -	€ -	€ 446.426,31	€ 353.965,63	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 24.011,76	€ 329.953,87
29	Polambulatorio di Rovereto	Via Giovanni Bosco, 6	ROVERETO	€ 3.139.249,97	€ -	€ -	€ 1.802.962,69	€ 1.336.287,28	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 94.177,50	€ 1.242.109,78
31	Ospedale Riabilitativo Villa Rosa e Centro Servizi Sanitari di Pergine Valsugana	Via Spolverino 84 e Via S. Pietro, 2	PERGINE VALS.	€ 72.499.917,20	€ -	€ -	€ 23.571.656,12	€ 48.928.261,08	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.022.376,08	€ -	€ -	€ 2.205.668,80	€ 47.744.968,36
32	Comunità terapeutica Maso Camparta	Via Case Nuove 43 - Loc. Meano	MEANO	€ 1.987.178,00	€ -	€ -	€ 1.059.114,76	€ 928.063,24	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 59.615,34	€ 868.447,90
33	Comunità terapeutica Maso Zancanella	Via Crosare 110/2 - Loc. Gardolo	GARDOLO	€ 1.345.395,60	€ -	€ -	€ 834.735,87	€ 510.659,73	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 40.361,87	€ 470.297,86
34	Ospedale di Tione	Via Ospedale, 11	TIONE	€ 55.100.212,58	€ -	€ -	€ 12.160.880,52	€ 42.939.332,06	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 392.536,25	€ -	€ -	€ 1.664.782,46	€ 41.667.085,85
35	Struttura sanitaria "Palazzo Le Palme"	Largo Arciduca Alberto d'Asburgo, 1	ARCO	€ 11.176.992,87	€ -	€ -	€ 6.526.421,61	€ 4.650.571,26	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 606.837,31	€ -	€ -	€ 353.514,91	€ 4.903.893,66
37	Ospedale di Arco	Via Capitelli, 48	ARCO	€ 35.311.263,27	€ -	€ -	€ 14.096.423,31	€ 21.214.839,96	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 70.856,86	€ -	€ -	€ 1.061.463,60	€ 20.224.233,22
38	Struttura sanitaria - Ser.d.	Largo Marconi, 2	RIVA DEL GARDA	€ 934.396,70	€ -	€ -	€ 481.577,37	€ 452.819,33	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 930,13	€ -	€ -	€ 28.059,80	€ 425.689,66
40	Polambulatorio di Riva del Garda	Via Rosmini 5/b	RIVA DEL GARDA	€ 7.417.181,88	€ -	€ -	€ 4.528.889,86	€ 2.888.292,02	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 222.515,46	€ 2.665.776,56
41	Centro salute mentale "Villa Ischia"	Loc. Villa Ischia	RIVA DEL GARDA	€ 1.327.439,78	€ -	€ -	€ 810.561,45	€ 516.878,33	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 39.823,19	€ 477.055,14
42	Ospedale di Rovereto	Corso Verona, 4	ROVERETO	€ 100.703.130,29	€ -	€ -	€ 45.159.469,36	€ 55.543.660,93	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.084.809,62	€ -	€ -	€ 3.143.638,20	€ 56.484.832,35
44	Edificio area "ex Serre"	Via Crosina e Sartori, sn	TRENTO	€ 209.165,04	€ -	€ -	€ 119.746,97	€ 89.418,07	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 5.389,84	€ -	-€ 32.360,34	€ 4.097,34	€ 58.350,23
45	Struttura sanitaria "Casa del Sole" - Servizio salute mentale	Via Menguzzato, 50	TRENTO	€ 2.460.859,42	€ -	€ -	€ 1.055.570,42	€ 1.405.289,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 73.825,78	€ 1.331.463,22
48	Centro per servizi sanitari	Centro Direzionale Trento Sud	TRENTO	€ 51.248.641,96	€ -	€ -	€ 19.948.916,16	€ 31.299.725,80	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 211.589,35	€ -	€ -	€ 1.543.806,94	€ 29.967.508,21
49	Centro servizi sanitari veterinari	Via Lavisotto, 125	TRENTO	€ 2.372.148,67	€ -	€ -	€ 923.129,12	€ 1.449.019,55	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 71.164,46	€ 1.377.855,09
IMS1	Centro per i servizi sanitari di Storo	Via Sette Pievi 22	STORO	€ 3.233.275,86	€ -	€ -	€ 986.552,09	€ 2.246.723,77	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 92.081,71	€ -	€ -	€ 99.760,73	€ 2.239.044,75
IMS2	Centro per i servizi sanitari di Pinzolo	Via Genova, 78	PINZOLO	€ 148.357,31	€ -	€ -	€ 11.602,56	€ 136.754,75					€ -	€ -	€ -	€ 4.450,72	€ 132.304,03
				€ 718.532.462,37	€ -	€ -	€ 296.888.550,59	€ 421.643.911,78	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 12.500.486,21	€ -	-€ 32.360,34	€ 21.928.649,15	€ 412.183.388,50

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
SOFTWARE	20%	20%
LICENZE	20%	20%
MANUTENZIONE SU BENI DI TERZI	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, eccezion fatta, per gli ausili con tempo di rinnovo di 4 anni. Così facendo, nel presente Bilancio si è dato riscontro al rilievo ministeriale sui bilanci precedenti, relativamente alle aliquote di ammortamento per i beni inventariabili destinati all'assistenza protesica. Pertanto, sono state allineate le aliquote di ammortamento di tale categoria di beni, assoggettando ad ammortamento del 20% gli ausili di cui al D.M. 332/1999 (Nomenclatore Assistenza protesica) e ad ammortamento del 25% gli ausili con tempo di rinnovo di 4 anni.
-------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
FABBRICATI A DESTINAZIONE SANITARIA	3%	3%
ALTRI FABBRICATI	3%	3%
IMPIANTI E MACCHINARI STRUMENTALI	12,50%	12,50%
IMPIANTI E MACCHINARI NON STRUMENTALI	12,50%	12,50%
ATTREZZATURA ASSISTENZA PROTESICA	20%	20%
ATTREZZATURE SANITARIE	20%	20%
MOBILI E ARREDI	12,50%	12,50%
AMBULANZE	25%	25%
AUTOCARRI, FURGONI ED ALTRI MEZZI	25%	25%
AUTOVETTURE	25%	25%
CICLI E MOTOCICLI	25%	25%
ALTRI MEZZI DI TRASPORTO INTERNO	25%	25%
ATTREZZATURE INFORMATICHE HARDWARE	20%	20%
MACCHINE DA UFFICIO	20%	20%
ATTREZZATURE TECNICO ECONOMALE	20%	20%
ATTREZZATURE DI LAVANDERIA, PULIZIA	20%	20%
BIBLIOTECA	20%	20%
ALTRI BENI STRUMENTALI	20%	20%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 4 ANNI	20%	25%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 5 ANNI - 8 ANNI	20%	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. Fanno eccezione, ai sensi dell'art. 2.3 del regolamento aziendale delle immobilizzazioni, redatto alla luce delle disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, i costi capitalizzati su beni in uso di proprietà di terzi, che sono ammortizzati nel periodo residuo di vigenza del contratto d'uso con aliquote di ammortamento costanti fino ad un massimo di 5 anni.
-------------------	--

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a €uro 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	---

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 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate capitalizzazioni di costi per la costruzione di mobili, conseguentemente la voce del CE - A.8) "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a €uro 9.765,51.
-------------------	--

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?	NO	
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

5. Immobilizzazioni finanziarie.

Tale voce comprende esclusivamente i **crediti immobilizzati**, che alla data del 31.12.2019 ammontano a **€uro 48.699.364,91**, di cui :

- **€uro 48.301.249,30**, relativi alle **anticipazioni** che l'Azienda eroga al proprio personale dipendente per il trattamento di fine rapporto (T.F.R.), e alle anticipazioni a titolo di indennità premio servizio (I.P.S.);
- **€uro 665.872,19** quale rivalutazione monetaria sulle quote T.F.R.;
- a **dedurre €uro 267.756,58**, quale elemento di **attualizzazione** dei crediti per anticipazioni indennità premio servizio I.P.S. (rappresentato, a seguire, come fondo attualizzazione crediti finanziari).

In ragione della diversa modalità di gestione dei rimborsi da parte dell'ente previdenziale, si è proceduto all'attualizzazione dei crediti immobilizzati rappresentati dagli anticipi IPS (Indennità Premio Servizio) e alla rivalutazione del TFR (trattamento Fine Rapporto) sulla base della presumibile data di cessazione dal servizio dei dipendenti.

Nel corso del 2019 sono state erogate 165 anticipazioni di T.F.R. per un importo pari ad €uro 3.996.137,37 e sono state rivalutate 1.840 posizioni per un importo pari ad €uro 665.872,19.

In conformità a quanto previsto dal quarto e quinto comma dell'art. 2120 del codice civile, il T.F.R. è incrementato mediante un meccanismo di indicizzazione, su base composta, al 31 dicembre di ogni anno, costituito da due componenti: l'applicazione di un tasso in misura fissa dell'1,5% e di un tasso in misura variabile, pari al 75% dell'aumento dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai ed impiegati, accertato dall'ISTAT, rispetto al mese di dicembre dell'anno precedente; il coefficiente di rivalutazione del T.F.R. viene calcolato su base mensile.

Ai fini dell'applicazione del tasso di rivalutazione per frazioni di anno, l'incremento dell'indice ISTAT è quello risultante nel mese di cessazione del rapporto di lavoro, rispetto a quello di dicembre dell'anno precedente. Le frazioni di mese uguali o superiori a quindici giorni si computano come mese intero.

Per completezza d'informazione, si segnalano 23 casi di recupero delle anticipazioni concesse come I.P.S. verso INPS – gestione Dipendenti Pubblici -, per €uro 330.026,12, 50 recuperi T.F.R. da Inps per €uro 955.712,16 e 1 recupero T.F.R. da Laborfonds per €uro 6.277,31; si aggiungono inoltre €uro 209.177,77 relativi a recuperi di rivalutazioni T.F.R.

In accordo con l'Ente Previdenziale e l'Amministrazione Finanziaria, è stata formulata specifica istanza di rimborso IRPEF, per €uro 153.162,58, ai sensi degli articoli 37-38 del DPR n. 602/1973 entro il termine di 48 mesi dalla data del provvedimento, dando luogo alla rilevazione del credito per il recupero in questione.

Rispetto al bilancio di esercizio 2018 si è ritenuto opportuno riclassificare i depositi cauzionali in essere, pari ad €uro 39.335,00 al 31.12.2018, all'interno dell'attivo circolante, togliendoli dalle Immobilizzazioni finanziarie; per tale riclassificazione si è reso confrontabile il 2018 all'esercizio in esame.

A seguire le tabelle di dettaglio come da D.lgs. 118/2011.

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari (al lordo del fondo "attualizzazione")

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore Iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate	-	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri	45.998.802,87	4.662.009,56	1.693.690,94	48.967.121,49
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	45.998.802,87	4.662.009,56	1.693.690,94	48.967.121,49

Tab. 9 – Movimentazione del fondo "attualizzazione" dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO "ATTUALIZZAZIONE")	Fondo "attualizzazione" iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo "attualizzazione" finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				-
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate				-
AAA690	Crediti finanziari v/altri	368.377,93	-	100.621,35	267.756,58
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	368.377,93	-	100.621,35	267.756,58

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione (al lordo del fondo)

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate					
AAA690	Crediti finanziari v/altri	32.584.068,48	3.327.815,05	5.001.000,75	3.392.227,65	4.662.009,56
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	32.584.068,48	3.327.815,05	5.001.000,75	3.392.227,65	4.662.009,56

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 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	Credit i finanziari v/altri	3.089.730,36	2.230.299,90	43.379.334,65
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	3.089.730,36	2.230.299,90	43.379.334,65

Le tabelle n. 12 “Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie”, n 13 “Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie” e n. 14 “Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie”, non vengono espone in quanto l'APSS non possiede partecipazioni o altri titoli come preso atto con Delibera del Direttore Generale n. 235 del 18.05.2020.

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

6. Rimanenze.

Le rimanenze di magazzino al 31.12.2019 ammontano complessivamente ad **€uro 25.768.382,57, al netto del fondo svalutazione magazzino di €uro 742.344,65.**

La composizione interna, analizzata al lordo del fondo svalutazione magazzino, è la seguente:

- Rimanenze di magazzino centrale (da intendersi come magazzini APSS e per conto presso UNIFARM) di €uro 14.955.543,12;
- Rimanenze di reparto di €uro 11.555.184,10,

ovvero, secondo un altro criterio di analisi:

- Rimanenze di beni sanitari €uro 25.944.378,74, suddivise in beni a magazzino centrale (€uro 14.389.194,64, il 55,47% della categoria) e beni a magazzino di reparto (€uro 11.555.184,10, pari al 44,53% della categoria);
- Rimanenze di beni non sanitari €uro 566.348,48, tutte inerenti beni a magazzino centrale.

Nell'ambito della macrovoce beni sanitari rientrano tutte le giacenze di fattori ad utilità semplice (non ripetuta) impiegati nello svolgimento dell'attività istituzionale di diagnosi, cura e riabilitazione e costituiscono circa il 97,86% delle giacenze complessive, mentre le rimanenze di beni non sanitari, quasi il 2,14% del valore delle giacenze, comprendono fattori ad utilità semplice impiegati prevalentemente nell'attività economica di funzionamento dell'Azienda e di erogazione di servizi non collegabili direttamente allo stato della salute degli assistiti.

In ragione di un'analisi costi-benefici aziendale nelle rilevazioni inventariali di reparto, vista la scarsa incidenza dei beni non sanitari nella gestione complessiva delle scorte aziendali (analisi del trend del triennio porta il 2018 ad avere un'incidenza delle rimanenze di beni non sanitari di reparto dello 0,6% rispetto al totale delle scorte, per un valore complessivo di 165mila €uro), sono state date indicazioni per la non rilevazione a partire dal 31.12.2019 di tale tipologia di beni presso i reparti.

La variazione tra stock di rimanenze 2019 e stock 2018 ha generato un componente negativo di reddito derivante dal valore delle giacenze iniziali superiore a quelle finali per €uro 8.817,24 (rilevato a Conto Economico), causato principalmente dalla diminuzione delle rimanenze dei medicinali e prodotti farmaceutici con AIC e dei materiali per la profilassi (compresi vaccini), nonché altri beni non sanitari, quasi del tutto compensati dall'incremento delle rimanenze dei dispositivi medici.

Anche per l'anno 2019 si è provveduto a svalutare integralmente gli articoli obsoleti e di lento rigiro, che non hanno presentato alcuna movimentazione nel biennio 2018-2019, nonché a svalutare nella misura del 30% quelli che non hanno avuto movimentazione nell'anno 2019.

In analogia con il precedente esercizio, non si è dato corso alle svalutazioni degli articoli direttamente in contabilità di magazzino nel programma Eusis Magaz, bensì si è scelto di utilizzare il Fondo svalutazione quale rettifica indiretta del valore delle rimanenze complessive.

L'analisi della svalutazione imputata al 2019 è la seguente:

- Svalutazione dei magazzini centrali €uro 130.156,66, di cui €uro 103.233,23 per gli articoli svalutati totalmente ed €uro 26.924,43 per gli articoli svalutati al 30%;
- Svalutazione dei magazzini di reparto €uro 612.187,99, di cui €uro 460.872,02 per gli articoli svalutati totalmente ed €uro 151.315,97 per gli articoli svalutati parzialmente al 30%.

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi / Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	12.155.747,12	0,00	0,00	-9.874,50	-266.057,86	11.879.814,76	1.925.016,76	1.198.133,86
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	11.696.914,19	0,00	0,00	-9.874,50	-43.094,75	11.643.944,94	1.921.677,18	1.077.135,55
	Medicinali senza AIC	134.003,35	0,00	0,00	0,00	-4.590,94	129.412,41	0,00	81.899,15
	Emoderivati di produzione regionale	324.829,58	0,00	0,00	0,00	-218.372,17	106.457,41	3.339,58	39.099,16
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	71.348,68	0,00	0,00	71.348,68	0,00	26.961,53
ABA040	Dispositivi medici:	10.979.819,76	0,00	540.645,72	23.138,04	0,00	11.543.603,52	0,00	9.131.631,67
	Dispositivi medici	9.316.723,43	0,00	138.156,30	23.138,04	0,00	9.478.017,77	0,00	7.204.237,82
	Dispositivi medici impiantabili attivi	46.346,56	0,00	71.962,13	0,00	0,00	118.308,69	0,00	118.308,69
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.616.749,77	0,00	330.527,29	0,00	0,00	1.947.277,06	0,00	1.809.085,16
ABA050	Prodotti dietetici	241.536,45	0,00	15.250,45	40,59	0,00	256.827,49	0,00	13.271,24
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.465.320,87	0,00	0,00	-5.264,07	-207.781,40	1.252.275,40	0,00	388.350,69
ABA070	Prodotti chimici	46.234,86	0,00	0,00	321,87	-29.387,08	17.169,65	0,00	5.746,29
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	7.674,55	0,00	960,43	-55,37		8.579,61	0,00	4.050,77
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	326.529,17	0,00	0,00	-3.449,30	-45.110,83	277.969,04	0,00	174.850,06
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE BENI SANITARI	25.222.862,78	0,00	628.205,28	4.857,26	-518.950,09	25.307.588,15	1.925.016,76	10.942.996,11
ABA120	Prodotti alimentari	74.353,50	0,00	0,00	-203,87	-13.513,52	60.636,11	0,00	0,00
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di conviv. in gener	46.026,55	0,00	0,00	-501,41	-26.419,97	19.105,17	0,00	0,00
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	162.771,44	0,00	0,00	2.107,46	-2.203,36	162.675,54	0,00	0,00
ABA160	Materiale per la manutenzione	100.643,25	0,00	2.826,54	8.877,38	0,00	112.347,17	0,00	0,00
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	205.027,63	0,00	0,00	-12.150,33	-86.846,87	106.030,43	0,00	0,00
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	588.822,37	0,00	2.826,54	-1.870,77	-128.983,72	460.794,42	0,00	0,00

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – SI	In continuità con l'esercizio precedente, si è provveduto a svalutare integralmente gli articoli obsoleti e di lento esito che non hanno presentato alcuna movimentazione nel biennio 2018-2019, nonché a svalutare nella misura del 30% quelli che non hanno avuto movimentazione nell'anno 2019.
-------------------	--

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.

Il valore totale della voce Crediti al 31.12.2019 è pari ad **€uro 372.792.269,78, al netto del relativo Fondo Svalutazione di €uro 3.614.158,79.**

Nel dettaglio si evidenziano le seguenti dinamiche:

- i crediti verso Stato riguardano crediti interamente attribuibili alla rilevazione della mobilità attiva interregionale (valore 2019 pari ad €uro 63.768.519,00 con un incremento rispetto al valore 2018 pari ad €uro 4,12 milioni); a bilancio sono esposti con valore pari a zero in ragione della compensazione finanziaria effettuata a fine esercizio con i debiti per mobilità passiva interregionale (che per l'anno 2019 sono pari ad €uro 63.854.358,00) in coerenza ai dati inseriti nell'intesa del Riparto del Fondo Sanitario Nazionale, di cui al rep. atti n. n. 88/CSR del 06.06.2019. Sono inoltre stati chiusi i crediti vs/Stato relativi agli STP (ex. D. Lgs. 286/98) pari ad €uro 116.439,26 in quanto incassati per il tramite della Provincia.

- i crediti verso Provincia Autonoma di Trento ammontano ad **€uro 356.728.155,63** e risultano incrementati di circa €uro 26,49 milioni (+8%), confermati sulla base della reciproca riconciliazione e certificazione dei saldi effettuata in sede di chiusura del progetto di bilancio, di cui €uro 24,84 milioni per la parte corrente e la rimanente quota di €uro 1,65 relativa al finanziamento per investimenti dettagliatamente descritti nella Tabella 25 della Nota Integrativa. Relativamente a quest'ultima classificazione di crediti, in sede di circolarizzazione con la Provincia delle reciproche posizioni di credito/debito presenti a bilancio 2019, si è provveduto a riclassificare nei crediti v/altri (rendendo per tale posta comparabile lo Stato Patrimoniale 2018) l'importo complessivo di €uro 3.562.332, credito verso Cassa del Trentino SpA, società partecipata dalla Provincia Autonoma di Trento, che con Delibera G.P. n. 2.573 del 23.11.2007 ha previsto un finanziamento in c/capitale non ancora totalmente erogato per la quota residua evidenziata.

- i crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche ammontano ad €uro 2.968.400,34, rilevando un incremento su base annua di 0,72 milioni di €uro principalmente per gli addebiti per i cicli di prestazioni del Centro di Pronto Soccorso su base di convenzioni, nelle more del definitivo inserimento nei LEA rientranti in mobilità sanitaria interregionale;

- i crediti verso Erario ammontano ad €uro 301.061,13 e riportano un decremento di circa €uro 0,16 milioni, imputabile in parte ad una diminuzione del credito per IVA ed in parte al credito per altre imposte e tasse (si evidenzia che in tale voce sono rilevati gli importi derivanti dall'istanza di rimborso presentata nel 2019, per €uro 153.162,58, dell'imponibile fiscale IRPEF sul T.F.R., ai sensi degli articoli 37-38 del DPR n. 602/1973, entro il termine di 48 mesi dalla data del provvedimento; tale istanza ha permesso quindi di rilevare il credito per il recupero in questione);

- i crediti verso altri, al netto del fondo svalutazione crediti di €uro 3.614.158,79, ammontano al 31.12.2019 ad €uro 12.794.652,68, in linea con il dato di chiusura 2018. Tra le voci più significative della composizione di tale aggregato, oltre alla collocazione in questa voce del credito verso Cassa del Trentino per finanziamento per investimenti di cui sopra, si segnalano i crediti verso assistiti italiani, per €uro 6.415.027,95 (+18% rispetto al 2018), i crediti verso cittadini stranieri, pari ad €uro 1.274.970,75 (in linea con il dato del 2018), i crediti verso imprese ed altri enti, contabilizzati ad €uro 3.050.850,03 (+17% rispetto al 2018). Si segnala inoltre, come evidenziato anche nel successivo paragrafo relativo alle Disponibilità liquide, la riclassificazione del conto relativo al Sepa Direct Debit in questa voce (€uro 10.252,52) al 31.12.2019.

➤ Fondo svalutazione crediti

Così come previsto dai vigenti principi contabili, la valutazione dei crediti verso privati viene effettuata secondo il criterio sintetico, trovandosi l'Azienda nella situazione di un elevato frazionamento dei crediti v/clienti privati e quindi in un'oggettiva impossibilità di poter effettuare un'analisi di inesigibilità caso per caso, se non per i crediti di certa inesigibilità (relativi ad imprese fallite) o di esigibilità certa (concernenti le posizioni creditorie nei confronti di cliniche convenzionate).

Relativamente ai crediti per i quali vi è un effettivo rischio di insolvenza, e in ragione dell'esperienza maturata negli scorsi esercizi, si è ritenuto di procedere con la svalutazione dei crediti sulla base della probabilità di riscossione ricostruita sui dati storici, tenuto conto della vetustà e considerando prudenzialmente corretto svalutare totalmente tutti i crediti con una vetustà maggiore di cinque anni.

Le percentuali di svalutazione utilizzate per il bilancio 2019, in ragione del modello sistematico adottato dall'Azienda e della stratificazione temporale del credito stesso, sono pertanto le seguenti:

100,00%	crediti 2014 e ante
69,46%	crediti 2015
60,55%	crediti 2016
48,55%	crediti 2017
32,16%	crediti 2018
10,05%	crediti 2019

Le svalutazioni forfetarie così calcolate ammontano ad Euro 3.614.158,79, comportando una differenza da accantonare di Euro 676.110,78 (rappresentata a Conto Economico) per portare il relativo fondo alla consistenza calcolata per il 2019 al netto degli utilizzi per Euro 590.253,93. A tal proposito si segnala che gli utilizzi dell'anno comprendono lo stralcio delle posizioni di credito fino a 1000 Euro affidate a ruolo dal 2000 al 2010 (ex D.L. n. 119/2018, art. 4 comma 1) per un importo pari ad Euro 276.814,63.

La rilevazione della svalutazione crediti, operata al fine della corretta rappresentazione contabile, non interferisce in alcun modo sull'azione di recupero che l'Azienda mette in atto per incassare quanto dovuto.

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	59.763.032,26	63.768.519,00	123.531.551,26	-	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	59.646.593,00	63.768.519,00	123.415.112,00	-	
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - Indistinto	-	-	-	-	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	59.646.593,00	63.768.519,00	123.415.112,00	-	
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:	116.439,26	-	116.439,26	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	116.439,26	-	116.439,26	-	
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	116.439,26	116.439,26	-	
	TOTALE CREDITI V/STATO	59.763.032,26	63.884.958,26	123.647.990,52	-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	92.877.041,40	1.397.974.633,56	1.373.135.432,84	117.716.242,12	369.358,77
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	89.016.403,25	1.393.241.257,54	1.368.129.718,53	114.127.942,26	
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	89.016.403,25	1.393.241.257,54	1.368.129.718,53	114.127.942,26	
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	3.860.638,15	4.733.376,02	5.005.714,31	3.588.299,86	369.358,77
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	237.361.908,83	187.092.647,23	185.442.642,55	239.011.913,51	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	237.361.908,83	187.092.647,23	185.442.642,55	239.011.913,51	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-	
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
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	-	-	-	-	
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	330.238.950,23	1.585.067.280,79	1.558.578.075,39	356.728.155,63	369.358,77

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-	-	
	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	-	-	-	-	
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.244.446,52	7.432.420,00	6.708.466,18	2.968.400,34	776.825,82
	crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche extraregione	2.185.245,41	6.557.428,05	6.552.098,94	2.190.574,52	
	crediti verso Aziende Ospedaliere pubbliche extraregione	59.201,11	98.166,13	156.367,24	1.000,00	
	crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche extraregione per fatture da emettere	-	699.313,34	-	699.313,34	699.313,34
	crediti verso Aziende Ospedaliere pubbliche extraregione per fatture da emettere	-	77.512,48	-	77.512,48	77.512,48
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.244.446,52	7.432.420,00	6.708.466,18	2.968.400,34	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	462.088,85	1.184.689,88	1.345.717,60	301.061,13	
	crediti per IRES	24.801,00	72,20	10.683,00	14.190,20	
	crediti per IVA ad esigibilità immediata	49.854,63	553.149,60	600.835,27	2.168,96	
	crediti per IVA ad esigibilità differita	71.278,73	478.261,50	479.183,13	70.357,10	
	crediti per altre imposte e tasse	316.154,49	153.206,58	255.016,20	214.344,87	
	CREDITI V/ALTRI	12.263.205,40	24.933.754,38	24.402.307,10	12.794.652,68	1.284.680,73
ABA670	Crediti v/clienti privati	5.752.796,86	18.994.066,61	17.620.223,53	7.126.639,94	
	crediti verso assistiti italiani	5.417.937,05	8.352.555,57	7.864.507,34	5.905.985,28	
	crediti verso assistiti italiani per fatture da emettere	-	509.042,67	-	509.042,67	509.042,67
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti italiani (-)	2.558.745,69	485.177,37	332.828,38	2.711.094,68	
	crediti verso cittadini stranieri	1.264.190,89	1.846.845,20	1.938.141,82	1.172.894,27	
	crediti verso cittadini stranieri per fatture da emettere	-	102.076,48	-	102.076,48	102.076,48
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti stranieri (-)	495.746,06	190.897,07	243.005,56	443.637,58	
	crediti verso imprese e altri enti	2.598.970,85	8.232.215,40	8.407.828,29	2.423.357,96	
	crediti verso imprese e altri enti di natura privata per fatture da emettere	-	627.442,07	-	627.442,07	627.442,07
	fondo svalutazione crediti verso imprese ed altri enti (-)	473.810,17	36,34	14.419,98	459.426,53	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	4.034.786,94	3.972.704,12	3.310.080,48	4.697.410,58	558.788,25
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	
ABA710	Altri crediti diversi	2.475.621,60	1.258.907,22	2.763.926,66	970.602,16	725.892,48
	crediti vari per fatture da emettere	2.126.745,65	751.637,48	2.152.490,65	725.892,48	725.892,48
	SSD Sepa Direct Debit	8.684,42	45.395,20	43.827,10	10.252,52	
	crediti per depositi cauzionali indenaro presso terzi	7.888,44	39.335,00	-	47.223,44	
	crediti diversi	332.303,09	422.539,54	567.608,91	187.233,72	
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	708.076,43	708.076,43	-	-
	crediti verso personale dipendente convenzionato	-	708.076,43	708.076,43	-	

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	-	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-	-	-	-
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	-	-	-	-
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-
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	-	-	-	-
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-

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	-	-	-	-
	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	-	-	-	-
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-
	CREDITI V/ALTRI	3.528.301,93	676.110,78	590.253,92	3.614.158,79
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.528.301,93	676.110,78	590.253,92	3.614.158,79
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti italiani (-)	2.558.745,69	485.177,37	332.828,38	2.711.094,68
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti stranieri (-)	495.746,06	190.897,07	243.005,56	443.637,58
	fondo svalutazione crediti verso imprese ed altri enti (-)	473.810,17	36,34	14.419,98	459.426,53
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-
	Crediti verso Amministrazioni settore statale	-	-	-	-
	Crediti verso settore pubblico allargato	-	-	-	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
	CREDITI V/STATO - PARTECORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	-	-	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	-
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	56.000,47	8.730.000,00	8.995.822,00	7.800.218,50	92.134.201,15
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	8.730.000,00	8.995.822,00	7.100.023,00	89.302.097,26
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	-	8.730.000,00	8.995.822,00	7.100.023,00	89.302.097,26
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	56.000,47	-	-	700.195,50	2.832.103,89
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	134.347.632,31	17.900.000,00	19.274.000,00	58.880.000,00	8.610.281,20
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	134.347.632,31	17.900.000,00	19.274.000,00	58.880.000,00	8.610.281,20
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-	-
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	134.403.632,78	26.630.000,00	28.269.822,00	66.680.218,50	100.744.482,35

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-	-	-
	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	Asconto quota PSR da distribuire	-	-	-	-	-
ABA591	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
ABA601	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	69.797,99	61.135,10	101.817,69	323.325,15	2.412.324,41
	crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche extraregione	69.797,99	61.135,10	101.817,69	323.325,15	1.634.498,59
	crediti verso Aziende Ospedaliere pubbliche extraregione	-	-	-	-	1.000,00
	crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche extraregione per fatture da emettere	-	-	-	-	699.313,34
	crediti verso Aziende Ospedaliere pubbliche extraregione per fatture da emettere	-	-	-	-	77.512,48
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	69.797,99	61.135,10	101.817,69	323.325,15	2.412.324,41
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ ERARIO	-	-	-	-	301.061,13
	crediti per IRES	-	-	-	-	14.190,20
	crediti per IVA ad esigibilità immediata	-	-	-	-	2.168,96
	crediti per IVA ad esigibilità differita	-	-	-	-	70.357,10
	crediti per altre imposte e tasse	-	-	-	-	214.344,87
	CREDITI V/ ALTRI	1.323.521,37	502.280,45	771.683,22	3.964.918,76	6.232.248,89
ABA670	Crediti v/clienti privati	159.571,34	344.509,47	559.663,32	1.383.685,94	4.679.209,88
	crediti verso assistiti italiani	1.552.799,74	485.582,31	854.332,84	1.068.148,67	1.945.121,72
	crediti verso assistiti italiani per fatture da emettere	-	-	-	-	509.042,67
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti italiani (-)	- 1.463.226,99	- 294.027,19	- 414.815,59	- 343.474,35	- 195.550,56
	crediti verso cittadini stranieri	177.656,30	91.908,58	162.113,46	278.753,72	462.462,21
	crediti verso cittadini stranieri per fatture da emettere	-	-	-	-	102.076,48
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti stranieri (-)	- 173.143,23	- 55.651,99	- 78.713,10	- 89.636,16	- 46.493,09
	crediti verso imprese e altri enti	344.105,91	139.326,10	57.532,03	532.622,76	1.349.771,16
	crediti verso imprese e altri enti di natura privata per fatture da emettere	-	-	-	-	627.442,07
	fondo svalutazione crediti verso imprese ed altri enti (-)	- 278.620,39	- 22.628,34	- 20.786,32	- 62.728,71	- 74.662,78
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.163.950,03	157.770,98	26.335,89	2.518.779,46	830.574,22
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	185.684,01	62.453,36	722.464,79
	crediti vari per fatture da emettere	-	-	-	62.453,36	663.439,12
	SSD Sepa Direct Debit	-	-	-	-	10.252,52
	crediti per depositi cauzionali indenaro presso terzi	-	-	-	-	47.223,44
	crediti diversi	-	-	185.684,01	-	1.549,71
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
	crediti verso personale dipendente convenzionato	-	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTECORRENTE	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	117.716.242,12	-	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	114.127.942,26	-	-
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	114.127.942,26	-	-
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	3.588.299,86	-	-
ABA451	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)			
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-
ABA461	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	150.025.658,08	88.986.255,43	-
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	150.025.658,08	88.986.255,43	-
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-
ABA501	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano di avanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse e da investimenti esercizi precedenti	-	-	-
ABA521	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92			
ABA522	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	267.741.900,20	88.986.255,43	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-
	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	-	-	-
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.968.400,34	-	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.968.400,34	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	301.061,13	-	-
	crediti per IRES	14.190,20		
	crediti per IVA ad esigibilità immediata	2.168,96		
	crediti per IVA ad esigibilità differita	70.357,10		
	crediti per altre imposte e tasse	214.344,87		
	CREDITI V/ALTRI	12.747.429,24	47.223,44	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	7.079.416,50	47.223,44	-
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	4.697.410,58	-	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	970.602,16	-	-
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			

La tabella n. 24 "Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni" non viene esposta in quanto l'APSS è azienda sanitaria unica per l'intero territorio provinciale.

A seguire viene dato riscontro dettagliato della composizione dei crediti per incremento di patrimonio netto; è opportuno ricordare che per tale fattispecie il D.Lgs. 118/2011 ne prevede l'iscrizione a bilancio all'atto di assegnazione delle risorse da parte dell'ente finanziatore (art. 29, comma 1, lettera c, D.Lgs. 118/2011).

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		-	-	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		279.923.041,20	91.721.486,00	237.361.908,60	8.610.281,20	6.960.166,52	239.011.913,51
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.940/2008	17.390.000,00	17.383.379,00	21,00	-	-	21,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	963/2009	13.962.165,00	2.835.114,00	7.134.812,00	-	-	7.134.702,23
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.358/2009	22.130.000,00	21.028.985,00	877.290,42	-	-	877.290,42
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	578/2010	10.000.000,00	7.300.966,00	13.523,72	-	-	13.523,72
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	765/2010	24.874.375,00	8.900.716,00	15.745.504,69	-	3.520.471,78	12.225.032,91
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.520/2010	997.152,00	932.176,00	64.976,00	-	-	64.976,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.521/2010	4.985.755,00	4.982.026,00	3.729,00	-	-	3.729,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.162/2010	997.152,00	120.628,00	876.524,00	-	-	876.524,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	754/2011	27.979.000,00	17.792.274,00	4.384.560,97	-	3.436.230,66	948.330,31
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.790/2011	28.298.336,00	4.392.400,00	18.429.728,06	-	3.464,08	18.426.263,98
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.258/2012 - 2.677/2012	8.286.381,00	-	7.578.881,00	-	-	7.578.881,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.459/2012	15.470.000,00	5.045.000,00	10.419.890,85	-	-	10.419.890,85
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.001/2013	8.265.000,00	220.000,00	6.788.844,89	-	-	6.788.844,89
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.137/2013	4.475.000,00	-	4.475.000,00	-	-	4.475.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.029/2013	1.500.000,00	-	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.172/2014	6.768.000,00	-	6.768.000,00	-	-	6.768.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.370/2014	22.442.000,00	-	22.442.000,00	-	-	22.442.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.439/2015	13.064.822,00	787.822,00	12.277.000,00	-	-	12.277.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.418/2015	21.527.622,00	-	21.527.622,00	-	-	21.527.622,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.146/2016	7.000.000,00	-	7.000.000,00	-	-	7.000.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.536/2016	10.900.000,00	-	10.900.000,00	-	-	10.900.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	696/2017	-	-	5.000.000,00	-	-	5.000.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.682/2017	-	-	5.630.000,00	-	-	5.630.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.343/2017	-	-	6.532.000,00	-	-	6.532.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.344/2017	-	-	2.112.000,00	-	-	2.112.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	739/2018	-	-	15.150.000,00	-	-	15.150.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	966/2018	-	-	2.200.000,00	-	-	2.200.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.799/2018	-	-	25.500.000,00	-	-	25.500.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.974/2018	-	-	16.030.000,00	-	-	16.030.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.170/2019	3.000.000,00	-	-	3.000.000,00	-	3.000.000,00
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.969/2019	5.610.281,20	-	-	5.610.281,20	-	5.610.281,20
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-	-
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	Relativamente ai crediti per i quali vi è un effettivo rischio di insolvenza, si è ritenuto, in ragione dell'esperienza maturata negli scorsi esercizi, di procedere con la svalutazione dei crediti sulla base della probabilità di riscossione ricostruita sui dati storici, tenuto conto della vetustà e considerando prudenzialmente corretto svalutare totalmente i crediti con un'anzianità maggiore di cinque anni.
--------------------	--

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Le tabelle n. 26 "Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni", n. 27 "Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni" e n. 28 "Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni" non sono esposte, in quanto non sono contabilizzate "attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni" nel bilancio d'esercizio 2019 dell'APSS.

9. Disponibilità liquide.

Il **valore totale** della voce Disponibilità Liquide al 31.12.2019 è pari ad **€uro 78.926.975,06** e comprende gli elementi patrimoniali relativi ai fondi liquidi a disposizione di APSS.

In particolare è costituito da: gli introiti dei Servizi di Cassa non ancora versati al Servizio Bancario entro la data del 31.12.2019 e i relativi fondi cassa, tracciati come anticipazioni sui conti correnti bancari aperti a favore dei Responsabili dei Servizi di Cassa Economale; gli importi disponibili sul conto presso il Servizio Bancario di Tesoreria e sui conti correnti bancari aperti a favore dei Responsabili dei Servizi di Cassa Economale (n. 9 conti attivi al 31.12.2019); gli importi disponibili sui 14 conti correnti postali intestati all'Azienda ed attivi al 31.12.2019.

I saldi dei conti, evidenziati nella tavola ministeriale riportata a margine, sono stati verificati attraverso operazioni di riconciliazione con le contabili bancarie e postali pervenute in APSS.

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	113.509,37	32.333.491,21	32.343.010,74	103.989,84
ABA770	Istituto Tesoriere	87.881.062,76	1.361.265.697,98	1.370.509.647,32	78.637.113,42
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	245.788,11	2.675.915,52	2.735.831,83	185.871,80

Il valore iniziale riportato nella tabella differisce dal valore riportato nella Nota integrativa al Bilancio 2018, in quanto è stata operata una riclassificazione del conto relativo al Sepa Direct Debit, che è stato spostato nella parte "Crediti v/altri" in quanto le operazioni tracciate in tale conto sono relative ad incassi salvo buon fine.

DL01 – Fondi vincolati.

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

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

informazione	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI E' presente un atto di pignoramento a favore di un fornitore, disposto a seguito di decreto ingiuntivo n. 2030/2014, successivamente sospeso con Ordinanza del Tribunale di Trento dd. 06.03.2015. Anche in presenza del provvedimento di sospensione, il Servizio Bancario di APSS ha mantenuto gli obblighi di custodia ex art. 546 del C.P.C., per l'importo di €uro 58.019,28 (che è compreso nel valore iniziale e valore finale della parte relativa all'Istituto Tesoriere).
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

I ratei e i risconti Attivi sono stati determinati secondo il criterio della competenza economico – temporale; il **valore totale** di tale aggregato al 31.12.2019 è pari ad **€uro 602.017,05** interamente riferibili alla fattispecie dei risconti.

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE). La tabella non viene compilata, in quanto non sono contabilizzati ratei attivi nel bilancio d'esercizio 2019 dell'APSS.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE			
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	443.208,06	-
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	57.791,99	-
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	4.620,44	-
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	246,72	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	71.036,20	-
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.500,00	-
BA2000	B.4.A) Fitti Passivi	14.935,23	-
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	7.648,41	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	30,00	-
Totale		€ 602.017,05	€ -

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso pre- sente in a- zienda?		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.

Il **valore totale** del Patrimonio Netto è pari a **€uro 603.099.696,58**, di cui €uro 15.266.058,38 per Fondo di Dotazione ed €uro 17.902,58 di utile di esercizio. Secondo gli schemi di Stato Patrimoniale Ministeriale del D. Lgs. n. 118/2011, in tale voce del passivo devono essere ricomprese, oltre al fondo di dotazione, anche le voci di Finanziamenti per investimenti, le Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, le Altre Riserve, i Contributi per ripiano perdite, gli Utili (perdite) portati a nuovo e il risultato di esercizio. Si propongono di seguito le tabelle ministeriali relative all'aggregato Patrimonio Netto.

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni {+/-}	Risultato di esercizio {+/-}		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	15.266.058,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.266.058,38	0	0	0
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	577.363.741,21	20.927,12	26.840.281,20	30.069.664,57	6.227,51	0,00	574.161.512,47	0	106.074.642,25	0
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	132.962.260,55		0,00	9.312.051,81		0,00	123.650.208,74	0	31.384.911,24	0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0		0
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0		0
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0		0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0		0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	429.710.400,30	0,00	8.610.281,20	20.388.359,65		0,00	417.932.321,85	0	74.295.836,07	0
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.498.082,75	20.927,12		96.277,46	-3.538,00	0,00	1.419.194,41	0	370.097,30	0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.192.997,61	0,00	18.230.000,00	272.975,65	9.765,51	0,00	31.159.787,47	0	23.797,64	0
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	713.241,90	0,00	583.665,86	180.247,45	0,00	0,00	1.116.660,31	0	258.969,92	0
PAA110	ALTRE RISERVE:	10.992.060,37	0,00	27.462,94	0,00	766.493,54	0,00	11.786.016,85	0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0,00	0,00	27.462,94	0,00	0,00	0,00	27.462,94	0	0	0
PAA140	Contributi da reinvestire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
PAA160	Riserve diverse	10.992.060,37	0,00	0,00	0,00	766.493,54	0,00	11.758.553,91	0	0	0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
PAA200	Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	688.665,77	0,00	0,00	0,00	62.880,22	0,00	751.545,99	0	0	0
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	62.880,22	0,00	0,00	0,00	-62.880,22	17.902,58	17.902,58	0	0	0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	605.086.647,85	20.927,12	27.451.410,00	30.249.912,02	772.721,05	17.902,58	603.099.696,58	0	106.333.612	0

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					132.962.260,55	0,00	0,00	9.312.051,81	0,00	123.650.208,74	-	123.650.208,74
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016	-	-	-	-	132.962.260,55	-	-	9.312.051,81	-	123.650.208,74	-	
	assegnati a partire dall'1/1/2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
PAA030	Da Stato:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00		
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	assegnati a partire dall'1/1/2016	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
PAA070	Da Regione:		-	-	-	429.710.400,30	0,00	8.610.281,20	21.955.284,16	0,00	417.932.321,85	6.960.167,00	328.946.066,42
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	assegnati a partire dall'1/1/2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	20.020.100	-	-	-	-	268.939.691,77	5.291.398,05	-	18.096.212,85	-	256.134.876,97	-	
	20.020.101	-	-	-	-	102.153.468,73	-21.777.494,50	8.610.281,20	-	-	88.986.255,43	-	
	20.020.102	-	-	-	-	0,00	19.162.865,79	-	-	-	19.162.865,79	-	
	20.030.100	-	-	-	-	2.676.769,34	-2.676.769,34	-	-	-	0,00	-	
	20.030.400	-	-	-	-	55.940.470,46	-	-	2.292.146,80	-	53.648.323,66	-	
PAA080	Da altri soggetti pubblici:		-	-	-	1.498.082,75	20.927,12	0,00	96.277,46	-3.538,00	1.419.194,41	-	1.418.416,05
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016	-	-	-	-	1.498.082,75	20.927,12	0,00	96.277,46	-3.538,00	1.419.194,41	-	
	assegnati a partire dall'1/1/2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	20.020.200	-	-	-	-	1.498.082,75	-	-	91.670,13	-3.538,00	1.402.874,62	-	
	20.020.201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	20.030.200	-	-	-	-	0,00	20.148,76	-	4.607,33	-	15.541,43	-	
	20.030.201	-	-	-	-	0,00	778,36	-	-	-	778,36	-	
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:		-	-	-	13.192.997,61	0,00	18.239.765,51	272.975,65	0,00	31.159.787,47	-	2.173.516,00
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
	assegnati a partire dall'1/1/2016					13.192.997,61	0,00	18.239.765,51	272.975,65	0,00	31.159.787,47	-	
	20.030.500					103.997,61	2.304.829,03	9.765,51	272.975,65	0,00	2.145.616,50	-	
	20.030.501		-	-	-	13.089.000,00	-2.332.728,53	18.230.000,00	0,00	0,00	28.986.271,47	-	
	20.030.500		-	-	-	0,00	27.899,50	0,00	0,00	0,00	27.899,50	-	

Tab. 34 - Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire (PAA130)

Dettaglio Riserve da Plusvalenze da Reinvestire	Valore al 31.12.2019
Valore Iniziale	-
Incrementi	27.462,94
Utilizzi	-
Valore Finale	27.462,94

La Tabella n. 35 "Dettaglio contributi da reinvestire" non viene esposta, in quanto fattispecie non presente nel Bilancio d'Esercizio 2019 dell'APSS.

Il **Fondo di Dotazione (voce di SP PAA000)** presenta un saldo al 31.12.2019, pari ad **€uro 15.266.058,38**, senza movimentazioni contabili nel corso dell'esercizio.

I **Finanziamenti per investimenti (voce di SP PAA010)** registrano un saldo, al 31.12.2019, di **€uro 574.161.512,47**, così suddivisi:

A. **€uro 123.650.208,74**, quali **finanziamenti per beni di prima dotazione (voce SP PAA020)**. La movimentazione dell'esercizio, in diminuzione del valore iniziale, riguarda per €uro 9.312.051,81 la sterilizzazione degli ammortamenti.

B. **€uro 417.932.321,85** quali **finanziamenti da Provincia Autonoma di Trento (voce SP PAA070)**, così ripartiti:

- €uro 256.134.876,97 per contributi in c/capitale indistinti da PAT da utilizzare per la sterilizzazione degli acquisti effettuati fino al 31.12.2019; tale aggregato è rappresentato al netto della sterilizzazione degli ammortamenti 2019 per €uro 18.093.212,85;
- €uro 19.162.865,79 quale importo già utilizzato, dei finanziamenti assegnati, relativo al valore delle immobilizzazioni in corso e acconti;
- €uro 88.986.255,43 quale importo della riserva da utilizzare per nuovi investimenti futuri;
- €uro 53.648.323,66, per contribuzioni PAT per immobili in conto investimenti diretti, valore espresso al netto delle sterilizzazioni degli ammortamenti 2019 di €uro 2.292.146,80.

I **Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti (voce SP PAA080)** ammontano al 31/12/2019 ad **€uro 1.419.194,41**, movimentati principalmente a seguito di utilizzo per sterilizzazione degli ammortamenti dei cespiti a tali riserve collegati, per €uro 91.670,13, mentre l'importo di €uro 3.538,00 registra l'utilizzo di quanto accantonato in anni precedenti per il riconoscimento delle detrazioni fiscali per la riqualificazione energetica dei fabbricati.

I **Finanziamenti per investimenti da rettifica di contributi in conto esercizio (voce SP PAA090)** ammontano ad **€uro 31.159.787,47**; l'incremento del 2019 è riconducibile principalmente alle risorse identificate dalla Provincia con nota prot. 264863 del 14.05.2020 in €uro 18.230.000 per la copertura degli investimenti da realizzare, relativi alle sale operatorie del Presidio Ospedaliero di Rovereto e la Sala Ibrida del P.O. S. Chiara di Trento. A tale significativo incremento, si aggiunge la rettifica dei contributi c/esercizio da destinare alla copertura delle costruzioni interne, pari ad €uro 9.765,51 (dettagliati nel paragrafo dei Mobili e Arredi). La riserva, così costituita, è stata oggetto di diminuzione per €uro 272.975,65 per sterilizzazioni.

Le **riserve per donazioni e lasciti vincolati ad investimenti (voce SP PAA100)** sono state movimentate nel corso del 2019 con nuove donazioni per €uro 583.665,86 e utilizzate per €uro 180.247,45 per la sterilizzazione dei cespiti acquisiti con tali fonti di finanziamento; al 31.12.2019 ammontano complessivamente ad **€uro 1.116.660,31**

La voce delle **Altre riserve (voce SP PAA110)** registra un saldo al 31.12.2019 di **€uro 11.786.016,85**, con un incremento rispetto al valore di consuntivo 2018 di €uro 793.956,48; la composizione interna di tale voce rimane invariata per i punti A e B di seguito rappresentati, in quanto non vi sono stati movimenti per quelle casistiche nel corso del 2019, mentre vi sono state nuove iscrizioni rappresentate nei punti C e D:

A. **altre riserve (voce SP PAA160)** per €uro 10.873.469, di cui: riserva per alienazioni cespiti, già iscritta fin dall'esercizio 2015, pari ad €uro 293.122, connessa alla plusvalenza generata dalla retrocessione del terreno annesso all'immobile del Centro di Salute Mentale di Riva del Garda, trasferito dalla P.A.T. con Deliberazione n. 14.102 di data 18.12.1998; €uro 13.945.000 per l'iscrizione al 01.01.2016 delle rimanenze iniziali delle scorte di

reparto, rilevate per la prima volta nel bilancio di esercizio 2016, in adeguamento ai principi di redazione indicati dal D. Lgs. n. 118/2011 e senza impatto nel conto economico, come evidenziato dal principio contabile n. 29 "cambiamenti di principi contabili, cambiamenti di stime contabili, correzione di errori, eventi e operazioni straordinarie, fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio"; la svalutazione delle rimanenze iniziali delle scorte di reparto, secondo i medesimi criteri già adottati per le rimanenze di magazzino, per -€uro 1.083.464 e lo storno delle degenze in corso, per -€uro 2.281.189, che nel nuovo schema di bilancio non sono rilevate.

B. rimane inalterato il fondo di riserva per il subentro all'Agenzia Provinciale per la Protonterapia (ATREP) (voce SP PAA160), per €uro 118.591, iscritta ab origine nel passivo patrimoniale dell'esercizio 2014, in base alle risultanze contabili indicate nella Deliberazione di Giunta Provinciale n. 2.787 di data 30.12.2013, ed aggiornata sulla base del rendiconto di ATREP e alle rettifiche contabili necessarie all'effettiva regolazione, ex post, dei rapporti di debito, nei confronti dei quali l'APSS è subentrata a far data dal 01.01.2014.

C. Riserve da rivalutazioni monetarie (voce SP PAA160) di € 766.493,54. Le linee guida ministeriali specificano che le rivalutazioni monetarie non transitano per conto economico, ma incidono direttamente sull'apposita voce di stato patrimoniale ("Riserve da rivalutazione"). Pertanto, a differenza di quanto avvenuto in sede di assestamento/chiusura del Bilancio di Esercizio 2018, il bilancio 2019 non vede valorizzata la posta di conto economico per la parte di rivalutazione monetaria degli anticipi T.F.R., ma vede l'iscrizione in questa riserva di €uro 665.87219, inerenti la rivalutazione delle anticipazioni del trattamento di fine rapporto erogate dall'Azienda al proprio personale dipendente con competenza economica 2019, ed €uro 100.621,35 inerenti la diminuzione del fondo attualizzazione crediti per anticipazioni di I.P.S. erogate fino al 2019.

D. Riserve per plusvalenze da reinvestire (voce SP PAA130) di €uro 27.462,94. Nel paragrafo delle Immobilizzazioni Materiali è stata puntualmente individuata la classe dei beni che ha concorso nel 2019, attraverso vendite di beni ammortizzati, precedentemente acquisiti con contributi in c/capitale, alla generazione della riserva mediante rilevazione delle plusvalenze generate.

Gli utili portati a nuovo rilevano un saldo al 31.12.2019 pari a **€uro 751.545,99**, comprensivi del riporto dell'utile dell'esercizio 2018, pari a €uro 62.880,22, il cui utilizzo sarà definito da indicazioni vincolanti della Giunta Provinciale.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per €uro 583.665,86. Nel Paragrafo delle Immobilizzazioni ne è stata data evidenza nelle categorie contabili interessate.
-------------------	--

PN02 SI – Fondo di dotazione: la tabella non viene compilata, in quanto non vi sono variazioni del Fondo di Dotazione rispetto l'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.

Il **valore totale** dei Fondi per rischi ed oneri al 31.12.2019 è pari ad **€uro 128.642.948,41**, è suddiviso in €uro 63.944.974,84 per fondi rischi, €uro 28.447.300,03 per quote inutilizzate di contributi c/esercizio vincolati, €uro 36.250.673,54 per altri fondi per oneri e spese. A seguire le tabelle ministeriali di dettaglio previste per la nota integrativa.

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

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Altri movimenti	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0	0	0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	91.596.592,92	13.000.062,12	-34.129.289,59	6.522.390,61	63.944.974,84
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	1.517.158,66	1.922.563,69		310.031,27	3.129.691,08
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	54.956,56	0,00	-54.956,56	0,00	0,00
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.510.772,00	0,00	-1.510.772,00	0,00	0,00
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	27.341.232,53	7.833.475,49	0,00	3.893.693,64	31.281.014,38
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA060	Altri fondi rischi	61.172.473,17	3.244.022,94	-32.563.561,03	2.318.665,70	29.534.269,38
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	0
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	24.310.286,28	4.980.356,06	1.852.543,06	2.695.885,37	28.447.300,03
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	19.862.559,76	1.503.910,29	1.834.910,29	1.973.237,35	21.228.142,99
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.055.464,06	3.196.384,26	-57.367,23	503.762,57	4.690.718,52
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.286.748,05	55.512,61	75.000,00	4.400,03	1.412.860,63
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.105.514,41	224.548,90	0,00	214.485,42	1.115.577,89
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	21.614.127,18	14.409.020,54	305.852,48	78.326,66	36.250.673,54
PBA210	Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	5.737.213,54	6.789.000,00	0,00	0,00	12.526.213,54
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	8.005.156,40	7.130.420,54	0,00	78.326,66	15.057.250,28
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	7.871.757,24	0,00	0,00	0,00	7.871.757,24
	Fondo per oneri di capitalizzazione su pensioni e sistemazioni contributive	7.871.757,24	0,00	0,00	0,00	7.871.757,24
PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	0,00	489.600,00	305.852,48	0,00	795.452,48
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	137.521.006,38	32.389.438,72	-31.970.894,05	9.296.602,64	128.642.948,41

La colonna degli accantonamenti differisce col saldo riportato nell'aggregato B.11 Accantonamenti, in quanto l'accantonamento al fondo premio operosità medici SUMAI pari ad €uro 344.432,52 confluisce nella tabella n. 41 Trattamento di Fine Rapporto.

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 31/12/2019	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019		
CODICE SP PDA1G0 Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016/Piano fragilità dell'età evolutiva (tolti dal contributo 75.000,00 per progetto di ricerca EVA)	1.714.750	B.1) Acquisti di beni					187.001,80	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				495.521,90		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	51.124,00	374.191,50	606.910,80			
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	51.124,00	374.191,50	606.910,80	495.521,90		
	2016/Piano provinciale demenze	3.048.083	B.1) Acquisti di beni						487.485,56
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	342,00	479.223,83	898.218,61	1.182.813,00		
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	342,00	479.223,83	898.218,61	1.182.813,00		
	2017/Tetto del personale Del. GP 1775/2017	469.470.850	B.1) Acquisti di beni						6.482.231,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale		462.988.619,00				
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	0,00	462.988.619,00	0,00	0,00		
	2017/Progetto collaborazione APSS-ISS Del. GP 2346/2017 (costo sostenuto nel 2018 contestato, ripristinato il fondo nel 2019)	356.000	B.1) Acquisti di beni						356.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2017/Progetto obiettivo "Scommettiamo sui giovani" Del GP 696/2017	160.000	B.1) Acquisti di beni						0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)		31.602,00	29.632,52	98.765,48		
			Totale	0,00	31.602,00	29.632,52	98.765,48		
2017/Progetto obiettivo "Co-housing" Del GP 696/2017	45.000	B.1) Acquisti di beni						20.878,77	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)			7.059,00	17.062,23			
		Totale	0,00	0,00	7.059,00	17.062,23			
2017/Progetto obiettivo "Promozione del Centro di Prototerapia" Del GP 1775/2017	109.800	B.1) Acquisti di beni						32.906,68	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					76.893,32		
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale	0,00	0,00	0,00	76.893,32			

Continua →

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
CODICE SP PDA160 Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2017/saldi/conguagli mobilità	4.500.000	B.1) Acquisti di beni					4.500.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2018/saldo pregresso mobilità	650.000	B.1) Acquisti di beni					650.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2018/Personale come da nota PAT prot. int. 248510 dd. 16/04/2019	5.200.000	B.1) Acquisti di beni					5.200.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2018/Progetto obiettivo "Scommettiamo sui giovani" Del GP 696/2017	240.000	B.1) Acquisti di beni					137.818,60
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				102.181,40	
			Totale	0,00	0,00	0,00	102.181,40	
	2018/Progetto obiettivo "Promozione del Centro di Prototerapia" Del GP 1775/2017	109.800	B.1) Acquisti di beni					109.800,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
Altri costi (dettagliare)								
Totale			0,00	0,00	0,00	0,00		
2018/Progetto obiettivo "Co-housing" Del GP 696/2017	60.110	B.1) Acquisti di beni					60.110,29	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014/fondo sostituzione personale a tempo determinato (giroconto da fondo rischi)	1.500.000	B.1) Acquisti di beni					1.500.000,00	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE UTILIZZI FONDO AL 31/12/2019 (CODICE CE AA0280)							1.973.237,33	

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2019

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
CODICE SP PBA160 Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2019/Progetto obiettivo "Scommettiamo sui giovani" Del GP 696/2017	240.000	B.1) Acquisti di beni					240.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/Progetto obiettivo "Promozione del Centro di Prototerapia" Del GP 1775/2017	109.800	B.1) Acquisti di beni					109.800,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/Progetto obiettivo "Co-housing" Del GP 696/2017	60.110	B.1) Acquisti di beni					60.110,29
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/saldo pregresso mobilità	650.000	B.1) Acquisti di beni					650.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/Progetto collaborazione APSS-ISS Del. GP 2346/2017 (ripristino fondo)	444.000	B.1) Acquisti di beni					444.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
Altri costi (dettagliare)								
Totale			0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE ACCANTONAMENTI AL 31/12/2019 (CODICE CE BA2780)							1.503.910,29	
TOTALE			TOTALE FONDO	0,00	0,00	0,00	0,00	21.228.142,99

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
CODICE SP PBA170 Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2008 / 32008010 Master	106.686	B.1) Acquisti di beni					54.450,42
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	52.235,66				
			Totale	52.235,66	0,00	0,00	0,00	
	2011 / 32011010 Quarta fase progetto Muse _ Cles	184.964	B.1) Acquisti di beni	39.152,00	15.909,00		5.788,79	124.114,21
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	39.152,00	15.909,00	0,00	5.788,79	
	2011 / 32011014 Miglioramento qualità e offerta formativa 2011 ROVERETO	190.719	B.1) Acquisti di beni					24.665,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	166.054,00				
			Totale	166.054,00	0,00	0,00	0,00	
	2012 / 32012003 Master	334.910	B.1) Acquisti di beni					5.106,82
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	205.598,00	68.402,00	23.667,00	32.136,18	
			Totale	205.598,00	68.402,00	23.667,00	32.136,18	
	2012 / 32012011 Miglioramento offerta formativa - fondi 2008/2009	326.716	B.1) Acquisti di beni					68.052,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	257.883,00	781,00			
			Totale	257.883,00	781,00	0,00	0,00	
	2013 / 32013010 Miglioramento offerta formativa - fondi 2010/2011	379.203	B.1) Acquisti di beni					137.115,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	240.118,00	1.970,00			
			Totale	240.118,00	1.970,00	0,00	0,00	
	2014 / 32014005 Gammarad (tolti dal contributo 27.499,94 per mancato utilizzo)	12.500	B.1) Acquisti di beni					0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)		5.161,33	7.338,73		
			Totale	0,00	5.161,33	7.338,73	0,00	

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2019

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
CODICE SP PBA170 Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2014 / 32014007 Trebionet (tolti dal contributo € 8.805,64 per mancato utilizzo)	366.194	B.1) Acquisti di beni					-0,49
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	161.326,46	16.249,68	101.329,94	87.288,77	
			Totale	161.326,46	16.249,68	101.329,94	87.288,77	
	2014 / 32014012 Miglioramento offerta formativa - fondi 2014/2015	505.513	B.1) Acquisti di beni					101.042,69
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	353.869,00	20.768,00	29.833,31		
			Totale	353.869,00	20.768,00	29.833,31	0,00	
	2014 / 32014006 Nepsi	43.200	B.1) Acquisti di beni					0,16
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	21.600,00	7.200,00	12.938,73	1.461,11	
			Totale	21.600,00	7.200,00	12.938,73	1.461,11	
	2015 / 32015010 Recupero finanziamento MTT	16.529	B.1) Acquisti di beni					16.529,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016 / 2016002 Miglioramento offerta formativa - fondi 2012/2013	478.937	B.1) Acquisti di beni					248.706,07	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)	150.150,00		77.947,00	2.133,93		
		Totale	150.150,00	0,00	77.947,00	2.133,93		
2016 / 2016004 CCM Modello One Healt	8.000	B.1) Acquisti di beni					6.068,00	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)		1.932,00				
		Totale	0,00	1.932,00	0,00	0,00		

Continua →

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
CODICE SP PBA170 Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016 / 2017001 Miglioramento offerta formativa - fondi 2013/2014	452.554	B.1) Acquisti di beni					141.911,39
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)		89.601,00	188.876,25	32.165,36	
			Totale	0,00	89.601,00	188.876,25	32.165,36	
	2017 / 2017003 Monitoraggio assistenza territoriale (contributo completamente stornato per € 20.000 per mancato utilizzo)	-	B.1) Acquisti di beni					0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2017 / 2017005 RIAP caviglia (tolti dal contributo € 1.061,65 per mancato utilizzo)	8.938	B.1) Acquisti di beni					-0,05
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)			2.939,00	5.999,40	
			Totale	0,00	0,00	2.939,00	5.999,40	
	2017 / 2017006 Progetto obesità migranti	115.926	B.1) Acquisti di beni					-0,41
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)			84.606,00	31.320,41	
			Totale	0,00	0,00	84.606,00	31.320,41	
	2017 / 2017007 CAPTAIN	77.500	B.1) Acquisti di beni					31.306,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			12.191,00	21.111,00	
			Altri costi (dettagliare)			4.191,00	8.701,00	
			Totale	0,00	0,00	16.382,00	29.812,00	
	2017 / 2012003 Master	91.875	B.1) Acquisti di beni					91.875,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2018/2018002 Miglioramento offerta formativa - fondi 2014/2015	400.000	B.1) Acquisti di beni					106.616,52
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)			63.883,51	229.499,97	
			Totale	0,00	0,00	63.883,51	229.499,97	

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2019

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
CODICE SP PBA170 Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2018/2018003 Progetto LILT_CIBIO_MELANOMA	13.470	B.1) Acquisti di beni					11.176,52
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				2.293,48	
			Totale	0,00	0,00	0,00	2.293,48	
	2018/2017004 CCM con INAIL	11.400	B.1) Acquisti di beni					10.333,52
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				1.066,48	
			Totale	0,00	0,00	0,00	1.066,48	
	2018/2018005 CANCRO PROSTATA	184.452	B.1) Acquisti di beni					162.165,15
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				22.287,08	
			Totale	0,00	0,00	0,00	22.287,08	
	2018/2018004 Progetto EFH Pedrolli	54.000	B.1) Acquisti di beni					54.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2018/2018006 VAR. LOCALI NEGLI INDICI DI DIFFUSIONE RM	47.000	B.1) Acquisti di beni					47.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale			0,00	0,00	0,00	0,00		
2018/2012003 Master - Ulteriore finanziamento	14.848	B.1) Acquisti di beni					14.848,00	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018/2015011 Ausilia - ulteriore finanziamento	67.000	B.1) Acquisti di beni					37.253,39	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)			9.237,00	20.509,61		
		Totale	0,00	0,00	9.237,00	20.509,61		
UTILIZZO FONDO PER ACQUISTO CESPITI							20.927,12	
TOTALE UTILIZZI FONDO AL 31/12/2019 (CODICE CE AA0290)							482.835,45	

Continua →

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
CODICE SP PBA170 Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2019/2019003 CORSI OSA	21.550	B.1) Acquisti di beni					21.550,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/2019004 Monitorare per intervenire prima	65.360	B.1) Acquisti di beni					65.359,61
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/2019006 Miglioramento copertura vaccinale	25.000	B.1) Acquisti di beni					25.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/2019007 Formazione su biocidi	3.884	B.1) Acquisti di beni					0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				3.884,49	
			Totale	0,00	0,00	0,00	3.884,49	
	2019/2019008 Miglioramento offerta formativa -fondi 2019/2020	400.000	B.1) Acquisti di beni					400.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/2018001 Progetto obesità migranti	271.074	B.1) Acquisti di beni					153.735,96
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				117.338,39	
			Totale	0,00	0,00	0,00	117.338,39	

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2019

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
CODICE SP PBA170 Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2019/2018001 Agenas miglioramento accessibilità prestazioni specialistiche	85.000	B.1) Acquisti di beni					57.704,54
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				27.295,46	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	27.295,46	
	2019/2018007 Progetto BBMRI-ERIC	13.319	B.1) Acquisti di beni					13.318,50
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/2012003 Master - ulteriore finanziamento	105.116	B.1) Acquisti di beni					105.116,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/2015011 Ausilia - ulteriore finanziamento	7.000	B.1) Acquisti di beni					7.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/2017004 CCM con INAIL	26.600	B.1) Acquisti di beni					26.600,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2019/Spazio Argento	2.321.000	B.1) Acquisti di beni					2.321.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ACCANTONAMENTI AL 31/12/2019 (CODICE CE BA2790)							3.196.384,61	
			TOTALE FONDO					4.690.718,52

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
CODICE SP PBA180 Quote inutilizzate contributi per ricerca	2008 / 32008012 Valutazione di metodologie HTA nuove tecnologie	142.000	B.1) Acquisti di beni					19.540,36
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	122.459,64	0,00	0,00	0,00	
			Totale	122.459,64	0,00	0,00	0,00	
	2019/32019002 PROGETTO EVA (utilizzo fondi accantonati per fragilità e demenze)	75.000	B.1) Acquisti di beni					70.599,97
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	0,00	0,00	0,00	4.400,03	
			Totale	0,00	0,00	0,00	4.400,03	
	TOTALE UTILIZZI FONDO AL 31/12/2019 (CODICE CE AA0300)							4.400,03
	2019/32019001 ETIOPIA - Sorveglianza e controllo malattie infettive	30.388	B.1) Acquisti di beni					28.298,06
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	0,00	0,00	0,00	2.090,32	
			Totale	0,00	0,00	0,00	2.090,32	
	TOTALE ACCANTONAMENTI AL 31/12/2019 (CODICE CE BA2800)							28.298,06
	Sperimentazioni cliniche ante 2019	1.267.207	B.1) Acquisti di beni					1.267.207,31
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Sperimentazioni cliniche 2019	162.356	B.1) Acquisti di beni					27.214,93
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				135.140,96	
			Totale	0,00	0,00	0,00	135.140,96	
	TOTALE ACCANTONAMENTI AL 31/12/2018 (CODICE CE BA2811)							27.214,93
			TOTALE FONDO					1.412.860,63

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
CODICE SP PBA190 Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2011	667	B.1) Acquisti di beni				667	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	667	
	2012	60.355	B.1) Acquisti di beni					42.984
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	16.763	608			
			Totale	16.763	608	-	-	
	2013	133.371	B.1) Acquisti di beni					63.533
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	26.552	18.531	7.413	17.343	
			Totale	26.552	18.531	7.413	17.343	
	2014	338.505	B.1) Acquisti di beni					165.174
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	105.268	27.686	17.300	23.078	
			Totale	105.268	27.686	17.300	23.078	

Continua →

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018		
CODICE SP PBA190 Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2015	770.832	B.1) Acquisti di beni					65.070,30	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	243.285,00	333.856,00	117.970,00	10.650,44		
			Totale	243.285,00	333.856,00	117.970,00	10.650,44		
	2016	362.150	B.1) Acquisti di beni					140.987,91	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	38.938,00	90.123,00	67.489,95	24.611,05		
			Totale	38.938,00	90.123,00	67.489,95	24.611,05		
	2017	292.561	B.1) Acquisti di beni					122.310,86	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)		79.130,00	59.909,87	31.210,76		
			Totale	-	79.130,00	59.909,87	31.210,76		
	2018	525.495	B.1) Acquisti di beni					290.970,00	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)			127.599,00	106.925,65		
			Totale	-	-	127.599,00	106.925,65		
	UTILIZZO FONDO PER ACQUISTO CESPITI							13.731,14	
	TOTALE UTILIZZI FONDO AL 31/12/2019 (CODICE CE AA0310)							200.754,28	
	2019	291.312	B.1) Acquisti di beni					224.548,90	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)				66.763,17		
			Totale	-	-	-	66.763,17		
	TOTALE ACCANTONAMENTI AL 31/12/2019 (CODICE CE BA2810)							224.548,90	
TOTALE			TOTALE FONDO					1.115.577,89	

Di seguito una disamina dei Fondi per rischi ed oneri, con illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi. Estremi verbale Collegio Sindacale: n. 25/XVI del 28.05.2020.

FONDI RISCHI (saldo al 31.12.2019 €uro 63.944.974,84 – voce SP PBA010)

- Nel fondo cause civili ed altre cause sono iscritti in bilancio, in base alla migliore stima e tenuto conto degli elementi conoscitivi a disposizione, le passività e gli oneri specifici derivanti da contenziosi legali aventi natura ed esistenza certa o probabile, per i quali tuttavia non sono determinabili puntualmente l'ammontare o la data di sopravvenienza. Il fondo rischi cause civili presentava un saldo ad inizio esercizio 2019 di €uro 1.517.158,66 ed è stato utilizzato durante l'anno per complessivi €uro 310.031,27. La stima delle passività potenziali, derivanti dai rischi di soccombenza nei contenziosi in essere, è stata effettuata tramite valutazione dei legali interni o, in caso di affidamento legale esterno, dai professionisti incaricati alla tutela dell'Azienda relativamente alle vertenze in corso. Nel complesso, anche in base alla giurisprudenza esistente per fattispecie similari a quelle presenti nel fondo, si è stimato che alla consistenza dello stesso rilevata a fine esercizio 2019 debba essere accantonata una quota pari a €uro 1.922.563,69, derivante dalla puntuale ricognizione in bilancio della passività potenziale massima richiesta dalle controparti, nelle vertenze in atto, e rideterminata alla data del 31.12.2019, per le quali non vi siano oggettivi presupposti giuridici - o di fatto - che permettano, ad oggi, una diversa stima rispetto alle pretese risarcitorie. Conseguentemente, il saldo del fondo cause civili, al 31.12.2019, ammonta ad €uro 3.129.691,08, importo ritenuto congruo a coprire gli oneri presumibili da sostenere relativi a controversie in corso alla chiusura dell'esercizio, come indicato nella nota del competente Servizio Affari Generali Rep. Int. n. 5340 di data 03.03.2020;
- il fondo per contenzioso personale dipendente (equo indennizzo) è definito in funzione delle richieste in corso di determinazione al termine dell'anno. Considerato che ad inizio esercizio presentava un saldo pari a €uro 54.956,56, relativo ad un'unica posizione in fase di valutazione presso la competente commissione medica, la quale nel corso del 2019 ha stabilito che tale posizione non è ascrivibile ai fini dell'equo indennizzo, in sede di chiusura di bilancio, nelle operazioni di assestamento e rettifica, su indicazione del competente Servizio Acquisizione e Sviluppo (Nota Corr. Int. 4419 dd.20.02.2020), si è provveduto a stralciare totalmente il fondo;
- il fondo rischi e oneri connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato, registrava un saldo al 01.01.2019 pari ad €uro 1.510.772,00. Con nota ID. 115861531 di data 06.04.2020, il Servizio Convenzioni considerando che il finanziamento provinciale annuale destinato all'assistenza odontoiatrica, ex L.P. n. 22/2007, è correlato al momento dell'erogazione delle prestazioni, alla verifica puntuale del mantenimento dei requisiti di accesso alle cure dei pazienti e alle singole date di erogazione delle prestazioni previste nei propri piani di cura, ha richiesto lo stralcio del fondo per mancanza di presupposti oggettivi alla sussistenza dello stesso. Conseguentemente il saldo al 31.12.2019 è pari a €uro 0;
- il fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) risulta al 31.12.2019 pari ad €uro 31.281.014,38, con una quota di accantonamento per questo esercizio pari ad €uro 7.833.475,49 ed un valore di utilizzo pari ad €uro 3.893.693,64. Tale fondo viene iscritto in applicazione di quanto disposto dalla Legge n. 24 dell'08.03.2017 (c.d. Legge Gelli), recante disposizioni in materia di sicurezza delle cure e della persona assistita, nonché in materia di responsabilità professionale degli esercenti le professioni sanitarie. La valorizzazione avviene secondo i metodi di riservazione sinistri med-mal, definiti dal Servizio Affari Generali e Legali (con propria nota rep. int. 5340 di data 03.03.2020), dal Comitato Valutazione Sinistri aziendale e dal Loss Adjuster;
- il fondo per altri rischi presenta un saldo, al 31.12.2019, pari a €uro 29.534.269,38 comprensivo di:
 - a) €uro 9.352.377,27 derivanti dal fondo iscritto su indicazione della PAT, con Delibera G.P. n. 1788/2011, relativamente ai proventi sulle prestazioni di assistenza specialistica di pronto soccorso (quota di accantonamento dell'esercizio 2019 pari ad €uro 1.899.175,72);
 - b) €uro 6.641.410,84 per rideterminazione del fondo rischi, avente ad oggetto le passività potenziali derivanti dalle possibili rivendicazioni contrattuali, con riferimento alle modalità di definizione del tempo lavorativo, alla luce dell'ordinanza n. 16.179/19 del 18.04.2019 della Corte di Cassazione, e del conseguente accordo sindacale del 28.08.2019 in ordine alla disciplina delle operazioni di vestizione/svestizione della divisa. Conseguentemente si è proceduto allo stralcio del parte rimanente su indicazione del competente Servizio Amministrazione del Personale (Corr. Int. n. 7313 dd.02.04.2020);
 - c) €uro 5.205.182,24 per possibili oneri derivanti da sistemazioni dei sinistri RCT, sulla base delle condizioni assicurative, con stralcio di €uro 578.353,58 per ridefinizione del fondo e nessun nuovo accantonamento;
 - d) €uro 2.242.000,00 per il progetto provinciale, di durata triennale, finalizzato alla prescrizione di farmaci equivalenti, relativo ai medici di medicina generale, secondo le indicazioni previste rispettivamente con Deliberazione di Giunta Provinciale n. 2.691 di data 26.11.2010 (0,9 milioni di €uro per l'esercizio 2011), con Delibera G.P. n. 2.755 di data 14.12.2011 (0,9 milioni di €uro per l'esercizio 2012) e con Deliberazione G.P. n. 2.679 di data 07.12.2012 (0,9 milioni di €uro per l'anno 2013), privo di utilizzi nel corso del 2019;

e) Euro 2.021.221,51, per gli oneri, non previsti in particolari capitolati d'appalto pluriennali, derivanti dall'applicazione della revisione prezzi all'indicizzazione ISTAT, con effetto retroattivo, compresi gli interessi. Le rivalutazioni per revisioni prezzi, relative a prestazioni continuative di servizio, sono state conteggiate in riferimento alla data di conclusione del rapporto contrattuale;

f) Euro 2.665.266,73, il fondo di cui alle Delibere di G.P. n. 2.416/2016, n. 2.195/2017 e n. 2474/2018 relativamente alla voce "integrazione socio sanitaria art. 21 L.P. n. 16/2010", come calcolato rispetto ai costi effettivi rilevati per i servizi di presa in carico, di trasporto e gli oneri per sostituzioni lunghe, relativi alle assenze del personale dei Centri Diurni e relativo T.F.R., con un accantonamento dell'anno, ex Delibera G.P. n. 2.174/2019 di Euro 657.763,54 ed un utilizzo 2019 pari ad Euro 32.534,92;

g) Euro 697.676,67 a titolo di compensi integrativi, per il conseguimento degli obiettivi specifici assegnati dalla PAT agli organi aziendali e ai Direttori di Articolazione Organizzativa Fondamentale, di cui Euro 349.911,68 relativi ad accantonamenti dell'esercizio 2019;

h) Euro 200.000,00 inerenti al finanziamento dell'attività di assistenza psicologica (prestazioni socio-sanitarie aggiuntive) derivante dalla stipulazione degli accordi con i soggetti accreditati ai sensi della Delibera di Giunta Provinciale n. 743/2019;

i) Euro 129.427,66, per oneri relativi ad iniziative di farmacovigilanza e di informazione sui farmaci, i cui utilizzi sono finalizzati, secondo quanto chiarito con nota PAT prot. n. 1553/S128/AA/md di data 20.04.2007 (utilizzo dell'anno Euro 18.527,53);

l) Euro 155.320,73 per il fondo abbattimento animali infetti, sulla base dei costi medi sostenuti a tale titolo nell'ultimo quinquennio, come da specifiche indicazioni provinciali (accantonamento anno 2019 Euro 8.885,33);

m) Euro 155.630,00, per oneri derivanti da assistenza legale nei procedimenti penali, con un accantonamento per l'esercizio 2019 di Euro 59.530,94 ed un utilizzo di Euro 67.900,94;

n) Euro 68.755,73 quale fondo per richiesta assegni nucleo familiare anni precedenti.

FONDI DA DISTRIBUIRE.

Casistica non pertinente in quanto legata alla gestione della GSA.

QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI (saldo al 31.12.2019 Euro 28.447.300,03 - voce SP PBA150)

Le quote inutilizzate contributi di parte corrente vincolati riguardano nel dettaglio:

a) il "Fondo Quote Inutilizzate Contributi da Provincia Autonoma per Quota F.S. vincolato" presentava un saldo, ad inizio esercizio, di Euro 19.862.559,76, nel corso del 2019 sono stati contabilizzati i seguenti movimenti:

- utilizzo di Euro 1.678.334,90 afferenti il Piano Provinciale Demenze ed il Piano Provinciale Fragilità;
 - utilizzo di Euro 76.893,32 dei contributi P.A.T. per il Centro di Protonterapia;
 - utilizzo di Euro 17.062,23 relativi al progetto P.A.T. Co-Housing Psichiatrico;
 - utilizzo di Euro 200.946,90 di contributi relativi al progetto P.A.T. Scommettiamo sui Giovani;
 - accantonamento di Euro 444.000,00, quale seconda quota relativa al progetto con l'Istituto Superiore di Sanità sulla prevenzione ed iniziative di ricerca sanitaria ex Delibera G.P. n. 2.346/2017;
 - accantonamento di Euro 650.000,00 quale quota di saldo negativo pregresso di Mobilità Sanitaria Interregionale, ex Delibera G.P. n. 1.969/2019;
 - accantonamento di Euro 60.110,29 per il Progetto Provinciale "Co-Housing Psichiatrico", relativamente all'esercizio 2019, e l'accantonamento della quota inutilizzata del 2018, di pari importo, per il medesimo progetto, con registrazione contabile della relativa sopravvenienza passiva;
 - accantonamento 2019 afferente il Progetto Provinciale "Scommettiamo sui Giovani" di Euro 240.000,00, e l'accantonamento della quota inutilizzata del 2018, di pari importo, per il medesimo progetto, con registrazione contabile della relativa sopravvenienza passiva;
 - accantonamento inerente al Progetto Provinciale di Promozione del Centro di Protonterapia, per Euro 109.800,00, e l'accantonamento della quota inutilizzata del 2018, di pari importo, per la medesima progettualità, con registrazione contabile della relativa sopravvenienza passiva;
 - Euro 1.500.000,00 girocontati dal conto "Altri Fondi per Rischi", per una contabilizzazione più corretta, rispetto la precedente, quale importo accantonato, nell'esercizio 2014, relativo ai fondi per sostituzione del personale dipendente a tempo determinato;
 - Euro 75.000,00, girocontati al "Fondo Quote Inutilizzate Contributi per Ricerca" per lo spostamento di fondi accantonati dal Progetto Fragilità e Demenze al Progetto Interregionale "EV.A", ex Delibera G.P. n. 800/2019;
- Alla luce di tali movimentazioni, il saldo del Fondo Quote Inutilizzate Contributi da Provincia Autonoma per Quota F.S. vincolato, al 31.12.2019, risulta pari ad Euro 21.228.142,99.

b) il "Fondo Quote Inutilizzate Contributi Vincolati da Soggetti Pubblici (Extra Fondo)", che presentava un saldo ad inizio 2019 di Euro 2.055.464,06, nel corso dell'esercizio è stato movimentato con le seguenti registrazioni contabili:

- utilizzo del fondo per progettualità finanziate con contributi vincolati da altri enti pubblici per Euro 503.762,57;
- storno dei fondi accantonati e dei relativi crediti per minore rendicontazione progettuale per Euro 57.367,29;
- maggior risorse rispetto la rendicontazione finale presentata dall'APSS, per Euro 0,06;
- accantonamento 2019 per Fondo Progetti Finalizzati Altri Enti per Euro 875.384,26.

Conseguentemente, al 31.12.2019, il Fondo Quote Inutilizzate Contributi Vincolati da Soggetti Pubblici (extra fondo) registra un saldo pari ad Euro 2.369.718,52.

Nel corso del 2019, si è istituito su indicazione della P.A.T., ex Delibera G.P. n. 1.969/2019, il "Fondo Quote Inutilizzate Contributi PAT (extra Fondo) – Progetto Spazio Argento", per Euro 2.321.000,00.

c) Il "Fondo Oneri da Sperimentazioni Cliniche", con un saldo iniziale di Euro 1.267.207,69, non evidenzia nessun utilizzo per l'esercizio 2019, mentre registra un accantonamento per Euro 27.214,93, presentando un saldo al 31.12.2019 di Euro 1.294.422,62.

d) Il "Fondo Quote inutilizzate Contributi per Ricerca" presentava un saldo, al 01.01.2019, pari ad Euro 19.540,36, nel corso dell'esercizio ha registrato un utilizzo di Euro 4.400,03, e sono stati contabilizzati, rispettivamente, un accantonamento di Euro 28.297,68 per progetti finalizzati PAT e un giroconto di Euro 75.000,00 dal "Fondo Quote Inutilizzate da P.A.T. per quota F.S. Vincolato" relativo al Progetto Interregionale "EV.A" ex Delibera G.P. n. 800/2019. Conseguentemente, al 31.12.2019, tale fondo presenta un saldo di Euro 118.438,01.

e) Il "Fondo Quote Inutilizzate Contributi Vincolati da Privati" presenta un saldo, al 31.12.2019, pari ad Euro 1.115.577,89. Nel corso dell'anno l'utilizzo del Fondo Unico Donazioni è stato di Euro 214.485,42, mentre l'accantonamento dell'esercizio è stato pari ad Euro 224.548,90.

ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE (saldo al 31.12.2019 Euro 36.250.673,54 – voce SP PBA200)

a) Il fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente a fine esercizio presenta un saldo pari a Euro 12.526.213,54, con un accantonamento a carico dell'esercizio pari ad Euro 6.789.000; nello specifico il fondo è suddiviso in:

- Euro 490.074,47 per la dirigenza medica. Non registrando alcuna movimentazione contabile nel corso dell'esercizio 2019, tale importo è inerente al fondo rinnovi della dirigenza medica, relativo ad annualità pregresse, determinato sulla base dei dati contenuti nelle tabelle allegate alla Relazione Tecnica dell'Apran di accompagnamento all'ipotesi di accordo per la chiusura del biennio economico 2006/2007 e lo stralcio del biennio economico 2008/2010, siglata in data 18 dicembre 2008;

- Euro 12.036.139,07, relativi al fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente – area del comparto per le annualità 2018 e 2019 e contiene un residuo relativo al 2017;

b) Il fondo rinnovo convenzioni per il personale medico convenzionato, alla data del 01.01.2019 presentava un saldo di Euro 8.005.156,40. Nel corso dell'esercizio sono stati contabilizzati utilizzi per Euro 78.326,66, mentre la quota accantonata dell'esercizio è pari ad Euro 7.130.420,54, di cui Euro 3.500.000 come da Delibera G.P. n. 1.969/2019 per la conclusione degli accordi integrativi provinciali (comprensivi degli oneri riflessi) per il rinnovo delle convenzioni mediche, ed Euro 3.630.420,54 quale quota ministeriale per il rinnovo convenzioni mediche. Il saldo del fondo al 31.12.2019 è pari ad Euro 15.057.250,28;

c) il fondo per oneri capitalizzati su pensioni e sistemazioni contributive evidenzia gli oneri che l'Azienda sostiene per l'applicazione di differenze contributive derivanti da applicazioni contrattuali e da normative statali di cui può beneficiare il personale dipendente in pensionamento. Il saldo al 31.12.2019 è pari ad Euro 7.871.757,24. Nel corso dell'esercizio non sono stati contabilizzati utilizzi per oneri INPS - ex gestione INPDAP, né in sede di scritture di assestamento e rettifica, per la chiusura di bilancio, sono state previste contabilizzazioni di stralci per insussistenze di posizioni contributive del personale iscritte negli esercizi precedenti, in riferimento a quote di pensione per benefici contrattuali.

d) con il nuovo DM n. 23 del 24 maggio 2019 è stata data puntuale rappresentazione contabile al fondo per incentivi delle funzioni tecniche di cui all'art. 113 D. Lgs 50/2016: è stato pertanto riclassificato, portandolo nell'aggregato in esame, il debito residuo verso personale per incentivi ancora da corrispondere relativi al 2018, per un totale che ammonta ad Euro 35.852,48, e il fondo costituito nel 2018 tra i fondi rischi per Euro 400.000,00. Al 31.12.2019 sono stati stralciati per insussistenza Euro 130.000,00, relativi all'accantonamento 2018, di contro sono stati accantonati Euro 489.600,00 afferenti l'esercizio 2019. Il Fondo al 31.12.2019 è quindi pari ad Euro 795.452,48.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	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?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

13. Trattamento di fine rapporto.

Il **valore totale** della categoria al 31.12.2019 è pari ad **€uro 4.721.701,67**, suddiviso tra le fattispecie relative ai premi operosità Sumai e al trattamento di fine rapporto del personale dipendente, di cui si dà sintetica evidenza dei movimenti nella tabella sottostante.

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

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonam. dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	4.967.234,27	344.432,52	589.965,12	4.721.701,67
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	132.415,80	-	132.415,80	-
PCA020	Fondo per trattamento di quiescenza e simili	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	5.099.650,07	344.432,52	722.380,92	4.721.701,67

Il Fondo per Premio Operosità medici Sumai è stato eroso, nel corso dell'esercizio 2019, per un importo pari ad €uro 589.965,12; si tratta di pagamenti per cessazioni dall'incarico di 7 medici specialisti, avvenute a fine 2017 (1), a fine 2018 (3) e nel corso del 2019 (3).

L'Ufficio Personale Convenzionato, in sede di assestamento e chiusura del bilancio di esercizio, ha richiesto di accantonare €uro 344.432,52 per la quota relativa ai medici specialisti in servizio (ai sensi dell'art. 45 dell'Accordo Collettivo Nazionale del 17.12.2015). Conseguentemente, il saldo al 31.12.2019 è pari quindi ad €uro 4.721.701,67.

Il Fondo Trattamento di fine rapporto del personale dipendente, riferito al personale ex P.A.T. per il quale era previsto il mantenimento del trattamento di fine rapporto in azienda, è stato portato a zero in sede di assestamento e chiusura del bilancio di esercizio 2019 su richiesta dell'Ufficio Previdenza. Nel corso dell'esercizio 2018 sono stati liquidati i rimanenti ultimi beneficiari del trattamento di fine rapporto, pertanto il fondo che, al 31.12.2018, presentava un saldo di €uro 132.415,80 non aveva più ragione di sussistere.

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.

Il valore totale della voce Debiti al 31.12.2019 è pari ad **€uro 246.283.785,35**, registrando un decremento pari a 30,21 milioni di €uro (-10,92%) rispetto l'esercizio precedente.

Nel dettaglio si evidenziano le seguenti dinamiche:

- i debiti verso Stato, pari ad €uro 855.630,85, indicano per €uro 85.839,00 il saldo negativo di mobilità sanitaria interregionale 2019, come da Intesa Stato-Regioni rep. n. 88 dd.06.06.2019 recepita con Deliberazione G.P. n. 1.969/2019, e per €uro 769.791,85 gli importi derivanti dai verbali di constatazione di mancato adempimento vaccinale e relativa sanzione;

- il conto dei debiti verso P.A.T. per finanziamenti (in conto anticipi e ripianamenti) presenta un saldo al 31.12.2019 di €uro 20.478.884,09. Tale posta, il cui saldo iniziale era di €uro 4.878.884,09, è vincolata a direttive provinciali; con Delibera G.P. n. 1.969 dd. 06.12.2019, la P.A.T. ha rimodulato l'impegno n. 114795 sul capitolo 444000-001 del bilancio di previsione provinciale per gli esercizi finanziari 2019-2021, mediante riduzione dell'importo di €uro 9.300.000,00 sull'esercizio finanziario 2021 e riduzione dell'importo di €uro 6.300.000,00 sull'esercizio finanziario 2020, con conseguente aumento dell'importo di €uro 15.600.000,00 sull'esercizio finanziario 2019, dando atto che tali risorse, già assegnate all'Azienda con deliberazione n. 2418/2015, sono destinate per €uro 9.300.000,00 alla copertura del canone del Centro di Protonterapia dell'anno 2021 e per €uro 6.300.000,00 alla copertura di quota parte del canone del suddetto Centro per l'esercizio 2020;

- i debiti verso altri risultano pari complessivamente ad €uro 56.022.234,13, con aumento di 3,90 milioni di €uro dovuto principalmente all'incremento dei debiti verso personale dipendente per arretrati da liquidare (pari ad €uro 24.429.850,14), che riporta un aumento annuo di oltre 3,67 milioni di €uro. Si evidenzia, inoltre l'utilizzo al 31.12.2019 dei debiti verso personale dipendente per ferie da liquidare ante 2004 per un valore di €uro 401.091,78 (decremento pari al 14,46%), debiti per i quali l'Azienda ha assunto l'impegno alla monetizzazione nei casi previsti dagli accordi con le OO.SS. (debito al 31.12.2019 pari a €uro 2.372.230,02).

I conti tecnici di appoggio dei debiti per le competenze stipendiali ed i relativi oneri contributivi previdenziali, assicurativi e fiscali (c.d. "scritture tecniche di chiusura") rilevano gli emolumenti e gli oneri riflessi di competenza dei mesi di novembre e dicembre 2019, liquidati ai dipendenti nei cedolini di gennaio e febbraio 2020, nel puntuale rispetto del principio di competenza economica e prima dell'iscrizione degli accantonamenti in chiusura del progetto di bilancio. Per quanto indicato, i saldi di tali conti si sono chiusi a zero dopo le rilevazioni contabili dei flussi stipendiali di febbraio 2020.

- I debiti verso fornitori presentano un saldo al 31.12.2019 pari ad €uro 129.885.649,94, registrando un incremento annuo di 7,54 milioni di €uro (+6,16%) rispetto l'esercizio 2018. L'aumento è dovuto principalmente all'incremento dei debiti verso fornitori propriamente detti (+8,41 milioni di €uro) e delle corrispondenti stime per fatture da ricevere (+7,93 milioni di €uro sul dato dell'esercizio precedente).

Nella tabella a seguire sono stati riportati gli aggregati di Conto Economico e i valori di Stato Patrimoniale – area investimenti – interessati da movimentazioni dei "Debiti v/fornitori". L'analisi comparata del trend dei costi di produzione dell'ultimo triennio e degli interventi sul patrimonio aziendale sostanza il medesimo trend nell'aggregato in questione.

Aggregati di CE considerati:	2019	2018	2017
1) ACQUISTI DI BENI	180.902.323	172.240.568	160.458.919
2) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	508.704.929	497.670.446	487.948.413
3) ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	99.771.543	92.752.202	93.729.300
4) MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	15.297.165	15.868.384	15.452.650
5) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	18.484.832	18.238.539	16.551.781
TOTALE CE	823.160.792	796.770.139	774.141.063
Aggregati di SP considerati:	2019	2018	2017
Incrementi Immobilizzazioni MATERIALI	26.677.435	15.831.427	15.220.228
Incrementi Immobilizzazioni IMMATERIALI	753.877	470.015	203.320
TOTALE SP	27.431.312	16.301.442	15.423.548
TOTALE CE + SP	850.592.104	813.071.581	789.564.611
DEBITI v/fornitori al netto delle note credito da ricevere	129.885.650	122.344.244	106.703.028
	2019	2018	2017
% INCIDENZA DEBITI/"CE+SP"	15,27%	15,05%	13,51%

Inoltre se si rapportano i debiti v/fornitori dell'anno rispetto alle voci di bilancio che ne hanno generato la movimentazione, si nota come l'incidenza dei debiti sull'aggregato di riferimento, rispetto al 2018, non rileva uno scostamento significativo, atteso che il target di riferimento medio è il 16,67% corrispondente ai 60gg (ovvero i 2/12) dei debiti che dovrebbero essere mediamente presenti al 31.12 per essere in linea con le scadenze di pagamento.

La gestione delle tempistiche di pagamento nel biennio in esame è stata spinta verso una gestione puntuale della scadenza delle obbligazioni assunte dall'Azienda, appiattendolo il gap dell'indicatore di tempestività dei pagamenti, comunque performante.

	2019	2018
Indice di tempestività dei pagamenti	-4,69gg	-10,31gg

L'indicatore di tempestività dei pagamenti, si ricorda, è calcolato in maniera ponderata, come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori, moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Si sottolinea, ai sensi dell'art. 2424 del c.c., che la quota dei debiti iscritti al 31.12.2019, ed esigibili oltre la chiusura dell'esercizio successivo, risulta pari ad €uro 73.117,17 riferiti a depositi cauzionali.

Infine, si segnala che i debiti ante 2019, rappresentati nella tabella n. 43 nel loro anno di formazione, sono posizioni debitorie perlopiù oggetto di contestazione al fornitore, conseguentemente ancora presenti in bilancio in attesa di risoluzione della relativa controversia.

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	-	-	-	-	-	-
PDA010	DEBITI V/STATO	60.142.036,53	64.148.382,88	123.434.788,56	855.630,85	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	59.646.593,00	63.854.358,00	123.415.112,00	85.839,00	-	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-	-
PDA040	Acconto quota PSRv/Stato	-	-	-	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	495.443,53	294.024,88	19.676,56	769.791,85	-	-
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.055.882,36	16.474.522,21	787.080,52	20.743.324,05	136.207,90	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-	-	-	-
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.878.884,09	15.600.000,00	0,00	20.478.884,09	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-	-
PDA110	Acconto quota PSRda Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-	-
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-	-	-	-	-	-
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	176.998,27	874.522,21	787.080,52	264.439,96	136.207,90	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	788.769,42	1.246.291,05	1.293.911,99	741.148,48	115.793,33	120.018,30
	Debiti verso comuni	788.769,42	1.246.291,05	1.293.911,99	741.148,48	115.793,33	120.018,30
PDA150	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota PSR	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	-	-	-	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	-	-	-	-	-	-
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-	-	-	-
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-	-
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.484.926,27	6.504.801,19	7.032.574,02	957.153,44	643.875,78	-
	debiti verso Aziende Sanitarie extra-provinciali	727.926,80	4.045.581,61	4.357.734,78	415.773,63	310.646,44	-
	debiti verso Aziende Ospedaliere extra-provinciali	756.999,47	2.459.219,58	2.674.839,24	541.379,81	333.229,34	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti	-	-	-	-	-	-
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.484.926,27	6.504.801,19	7.032.574,02	957.153,44	643.875,78	-
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	122.344.244,39	886.513.042,51	878.971.636,96	129.885.649,94	64.199.921,74	4.795.736,44
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	28.313.037,54	358.042.284,98	358.922.278,20	27.433.044,32	0,00	168.162,68
	debiti medici di base e per retribuzioni	141,45	48.827.114,64	48.811.709,34	15.546,75	-	-
	debiti medici di base e per arretrati da liquidare	11.053.733,78	312.483,06	1.125.013,55	10.241.203,29	-	-
	debiti v/medici specialis.SUMAI, per medicina dei servizi e altri simili, per retribuzioni	2.427,09	6.209.001,71	6.202.318,63	9.110,17	-	-
	debiti v/medici specialis.SUMAI, per medicina dei servizi e simili, per arretrati da liquid.	3.357.360,60	144.193,33	377.989,75	3.123.564,18	-	-
	debiti verso medici di continuita' assistenziale per retribuzioni	62.851,33	3.689.669,03	3.736.238,20	16.282,16	-	-
	debiti farmacie per compensi a saldo	0,00	60.608.697,75	60.608.697,75	0,00	-	-
	debiti per assistenza ospedaliera in ospedali accreditati	7.575.968,54	77.088.186,08	78.208.724,11	6.455.430,51	-	-
	debiti per assistenza ospedaliera in cliniche universitarie ed altri istituti	60.620,06	84.498,19	95.972,13	49.146,12	-	-
	debiti per assistenza riabilitativa residenziale ex art. 26 L. 833/78	34.307,48	81.314,09	108.633,41	6.988,16	-	-
	debiti per assistenza riabilitativa ai tossicodipendenti	214.031,38	2.579.919,76	2.655.584,47	138.366,67	-	-
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili psichici	653.198,19	5.819.968,01	5.436.249,63	1.036.916,57	-	163.649,88
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili fisici	598.277,85	18.402.120,48	18.663.088,72	337.309,61	-	4.512,80
	debiti per assistenza residenziale ad anziani non autosufficienti	1.771.593,79	125.229.336,42	123.823.900,16	3.177.030,05	-	-
	debiti per assistenza termale	24.240,12	2.282.467,68	2.306.707,80	0,00	-	-
	debiti verso farmacie ed enti sanitari assistenziali (scritture dichiaratorie)	2.456.339,56	2.588.245,69	2.456.339,56	2.588.245,69	-	-
	debiti per altre prestazioni in convenzione	447.946,32	4.095.069,06	4.305.110,99	237.904,39	-	-

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2019

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			
PDA301	Debiti verso altri fornitori	94.702.506,85	536.528.108,05	520.720.658,76	110.509.956,14	64.199.921,74	4.627.573,76
	debiti verso fornitori Italia	38.034.173,37	458.182.654,03	450.919.838,12	45.296.989,28	-	4.627.573,76
	debiti verso fornitori Estera	185.982,18	12.782.436,68	12.746.074,60	222.344,26	-	-
	debiti verso fornitori ritenuta art 30 ca. 5 bis Dlgs 50/2016	202.330,03	608.418,55	37.155,81	773.592,77	-	-
	debiti verso fornitori per fatture da ricevere	34.876.011,29	39.974.997,41	34.894.801,17	39.956.207,53	39.956.207,53	-
	debiti verso fornitori Italia per fatture da ricevere	20.863.765,82	22.848.131,66	20.864.466,41	22.847.431,07	22.847.431,07	-
	debiti verso fornitori Estera per fatture da ricevere	532.100,70	2.068.343,16	1.204.160,72	1.396.283,14	1.396.283,14	-
	acconti ricevuti	8.143,46	63.126,56	54.161,93	17.108,09	-	-
PDA302	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE (altri fornitori)	671.300,00	-8.057.350,52	671.300,00	-8.057.350,52	-	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	17.420.897,06	255.716.675,41	253.014.567,89	20.123.004,58	-	-
	debiti per ritenute fiscali	1.003.314,75	124.127.200,86	124.035.478,54	1.095.037,07	-	-
	debiti per IRES	-	375.251,00	365.667,00	9.584,00	-	-
	debiti per IVA	-	1.393.762,58	1.365.365,88	28.396,70	-	-
	debiti per iva transitorio split	5.042.392,70	48.576.200,14	47.369.337,54	6.249.255,30	-	-
	debiti per IVA split payment	3.760.669,26	45.649.637,37	44.562.454,57	4.847.852,06	-	-
	debiti per IRAP	2.896.138,36	30.569.844,50	30.261.995,03	3.193.987,83	-	-
	debiti tributari vari (critture di chiusura)	4.728.181,99	4.705.630,44	4.735.563,31	4.698.249,12	-	-
	debiti per altre imposte e tasse	200,00	319.148,52	318.706,02	642,50	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ESICUREZZA SOCIALE:	17.139.770,57	160.889.089,21	161.073.219,90	16.955.639,88	-	-
	debiti verso ENPAF	0,00	664.154,11	664.154,11	0,00	-	-
	debiti verso ENPAM	1.336.046,17	13.264.388,65	13.174.580,91	1.425.853,91	-	-
	debiti verso ENPAP	0,00	67.198,10	67.198,10	0,00	-	-
	debiti verso ENPAV	18.436,82	38.242,34	25.827,20	30.851,96	-	-
	debiti verso INPDAP	0,00	131.173.878,70	131.173.878,70	0,00	-	-
	debiti verso INPS	155,49	206.617,05	205.522,43	1.250,11	-	-
	debiti verso ONAOSI	97.939,51	198.193,22	197.255,48	98.877,25	-	-
	debiti verso Laborfound	1.529.853,20	4.594.040,76	4.745.023,13	1.378.870,83	-	-
	debiti verso INPGI / CASAGIT	726,23	17.728,52	17.708,00	746,75	-	-
	debiti verso ENPAM per compensi da liquidare	2.720.591,31	0,00	1.299.323,33	1.421.267,98	-	-
	debiti verso INPDAP per compensi da liquidare	7.605.949,38	4.582.656,76	3.470.502,07	8.718.104,07	-	-
	debiti verso INPGI / CASAGIT per compensi da liquidare	1.859,77	1.855,25	1.859,77	1.855,25	-	-
	debiti verso INAIL	420,82	2.205.842,62	2.205.640,24	623,20	-	-
	debiti verso INAIL per compensi da liquidare	157.397,19	88.816,40	35.348,28	210.865,31	-	-
	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (critture di chiusura)	3.670.394,68	3.785.476,73	3.789.398,15	3.666.473,26	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	52.124.154,65	413.442.892,39	409.544.812,91	56.022.234,13	-	118.636,85
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	50.205.439,37	391.086.768,90	387.465.062,58	53.827.145,29	-	-
	debiti v/persone dipendenti per retribuzioni	25.923,14	356.806.884,22	356.803.811,71	28.995,65	-	-
	debiti v/persone dipendenti per arretrati da liquidare	20.754.986,36	7.423.730,54	3.748.866,76	24.429.850,14	-	-
	debiti v/persone dipendenti per straordinari non liquidati	3.479.201,59	4.170.079,88	3.479.201,59	4.170.079,88	-	-
	debiti v/persone dipendenti per incentivi da liquidare	9.001.872,94	8.526.539,73	8.776.992,53	8.751.420,14	-	-
	debiti v/persone dipendenti, assimilato e convenzionato (critture di chiusura)	14.170.133,54	14.159.534,13	14.255.098,21	14.074.569,46	-	-
	debiti verso persone dipendenti per ferie da liquidare, compresoneri ed IRAP	2.773.321,80	0,00	401.091,78	2.372.230,02	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	1.918.715,28	22.356.123,89	22.079.750,33	2.195.088,84	-	118.636,85
	debiti per subentro in ATReP	794,52	0,00	0,00	794,52	-	-
	debiti verso collaboratori, revisori e altri assimilati art. 50 DPR 917/86	0,00	1.255.067,17	1.255.067,17	0,00	-	-
	debiti per attivita' libera-professionale da liquidare	1.008.858,42	912.933,73	918.164,89	1.003.627,26	-	-
	debiti verso direttori	0,00	6.963,96	6.963,96	0,00	-	-
	debiti verso prestatori d'opera e lavoratori autonomi occasionali	0,00	258.003,94	258.003,94	0,00	-	-
	debiti verso lavoratori autonomi esteri	0,00	5.103,26	5.103,26	0,00	-	-
	debiti verso lavoratori autonomi	494.530,59	7.592.358,95	7.570.833,72	516.055,82	-	116.556,05
	debiti verso collaboratori e lavoratori autonomi (critture di chiusura)	35.815,87	27.490,91	35.815,87	27.490,91	-	-
	clienti per note di credito da emettere	0,00	136.635,59	0,00	136.635,59	-	-
	debiti verso sindacati, associazioni ed assicurazioni	300,00	2.351.475,30	2.351.475,30	300,00	-	-
	debiti per cessione quinto stipendio	10,48	1.591.591,82	1.591.591,82	10,48	-	-
	debiti per pignoramenti da terzi	20.855,77	330.548,49	314.237,62	37.166,64	-	-
	debiti per depositi cauzionali in denaro	69.380,62	196.972,04	193.235,49	73.117,17	-	-
	debiti da mandati - beneficiari da verificare	0,00	369.509,48	310.275,19	59.234,29	-	-
	altri debiti	288.169,01	7.321.469,25	7.268.982,10	340.656,16	-	2.080,80

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	855.630,85
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	85.839,00
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	769.791,85
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.878.884,09	-	-	61.645,83	15.802.794,13
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-	-	-
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.878.884,09	-	-	-	15.600.000,00
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA	-	-	-	-	-
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	61.645,83	202.794,13
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	442.296,00	-	-	119.984,26	178.868,22
	Debiti verso Comuni	442.296,00	-	-	119.984,26	178.868,22
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-	-	-
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	19.775,23	6.295,82	325,80	189,58	930.567,01
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	19.775,23	6.295,82	325,80	189,58	930.567,01
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-

Continua →

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.969.420,63	62.543,54	964,60	223.590,24	127.629.130,93
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di	194.048,10	32.180,30	50,60	3.298,63	27.203.466,69
PDA301	Debiti verso altri fornitori	1.775.372,53	30.363,24	914,00	220.291,61	108.483.014,76
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	-	-	-	-8.057.350,52
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	200,00	20.122.804,58
	debiti per ritenute fiscali	-	-	-	-	1.095.037,07
	debiti per IRES	-	-	-	-	9.584,00
	debiti per IVA	-	-	-	-	28.396,70
	debiti per iva transitorio split	-	-	-	-	6.249.255,30
	debiti per IVA split payment	-	-	-	-	4.847.852,06
	debiti tributari vari (scritture di chiusura)	-	-	-	-	4.698.249,12
	debiti per IRAP	-	-	-	-	3.193.987,83
	debiti per altre imposte e tasse	-	-	-	200,00	442,50
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVID.LI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-	-	-	-	16.955.639,88
	debiti vs ENPAM	-	-	-	-	1.425.853,91
	debiti vs ENPAM per compensi da liquidare	-	-	-	-	1.421.267,98
	debiti vs ENPAV	-	-	-	-	30.851,96
	debiti vs INPDAP per compensi da liquidare	-	-	-	-	8.718.104,07
	debiti vs INPS	-	-	-	-	1.250,11
	debiti vs ONAOSI	-	-	-	-	98.877,25
	debiti vs Laborfound	-	-	-	-	1.378.870,83
	debiti vs INPGI / CASAGIT	-	-	-	-	746,75
	debiti vs INPGI / CASAGIT per compensi da liquidare	-	-	-	-	1.855,25
	debiti vs INAIL	-	-	-	-	623,20
	debiti vs INAIL per compensi da liquidare	-	-	-	-	210.865,31
	debiti vs istituti di previdenza e di sicurezza sociale (scritture di chiusura)	-	-	-	-	3.666.473,26
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	794,52	-	-	-	56.021.439,61
PDA380	Altri debiti diversi:	794,52	-	-	-	56.021.439,61
	debiti per subentro in ATreP	794,52	-	-	-	-
	debiti v/personale dipendente per retribuzioni	-	-	-	-	28.995,65
	debiti v/personale dipendente per arretrati da liquidare	-	-	-	-	24.429.850,14
	debiti v/personale dipendente per straordinari non liquidati	-	-	-	-	4.170.079,88
	debiti v/personale dipendente per incentivi da liquidare	-	-	-	-	8.751.420,14
	debiti per attivita' libero-professionale da liquidare	-	-	-	-	1.003.627,26
	debiti v/personale dipendente, assimilato e convenz. (scritture di chiusura)	-	-	-	-	14.074.569,46
	debiti v/personale dipendente per ferie da liquidare, compresi oneri ed IRAP	-	-	-	-	2.372.230,02
	debiti verso lavoratori autonomi	-	-	-	-	516.055,82
	debiti v/collaboratori e lavoratori autonomi (scritture di chiusura)	-	-	-	-	27.490,91
	clienti per note di credito da emettere	-	-	-	-	136.635,59
	debiti verso sindacati, associazioni ed assicurazioni	-	-	-	-	300,00
	debiti per cessione quinto stipendio	-	-	-	-	10,48
	debiti per pignoramenti da terzi	-	-	-	-	37.166,64
	debiti per depositi cauzionali in denaro	-	-	-	-	73.117,17
	debiti da mandati - beneficiari da verificare	-	-	-	-	59.234,29
	altri debiti	-	-	-	-	340.656,16

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	-	-	-
PDA010	DEBITI V/STATO	855.630,85	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	85.839,00	-	-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-
PDA040	Acconto quota FSRv/Stato	-	-	-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-
PDA060	Altri debiti v/Stato	769.791,85	-	-
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	20.743.324,05	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti -GSA	-	-	-
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	20.478.884,09	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma -GSA	-	-	-
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	264.439,96	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	741.148,48	-	-
	Debiti verso comuni	741.148,48	-	-
	debiti verso comuni per fatture da ricevere	-	-	-
PDA150	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-
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	-	-	-
PDA200	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	-	-	-
PDA210	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	-	-	-
PDA211	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-
PDA212	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
PDA213	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	957.153,44	-	-
	debiti verso Aziende Sanitarie extra-provinciali	415.773,63	-	-
	debiti verso Aziende Ospedaliere extra-provinciali	541.379,81	-	-
	debiti verso Aziende Sanitarie Extra Prov per fatture da ricevere	0,00	-	-
	debiti verso aziende ospedaliere extra Prov. per fatture da ricevere	0,00	-	-
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti	-	-	-
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	957.153,44	-	-
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-

Continua →

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	129.885.649,94	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	27.433.044,32	-	-
	debiti medici di base per retribuzioni	15.546,75	-	-
	debiti medici di base per arretrata da liquidare	10.241.203,29	-	-
	debiti v/medici specialis.SUMAI,per medicina dei servizi e altri simili, per retribuzioni	9.110,17	-	-
	debiti v/medici specialis.SUMAI,per medicina dei servizi e simili, per arretrati da liquid.	3.123.564,18	-	-
	debiti verso medici di continuita'assistenziale per retribuzioni	16.282,16	-	-
	debiti per assistenza ospedaliera in ospedali accreditati	6.455.430,51	-	-
	debiti per assistenza ospedaliera in cliniche universitarie ed altri istituti	49.146,12	-	-
	debiti per assistenza protesica ex art.26 L.833/78	0,00	-	-
	debiti per assistenza riabilitativa residenziale ex art. 26 L.833/78	6.988,16	-	-
	debiti per assistenza riabilitativa ambulatoriale ex art. 26 L.833/78	0,00	-	-
	debiti per assistenza riabilitativa ai tossicodipendenti	138.366,67	-	-
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili psichici	1.036.916,57	-	-
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili fisici	337.309,61	-	-
	debiti per assistenza residenziale ad anziani non autosufficienti	3.177.030,05	-	-
	debiti per assistenza termale	0,00	-	-
	debiti verso farmacie ed enti sanitari assistenziali (§ critture dichiarura)	2.588.245,69	-	-
	debiti per altre prestazioni in convenzione	237.904,39	-	-
PDA301	Debiti verso altri fornitori	102.452.605,62	-	-
	debiti verso fornitori Italia	45.296.989,28	-	-
	debiti verso fornitori Estero	222.344,26	-	-
	debiti verso fornitori ritenuta art 30 co. 5 bis Dlgs 50/2016	773.592,77	-	-
	debiti verso fornitori per fatture da ricevere	39.956.207,53	-	-
	debiti verso fornitori Italia per fatture da ricevere	22.847.431,07	-	-
	debiti verso fornitori Estero per fatture da ricevere	1.396.283,14	-	-
	acconti ricevuti	17.108,09	-	-
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-8.057.350,52		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	20.123.004,58	-	-
	debiti per ritenute fiscali	1.095.037,07	-	-
	debiti per IRES	9.584,00	-	-
	debiti per IVA	28.396,70	-	-
	debiti per iva transitorio split	6.249.255,30	-	-
	debiti per IVA split payment	4.847.852,06	-	-
	debiti per IRAP	3.193.987,83	-	-
	debiti tributari vari (§ critture dichiarura)	4.698.249,12	-	-
	debiti per altre imposte e tasse	642,50	-	-

Continua →

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	16.955.639,88	-	-
	debiti verso ENPAP	1.425.853,91	-	-
	debiti verso INPDAP	30.851,96	-	-
	debiti verso ONAOSI	1.250,11	-	-
	debiti verso ENPAB	98.877,25	-	-
	debiti verso INPGI / CASAGIT	1.378.870,83	-	-
	debiti verso ENPAF per compensi da liquidare	746,75	-	-
	debiti verso ENPAP per compensi da liquidare	1.421.267,98	-	-
	debiti verso INPS per compensi da liquidare	8.718.104,07	-	-
	debiti verso INPGI / CASAGIT per compensi da liquidare	1.855,25	-	-
	debiti verso INAIL	623,20	-	-
	debiti verso INAIL per compensi da liquidare	210.865,31	-	-
	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (scritture di chiusura)	3.666.473,26	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	55.949.116,96	73.117,17	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	53.827.145,29	-	-
	debiti v/personale dipendente per retribuzioni	28.995,65	-	-
	debiti v/personale dipendente per arretrati da liquidare	24.429.850,14	-	-
	debiti v/personale dipendente per straordinari non liquidati	4.170.079,88	-	-
	debiti v/personale dipendente per incentivi da liquidare	8.751.420,14	-	-
	debiti verso personale dipendente, assimilato e convenzionato (scritture di chiusura)	14.074.569,46	-	-
	debiti verso personale dipendente per ferie da liquidare, compresoneri ed IRAP	2.372.230,02	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	2.121.971,67	73.117,17	-
	debiti per subentro in ATReP	794,52	-	-
	debiti per attivita' libero-professionale da liquidare	1.003.627,26	-	-
	debiti verso lavoratori autonomi	516.055,82	-	-
	debiti verso collaboratori e lavoratori autonomi (scritture di chiusura)	27.490,91	-	-
	clienti per note di credito da emettere	136.635,59	-	-
	debiti verso sindacati, associazioni ed assicurazioni	300,00	-	-
	debiti per cessazione quinto stipendio	10,48	-	-
	debiti per pignoramenti da terzi	37.166,64	-	-
	debiti per depositi cauzionali in denaro	-	73.117,17	-
	debiti da mandati - beneficiari da verificare	59.234,29	-	-
	altri debiti	340.656,16	-	-

Tab. 45 – Dettaglio mutui: la tabella non viene compilata, in quanto l'APSS non ha acceso nessun mutuo.

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni: la tabella non viene compilata, in quanto l'APSS è azienda unica per l'intero territorio provinciale.

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.

I ratei e i risconti Passivi sono stati determinati secondo il criterio della competenza economico – temporale, il **valore totale** di tale aggregato al 31.12.2019 è pari ad **€uro 312.297,87**, riferibili per €uro 267.297,87 alla fattispecie dei ratei passivi e per €uro 45.000,00 alla fattispecie dei 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 COSTO CE			
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	625,15	-
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	92.189,26	-
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	6.777,68	-
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	75.489,59	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	212,79	-
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.828,25	-
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	88.175,15	-
TOTALE		€ 267.297,87	€ -

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	45.000,00	15.000
TOTALE		€ 45.000,00	€ 15.000

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.

Il punto n. 9) dell'art. 2427 del Codice Civile stabilisce che in Nota Integrativa siano indicati gli impegni non risultanti in calce allo Stato Patrimoniale e che vengano fornite le notizie sulla composizione e sulla natura di tali impegni. Tale richiesta è effettuata al fine di fornire informazioni aggiuntive, la cui conoscenza si appalesi utile per valutare la situazione finanziaria e patrimoniale dell'Azienda, specificando inoltre quali siano gli impegni inerenti imprese controllate, collegate e ad altre imprese.

La composizione e la natura degli impegni è evidenziata nelle tabelle sottostanti, mentre non sono noti impegni non rilevati in calce allo Stato Patrimoniale dei quali è necessario fornire informazioni aggiuntive in Nota Integrativa, salvo quelle esplicitate.

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

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AD2999	E) CONTI D'ORDINE				
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	-
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	-	-	-	-
	Beni dell'Azienda presso terzi	36.018.230,56	1.618.324,14	135.729,81	37.500.824,89
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	-	-	-
	Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	-	-	-	-
PF2999	G) CONTI D'ORDINE				
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-	-	-
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	-	-	-	-
	Beni di terzi presso l'Azienda	205.348.926,27	2.655.084,55	-	208.004.010,82
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	-	-	-
	Canoni di leasing a scadere	-	-	-	-
	Depositi cauzionali	-	-	-	-
	Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	101.159.174	-	6.257.972,25	94.901.201,28
	Beni in contenzioso	-	-	-	-
	Altri impegni assunti	-	-	-	-

FIDEIUSSIONI E GARANZIE PRESTATE A TERZI: Non sono presenti fidejussioni e garanzie prestate a terzi rilevate alla data del 31.12.2019.

IMPEGNI VERSO TERZI: Non sono presenti impegni verso terzi, in considerazione del fatto che le quote di leasing di materiale informatico, quali personal computer e stampanti, sono state interamente quietanzate entro la competenza economica dell'anno 2019.

BENI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA. I beni di terzi presso l'azienda (in comodato, locazione, uso) al 31.12.2019, per un totale di Euro 208.004.010,82 come da tabella riepilogativa che segue, comprendono:

- tutti gli immobili di proprietà di soggetti giuridici pubblici e privati, quali i comuni, le Comunità di Valle ed altri proprietari, necessari all'Azienda per l'espletamento e la gestione dell'attività istituzionale, per un valore complessivo pari a Euro 48.034.368,71 (ambulatori, residenze protette per assistenza psichiatrica, magazzini, uffici, terreni ed appartamenti ad uso foresteria).
- beni materiali, pari complessivamente ad Euro 53.723.861,57 necessari all'espletamento dell'attività istituzionale, tra cui: attrezzature sanitarie, per Euro 35.395.527,26 ed attrezzature informatiche hardware (in particolare, personal computer, monitor e stampanti), per Euro 12.327.20,93;
- beni immateriali, per Euro 717,54, sono inerenti al patrimonio informatico software;
- la rilevazione contabile complessiva del Centro di Protonterapia di Trento, per Euro 106.245.063,00, si basa sulla valorizzazione e lo schema di classificazione trasmessi dalla società proprietaria della struttura.

BENI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA	CONSISTENZA AL 31.12.19
SOFTWARE	717,54
ATTREZZATURE SANITARIE	35.395.527,26
MOBILI E ARREDI	564.158,67
MACCHINE D'UFFICIO	3.106.086,88
AUTOCARRI	24.000,00
AUTOVETTURE	1.103.803,70
ALTRI MEZZI DI TRASPORTO INTERNO	8.053,40
ATTREZZATURE INFORMATICHE HARDWARE	12.327.200,93
ATTREZZATURE DI CUCINA E MENSA	88.158,07
ATTREZZATURE TECNICO-ECONOMICHE	312.143,41
ATTREZZATURE DI LAVANDERIA E PULIZIA	105.000,00
ALTRI BENI STRUMENTALI	482.056,57
ATTREZZATURE PER ASSISTENZA PROTESICA	207.672,68
CENTRO DI PROTONTERAPIA	106.245.063,00
FABBRICATI NON DI PROPRIETA'	48.034.368,71
TOTALE	208.004.010,82

BENI APSS PRESSO TERZI. I beni dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari presso terzi, al 31.12.2019, rilevano per un valore storico totale di Euro 37.500.824,89 e sono suddivisi secondo il dettaglio di seguito evidenziato per tipologia di bene.

BENI DELL'AZIENDA PRESSO TERZI	CONSISTENZA AL 31.12.2019	
	VALORE STORICO	VALORE RESIDUO
ATTREZZATURA ASSISTENZA PROTESICA	2.667.375,19	633.624,15
ATTREZZATURE SANITARIE	2.605.561,25	1.447.889,96
MOBILI ED ARREDI	1.156.948,81	58.575,96
AUTOCARRI, FURGONI ED ALTRI MEZZI	15.203,78	-
AUTOVETTURE	1.024.653,30	649.850,06
ATTREZZATURE INFORMATICHE HARDWARE	1.146.608,55	1.083.232,17
MACCHINE DA UFFICIO	99.644,87	76.594,40
ATTREZZATURE DI CUCINA E MENSA	115.569,61	3.254,35
ATTREZZATURA TECNICO ECONOMALE	334.563,12	29.206,38
ATTREZZATURE DI LAVANDERIA, PULIZIA	7.864,17	-
BIBLIOTECA	876,65	-
ALTRI BENI STRUMENTALI	115.615,29	49.193,38
ATTREZZATURA ASS.PROTESICA 4 ANNI	535.149,55	92.662,74
ATTREZZATURE ASS.PROTESICA 5 ANNI	15.876.044,84	4.373.208,84
ATTREZZATURA ASS.PROTESICA 6 ANNI	5.041.350,02	1.368.924,90
ATTREZZATURA ASS.PROTESICA 7 ANNI	141.193,40	5.125,49
ATTREZZATURA ASS.PROTESICA 8 ANNI	3.134.016,12	723.526,27
FABBRICATI A DESTINAZIONE SANITARIA	3.482.586,37	1.792.083,07
TOTALE COMPLESSIVO	37.500.824,89	12.386.952,12

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	SI	I beni di APSS presso terzi hanno un valore storico di 37,50 Mln ed un valore residuo di 12,39 mln; riguardano principalmente le attrezzature di assistenza protesica in comodato a utenti (valore residuo 6,56 mln).
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	

Si analizza ora la parte di gestione economico-reddituale, approfondita nella Relazione sulla Gestione, relativamente agli ambiti derivanti da scelte aziendali e provinciali.

CONTO ECONOMICO

Il **valore della produzione** dell'esercizio 2019 è pari ad **€uro 1.331.149.545,00**, analizzato a seguire in alcune delle sue componenti principali

17. Contributi in conto esercizio.

Il riparto delle risorse di parte corrente, destinate al Servizio Sanitario Provinciale, è stato assestato in €uro 1.190.755.757,29 con integrazione ex Deliberazione di Giunta Provinciale n. 1.969 di data 06.12.2019.

E' opportuno segnalare che il finanziamento in conto esercizio indistinto da Provincia Autonoma per quota di Fondo Sanitario è aumentato di €uro 4.912.906,07 (+ 0,50%) rispetto all'esercizio precedente, così come la quota di finanziamento per il Fondo Assistenza Integrata (+ 5.746.150,00 €uro rispetto al 2018, +2,99%). Tale incremento è al netto di alcune contabilizzazioni, infatti con nota PAT prot. n. S128/0264863 di data 14.05.2020, l'Assessorato alla Salute e Politiche sociali ha precisato la necessità di contabilizzazione, con storno dalla voce dei contributi indistinti da Provincia Autonoma di Trento per quota del F.S.P., nelle voci di provento da pay - back €uro 4.922.128,08, nelle voci di mobilità internazionale il saldo di €uro 4.081.629,00 (€uro 4.981.038,00 di mobilità attiva e €uro 899.409,00 di mobilità passiva), nelle opportune voci di ricavo €uro 90.320,90 per prestazioni sanitarie erogate ai sensi dell'art. 35, comma 6, d.lgs 286/1998.

A seguire le tabelle di dettaglio previste dal format di nota integrativa ministeriale.

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	983.092.748,73			
AA0040	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			409.910,29	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>			178.449.020,29	Risorse del Fondo Provinciale per l'Assistenza Integrata (FAI)
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>			19.710.000,00	Risorse per assistenza extra LEA: Assistenza odontoiatrica diretta pubblica e convenzionata (L.P. 22/2007); Forniture Assistenza Integrativa; Rimborsi per assistenza aggiuntiva e interventi di sostegno econ. socio-sanitario; Rimborsi spesa per accesso prest. sanit. art. 34 L.P. 33/88; Interventi sanitari umanitari; Servizio trasporto nefropatici
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			2.971.000,00	Risorse per attivazione del Modulo Organizzativo Provinciale "Spazio Argento; Risorse per quota rimanente saldo negativo pregresso di mobilità sanitaria interregionale

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale				983.502.659,02	983.092.748,73	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Del GP 2423 Del GP 1969	21/12/2018 06/12/2019	"Prime disposizioni e direttive per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2019-2021 e assegnazione in acconto all'APSS provinciale per i servizi sanitari di una quota del fabbisogno 2019" Integrazione al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2019 e altre disposizioni.	983.092.748,73	983.092.748,73	41010100 41020130
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	Del. G.P. 696 Del. G.P. 1.775	05/05/2017 27/10/2017	Progetto Obiettivo "Scommettiamo sui Giovani"; Progetto Obiettivo Co-Housing Psichiatrico; Progetto Obiettivo "Promozione del Centro di Protonterapia"	409.910,29	-	41010110
AA0050	Contributi c/esercizio (extra fondo)				202.174.198,89	198.327.814,63	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				-	-	41020145
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	Del GP 2423 Del GP 1969	21/12/2018 06/12/2019	"Prime disposizioni e direttive per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2019-2021 e assegnazione in acconto all'APSS provinciale per i servizi sanitari di una quota del fabbisogno 2019" Integrazione al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2019 e altre disposizioni.	178.449.020,29	178.449.020,29	41020110 41020180
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	Del GP 2423 Del GP 1969	21/12/2018 06/12/2019	"Prime disposizioni e direttive per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2019-2021 e assegnazione in acconto all'APSS provinciale per i servizi sanitari di una quota del fabbisogno 2019" Integrazione al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2019 e altre disposizioni.	19.710.000,00	19.710.000,00	41020100 41020140 41020150

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI INC./ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	Del GP 1969	05/12/2019	Integrazione al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2019 e altre disposizioni	2.971.000,00	-	41020190
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				-	-	41020220
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro				-	-	41020230
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)				-	-	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	Del. DG 518 Del. DG 643 Del. DG 560 Del. DG 368 Del. DG 394 Del DG 362	24/09/2019 10/12/2019 05/10/2019 04/09/2017 07/08/2018 21/08/2017	"Approvazione della partecipazione al progetto di ricerca "Monitorare per intervenire prima" e dell'accordo di collaborazione con l'Istituto Superiore di Sanità". "Approvazione della partecipazione al progetto di ricerca "Realizzare azioni per migliorare la copertura vaccinale Men B e Varicella mantenendo le alte coperture vaccinali per MPR nelle coorti di nascita 2015-2019" "Training interregionale applicazione regolamento biocidi - approvazione dello schema di accordo con il Ministero della Salute - Direzione Generale dei Dispositivi Medici e del Servizio Farmaceutico" Progetto di ricerca "Percorso integrato di cura per la prevenzione e la gestione di sovrappeso e obesità in famiglie che appartengono a popolazioni migranti o in svantaggio socio-economico" - approvazione del progetto e della convenzione con l'Istituto Nazionale per la promozione della salute delle popolazioni Migranti e per il contrasto delle malattie della povertà". Progetto di ricerca sanitaria "AUSILIA 2.0 - Laboratorio territoriale per la progettazione centrata sull'utente di soluzioni di ausiliazione per le disabilità" - approvazione progetto e presa d'atto del relativo finanziamento. Stipula convenzione con INAIL per la realizzazione del progetto CCM 31/16 "L'approfondimento dei fattori di rischio lavorativi e l'individuazione delle soluzioni per le aziende attraverso le attività di vigilanza e di assistenza da parte delle Istituzioni".	1.044.178,60	168.794,34	41020200 41029900

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari

Bilancio d'Esercizio 2019

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI INC/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92				-	-	41020250
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro				-	-	41020260
AA0171	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n.191.				-	-	
AA0180	Contributi c/esercizio per ricerca				30.388,00	2.090,32	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente				-	-	41020270
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata				-	-	41020280
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	Del. DG 436	43350		30.388,00	2.090,32	41020170 41020070
AA0220	Contributi da privati per ricerca				-	-	41020290
AA0230	Contributi c/esercizio da privati				-	-	41010300
AA0010	TOTALE CONTRIBUTI INC/ESERCIZIO				1.185.707.245,91	1.181.422.653,68	

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	983.502.659,02	18.239.765,51	1,85%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	201.130.020,29	0,00	-
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0,00	0,00	
AA 0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:	1.044.178,60	0,00	-
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	30.388,00	0,00	-
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0,00	0,00	
	Totale	1.185.707.245,91	18.239.765,51	

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	-
AA0350	Prestazioni di ricovero	-
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	Prestazioni di File F	-
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	Prestazioni termali	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa	-
AA0422	Prestazioni assistenza protesica	-
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
AA0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	63.768.519,00
AA0460	Prestazioni di ricovero	41.064.452,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.248.629,00
AA0471	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	1.814.225,00
AA0490	Prestazioni di File F	1.494.004,00
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	200.216,00
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	727.348,00
AA0520	Prestazioni termali	1.807.894,00
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	3.939.380,00
AA0541	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
AA0542	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	1.836.304,00
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
AA0561	Altre prestazioni san. e sociosan. a rilevanza sanitaria erogate a sogg. Pubbl. Extraregione	5.636.067,00
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	63.768.519,00
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	6.869.366,79
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	6.869.366,79
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	-
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	70.637.885,79
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	70.637.885,79

La fatturazione diretta è relativa alle prestazioni erogate ai degenti ex residui manicomiali e ai degenti REMS per complessivi Euro 1.455.475,00 (voce AA0480) e ad altre prestazioni sanitarie per complessivi Euro 5.413.891,79 (voce AA0590: all'interno di tale voce rilevano prestazioni di Protonterapia per Euro 5.021.577,40, in aumento rispetto al 2018 di Euro 1,1 milioni e altre prestazioni relative a PMA, cessione gameti, cessione di prodotti per la nutrizione enterale per Euro 392.314,39).

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 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	477.812,11	395.787,23	82.024,88	20,72%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	11.114.716,13	10.735.143,74	379.572,39	3,54%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	14.734,34	-14.734,34	-100,00%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	681.772,61	444.950,32	236.822,29	53,22%
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)	0,00	0,00	0,00	-
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	0,00	0,00	-
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	12.274.300,85	11.590.615,63	683.685,22	5,90%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	226.783,46	174.514,65	52.268,81	29,95%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	7.533.222,03	6.478.426,88	1.054.795,15	16,28%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	820.152,12	-820.152,12	-100,00%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	588.301,62	417.770,76	170.530,86	40,82%
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)	0,00	359.916,40	-359.916,40	-100,00%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.433.146,66	1.007.692,34	425.454,32	42,22%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	9.781.453,77	9.258.473,15	522.980,62	5,65%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0,00	0,00	0,00	-
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	804.946,64	761.311,12	43.635,52	5,73%
	Costi diretti aziendali	885.907,58	897.882,00	-11.974,42	-1,33%
	Costi generali aziendali	91.145,57	93.384,43	-2.238,86	-2,40%
	Fondo di perequazione	0,00	0,00	0,00	-
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.781.999,79	1.752.577,55	29.422,24	1,68%

Tutti i costi indiretti, diretti e generali aziendali relativi alla Libera Professione, sono riportati nella tabella 54, ad eccezione dell'indennità di esclusività medica per attività di libera professione, contabilizzata tra i costi del personale nella voce BA2100 del Modello CE, e il Fondo di Perequazione già ricompreso nei costi per compartecipazione al personale per attività libero professionale rilevati nella voce BA1260 del Modello CE.

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni: la tabella non viene compilata, in quanto l'APSS è azienda sanitaria unica per l'intero territorio provinciale.

Relativamente all'area **A.6 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) (macrovoce A-A0940 del Mod. CE)**, si evidenzia nella seguente tabella la composizione della voce generica AA0970 "A.6.C Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro" per una sua maggior comprensione:

AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	2019	2018
	Compartecipazioni trasporti in elisoccorso	78.358,65	58.903,95
	Compartecipazione da utenti per servizio SAD in ADI ed ADI/CP	451.194,25	439.922,63
	Compartecipazioni da utenti per accesso in Centri Diurni per Anziani	1.308.524,03	1.358.654,93
	Compartecipazione da utenti per il servizio di trasporto a soggetti affetti da nefropatia cronica o per trapianti renali	16.496,71	15.300,45
	Compartecipazione da utenti di Centri Residenziali per Disabili	44.876,39	44.826,80
	Compartecipazioni da utenti per trasporto in ambulanza	81.958,45	86.486,10
	Altre compartecipazioni	123.916,95	63.093,23
		2.105.325,43	2.067.188,09

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

Il **costo della produzione** dell'esercizio 2019 è pari ad **€uro 1.335.149.395,09**, analizzato a seguire in alcune delle sue componenti principali.

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:	72.585.176,59	18.255.923,73	90.841.100,32
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	70.561.381,93	18.232.827,97	88.794.209,90
Medicinali senza AIC	606.975,17	1.038,40	608.013,57
Ossigeno e altri gas medicali	944.587,99	0,00	944.587,99
Emoderivati di produzione regionale	472.231,50	22.057,36	494.288,86
Prodotti dietetici	2.047.616,01	0,00	2.047.616,01
TOTALE	74.632.792,60	18.255.923,73	92.888.716,33

* comprensivo di compensi alla filiera.

** distribuzione diretta + consumi interni (fornitura alle strutture ospedaliere e territoriali).

Si rappresenta nella tabella sottostante, per maggiore chiarezza, il dettaglio degli acquisti di Prodotti farmaceutici ed emoderivati riportati in forma aggregata nella tabella 56 (gli importi sono rilevati al netto delle note di credito AIFA relative al 2019).

	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2019
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	88.794.209,90
	medicinali e prodotti farmaceutici con AIC per assistenza farmaceutica ospedaliera	35.623.194,05
	medicinali e prodotti farmaceutici con AIC per assistenza farmaceutica domiciliare (classe A)	13.730.755,18
	medicinali e prodotti farmaceutici con AIC per assistenza farmaceutica domiciliare (classe H)	16.960.302,64
	medicinali e prodotti farmaceutici con AIC per assistenza farmaceutica in strutture socio-assistenziali	3.284.493,00
	radiofarmaci con AIC	962.637,06
	DPC: Medicinali e prodotti farmaceutici con AIC	15.371.661,38
	DPC: quota service assistenza farmaceutica territoriale	2.861.166,59
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	608.013,57
	medicinali e prodotti farmaceutici senza AIC	606.975,17
	DPC: medicinali e prodotti farmaceutici senza AIC	1.038,40
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	944.587,99
	Ossigeno e gas medicale con AIC	944.587,99
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	494.288,86
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	494.288,86
	emoderivati	472.231,50
	DPC: emoderivati	22.057,36
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	90.841.100,32

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?	NO		
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Complessivamente gli acquisti di beni, di cui alla Tab. 56, registrano un incremento del 6% rispetto all'anno precedente (infatti, il dato 2018 è pari ad €uro 87.624.229,67). Per quanto concerne le variazioni più significative, si rimanda al relativo paragrafo della Relazione sulla Gestione 2019.

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche: la tabella non viene compilata, in quanto l'APSS è azienda sanitaria unica per l'intero territorio provinciale.

20. Acquisti di servizi.

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	-
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
BA0541	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Az. San. Pubbl. della Regione)	-
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	63.854.358,00
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	234.407,00
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	499.196,00
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	7.568.969,00
BA0561	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	722.082,00
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	47.528.923,00
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	5.392.518,00
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione	663.103,00
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	905.983,00
BA1520	Acquisto emocomponenti, plasmaderivazione, eicerca e reperimento cellule staminali	339.177,00
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	63.854.358,00
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	-
BA0830	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	1.531.003,07
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	1.531.003,07
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	-
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	65.385.361,07
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	65.385.361,07

La fatturazione diretta, per un totale di €uro 1.531.003,07 è relativa alla somministrazione di farmaci ad alto costo in regime ospedaliero ed è in aumento rispetto al 2018 di Euro 0,82 milioni.

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	57.537.748,38	58.434.518,64	- 896.770,26	-2%
BA0420	- da convenzione	57.303.341,38	58.189.243,64	- 885.902,26	-2%
BA0430	Costi per assistenza MMG	40.598.880,58	41.302.781,92	- 703.901,34	-2%
BA0440	Costi per assistenza PLS	10.710.965,60	10.855.431,97	- 144.466,37	-1%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.667.863,67	5.706.597,24	- 38.733,57	-1%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	325.631,53	324.432,51	1.199,02	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	234.407,00	245.275,00	- 10.868,00	-4%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	61.100.720,04	61.478.728,73	- 378.008,69	-1%
BA0500	- da convenzione	60.601.524,04	60.943.732,73	- 342.208,69	-1%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	499.196,00	534.996,00	- 35.800,00	-7%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	35.715.219,14	34.608.793,62	384.343,52	1%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0541	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2.331.489,07	-	2.331.489,07	-
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	7.568.969,00	8.197.439,94	- 628.470,94	-8%
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	722.082,00	-	722.082,00	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	4.928.264,90	5.414.669,38	- 486.404,48	-9%
BA0580	- da privato	20.164.414,17	20.996.684,30	- 832.270,13	-4%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	2.996.761,61	2.948.558,06	48.203,55	2%
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	7.370.615,81	5.186.573,23	2.184.042,58	42%
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	9.797.036,75	12.861.553,01	-3.064.516,26	-24%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	238.417,79	313.911,30	- 75.493,51	-24%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	238.417,79	313.911,30	- 75.493,51	-24%

Continua →

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	7.260.133,74	8.119.901,29	- 859.767,55	-11%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	1.877,70	-	1.877,70	-
BA0740	- da privato	7.258.256,04	8.119.901,29	- 861.645,25	-11%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	11.979.193,33	11.251.001,45	728.191,88	6%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	11.979.193,33	11.251.001,45	728.191,88	6%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	109.910.216,59	110.900.635,13	- 990.418,54	-1%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	49.774.903,38	52.392.590,20	- 2.617.686,82	-5%
BA0840	- da privato	60.135.313,21	58.508.044,93	1.627.268,28	3%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	13.309,25	-	13.309,25	-
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	11.310.818,81	11.083.570,44	227.248,37	2%
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	48.811.185,15	47.424.474,49	1.386.710,66	3%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	5.626.072,94	6.249.371,70	- 623.298,76	-10%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	43.311,29	835.842,35	- 792.531,06	-95%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	4.664.232,29	4.900.829,50	- 236.597,21	-5%
BA0950	- da privato (extraregionale)	918.529,36	512.699,85	405.829,51	79%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	5.392.518,00	5.305.490,00	87.028,00	2%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	5.392.518,00	5.305.490,00	87.028,00	2%
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

Continua →

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	3.249.376,49	3.408.231,63	- 158.855,14	-5%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	1.051.626,45	-1.051.626,45	-100%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	663.103,00	665.854,00	- 2.751,00	0%
BA1070	- da privato	2.586.273,49	1.690.751,18	895.522,31	53%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	10.909.726,86	10.548.986,01	360.740,85	3%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	905.983,00	812.072,00	93.911,00	12%
BA1130	- da privato	10.003.743,86	9.736.914,01	266.829,85	3%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	167.669.380,71	159.424.197,61	8.245.183,10	5%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	124.230.455,92	119.737.686,30	4.492.769,62	4%
BA1161	- da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	16.508,00	-	16.508,00	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	43.344.536,35	39.631.127,15	3.713.409,20	9%
BA1190	- da privato (extraregionale)	77.880,44	55.384,16	22.496,28	41%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	9.781.453,77	9.258.473,15	522.980,62	6%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	7.823.953,23	7.652.726,31	171.226,92	2%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	741.714,71	669.052,17	72.662,54	11%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	99.591,24	80.910,84	18.680,40	23%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	6.982.647,28	6.902.763,30	79.883,98	1%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	-

Continua →

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE	9.483.939,72	5.723.316,23	3.760.623,49	66%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	2.407.717,38	2.591.198,99	- 183.481,61	-7%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	6.833.438,07	3.132.117,24	3.701.320,83	118%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	732.277,60	-	732.277,60	-
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.694.418,30	2.893.156,72	- 198.738,42	-7%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	389.098,31	20.364,52	368.733,79	1811%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3.017.643,86	218.596,00	2.799.047,86	1280%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	242.784,27	-	242.784,27	-
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	63.286,69	-	63.286,69	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	179.497,58	-	179.497,58	-
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	5.026.858,54	4.992.163,26	34.695,28	1%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	818.390,30	956.290,53	- 137.900,23	-14%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	682.876,73	-	682.876,73	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	3.525.591,51	3.012.708,73	512.882,78	17%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	1.023.164,00	- 1.023.164,00	-100%
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-

Nel corso dell'esercizio 2019, in ottemperanza alle linee guida del CE ministeriale, approvate con Decreto del 24 maggio 2019, si è provveduto alla riclassificazione di alcune tipologie di costo; in particolare, a partire dall'esercizio 2019 il costo del personale comandato in entrata (comandi passivi), prima rilevato nel costo del personale (voce BA2080) entra nella voce BA1350 "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie". Allo stesso modo anche i costi delle Prestazioni orarie aggiuntive (ex. Art. art. 55, comma 2 CCNL del 08.06.2000 per la dirigenza e ex Legge n. 1/2002 per il comparto) escono dalla voce BA2080 (costo del Personale) ed entrano nella voce BA1350.

Per quanto riguarda il dato espresso al 31.12.2018, non è stata operata una riclassificazione di tali costi in adeguamento alla rappresentazione del costo 2019. Gli scostamenti 2019-2018 indicati nelle tabelle precedenti sono pertanto in parte dovuti alle riclassificazioni effettuate.

L'analisi delle variazioni più significative viene rappresentata nella relazione sulla gestione.

Tabella n. 61 "Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato".

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
BA0580 - Acquisti di Servizi Sanitari per Assistenza Specialistica Ambulatoriale											
Istituto Figlie S. Camillo	050501	01008231001	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con Ospedali classificati Privati	2019	2.932.038,55	2.642.000,00	2.517.798,09	2.931.036,55	0,00	1.002,00	2.517.798,09
Casa di Cura Solatrix S.p.A.	100702	00311150221	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con Case di Cura Private	2019	2.146.527,55	2.169.800,00	1.794.628,85	2.146.005,47	0,00	522,08	1.794.628,85
Casa di Cura Eremo di Arco Srl	91101,00	00681710224	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con Case di Cura Private	2019	1.894.347,75	1.955.000,00	1.445.905,18	1.723.811,28	0,00	170.536,47	1.445.905,18
Kos Care Srl	042016	01148190547	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con Case di Cura Private	2019	1.160.376,61	1.275.000,00	939.080,92	1.160.259,36	0,00	117,25	939.080,92
Lifebrain Trentino Srl (ex Laboratori Adige Srl)	051200	00258400225	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019	763.805,68	911.000,00	705.877,93	763.805,68	0,00		638.339,91
Assoc. Trentina Sclerosi Multipla Onlus	052026	(96022060220)	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019	500.043,55	500.000,00	352.450,40	500.043,55	0,00		352.450,40
Terme di Comano - Az. Consorziale	081802	00180160228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019	731,48	10.000,00	731,48	728,13	0,00	3,35	731,48
ANFFAS Trentino Onlus	052027	01785780220	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019	170.119,67	170.000,00	132.413,30	170.119,67	0,00		132.413,30
AGSAT - Assoc. Genitori sogg.	052100	01915050221	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019	133.997,25	170.000,00	104.680,25	133.997,25	0,00		104.680,25
Casa di Cura Villa Bianca S.p.A.	051401	00123990228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019	2.340.539,70	2.180.400,00	1.949.288,42	2.340.539,70	0,00		1.949.288,42
Tecnomed Trento Srl	051800	03822910232	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019	1.718.083,48	1.718.000,00	1.436.487,52	1.718.044,33	0,00	39,15	1.436.487,52
Centro Sanitario Trentino Srl	050406	02129990228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019	135.526,34	155.702,00	117.376,98	117.376,98	0,00	18.149,36	117.376,98
CST Trento Srl	052400	02237150228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019	1.112.118,46	1.033.798,00	831.844,76	1.044.248,89	0,00	67.869,57	831.844,76
IRIFOR del Trentino Coop. Soc. Onlus	052028	02085130223	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019	153.163,62	145.000,00	117.357,49	150.075,78	0,00	3.087,84	117.357,49
Magi's Lab Srl	100803	02031100221	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2019,00	1.208.815,62	1.220.000,00	1.193.257,94	1.208.815,62	0,00		1.193.257,94

Continua →

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
BA0690 - Acquisti di Servizi Sanitari per Assistenza Riabilitativa											
BA0740 - Acquisti di Servizi Sanitari per Assistenza Integrativa											
BA0790 - Acquisti di Servizi Sanitari per Assistenza Protesica											
Centro Sanitario Trentino Srl	050406	02129990228	Assistenza Protesica ex art. 26 c. 3 L. 833/78 - protesi e presidi tecnici	2019	4.403,00	2.732,12	4.403,00	4.403,00	0,00		
CST Trento Srl	052400	02237150228	Assistenza Protesica ex art. 26 c. 3 L. 833/78 - protesi e presidi tecnici	2019	668,69			668,69			
BA0840 - Acquisti di Servizi Sanitari per Assistenza Ospedaliera											
Istituto Figlie S. Camillo	042015	01008231001	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Istituti di Cura accreditati per acuti	2019	8.782.774,37	11.622.126,00	7.264.799,07	8.782.774,37	0,00		7.264.799,07
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Istituti di Cura accreditati per lungodegenza	2019	1.702.073,60		1.411.999,20	1.702.073,60	0,00		1.411.999,20
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Istituti di Cura accreditati in riabilitazione	2019	724.142,37		592.301,11	724.142,37	0,00		592.301,11
			Totale	2019	11.208.990,34		9.269.099,38	11.208.990,34	0,00	0,00	9.269.099,38
Casa di Cura Solatrix S.p.A.	042020	00311150221	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per acuti	2019	4.520.315,50	10.524.478,00	3.327.739,44	4.520.018,55	0,00		3.327.739,44
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per lungodegenza	2019	3.370.074,40		2.475.026,40	3.370.074,40	0,00		2.475.026,40
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private in riabilitazione	2019	2.577.817,86		1.923.368,00	2.577.817,86	0,00		1.923.368,00
			Totale	2019	10.468.207,76		7.726.133,84	10.467.910,81	0,00	0,00	7.726.133,84
Casa di Cura Villa Bianca S.p.A.	042022	00123990228	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per acuti	2019	8.517.804,72	8.676.780,00	6.760.315,37	8.517.507,77	0,00	296,95	6.760.315,37
Casa di Cura Regina Srl	042019	00321890220	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per lungodegenza	2019	9.389.648,10	9.451.270,00	8.134.986,30	9.389.648,10	0,00		8.134.986,30
Casa di Cura Eremo di Arco Srl	042018	00681710224	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private in riabilitazione	2019	12.733.530,75	13.803.699,00	9.461.046,63	12.733.530,75	0,00		9.461.046,63
Kos Care Srl	042016	01148190547	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private in riabilitazione	2019	7.640.794,39	7.637.893,00	6.773.609,44	7.640.175,09	0,00	619,30	6.773.609,44

Il tetto di spesa per singola struttura comprende un budget afferente al Servizio Sanitario Provinciale ed un budget relativo al Servizio Sanitario Nazionale. Inoltre, per le strutture che esercitano entrambe le attività è prevista la compensazione fra i budget di assistenza ospedaliera e specialistica nei limiti definiti dall'Intesa 2018-2020 recepita con deliberazione G.P. n. 1653 di data 7 settembre 2018.

Altre informazioni relative agli acquisti di servizi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Provincia. Il tetto di spesa per singola struttura comprende un budget afferente al Servizio Sanitario Provinciale ed un budget relativo al Servizio Sanitario Nazionale. Inoltre, per le strutture che esercitano entrambe le attività è prevista la compensazione fra i budget di assistenza ospedaliera e specialistica nei limiti definiti dall'Intesa 2018-2020 recepita con deliberazione G.P. n 1.653 di data 7 settembre 2018.
------------------	--

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, come di seguito specificato.
------------------	--

Codice Mod. CE	Tipologia prestazione	Fornitore	Importo
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici		2.407.717,38
	Totale incarichi di consulenza sanitaria - da enti pubblici		2.407.717,38
		A.S.S.T. FATEBENEFRAELLI SACCO	1.665,00
		ASST CENTRO SPECIALISTICO ORTOPEDICO	82,23
		ASST DI MANTOVA	12.006,00
		ASST PAPA GIOVANNI XXIII	2.073,45
		ASST SANTI PAOLO E CARLO	21.685,20
		AZIENDA OSPEDALIERA DI PADOVA	400.328,44
		AZIENDA OSPEDALIERA DI PARMA	11.333,60
		AZIENDA OSPEDALIERA MOLINETTE A.O.	165,80
		AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA	215.072,02
		AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE	1.888,00
		AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERS.BOLOGNA	4.226,05
		AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA	174.595,00
		AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER	11.133,00
		AZIENDA SANITARIA DELLA PROVINCIA	163.608,86
		AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE	7.158,72
		AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DEGLI	2.839,74
		AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI CREMONA	2.489,28
		AZIENDA U.L.S.S. N. 3 SERENISSIMA	1.002,00
		AZIENDA ULSS 2 MARCA TREVIGIANA	6.472,90
		AZIENDA ULSS N. 1 DOLOMITI	152.073,08
		AZIENDA ULSS N. 8 BERICA	46,00
		AZIENDA USL BOLOGNA - SERVIZIO	3.804,60
		CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO AVIANO	4.850,10
		FONDAZIONE IRCCS OSPEDALE MAGGIORE	60.247,49
		FONDAZIONE PTV POLICLINICO TOR VERGATA	4.034,77
		I.N.P.S.	760,70
		ISTIT. NAZION. NEUROLOGICO C. BESTA	11.562,98
		ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI	252,00
		ISTITUTO GIANNINA GASLINI	4.583,00
		ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO	80.342,10
		POLICLINICO SAN MATTEO	648,55
		UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PAVIA	155.584,00
		Fatture da ricevere	889.102,72
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		732.277,60
	Totale Prestazioni orarie aggiuntive - personale dirigenza medica e veterinaria		674.598,20
	Totale Prestazioni orarie aggiuntive - personale dirigenza sanitaria		57.679,40

Continua →

Codice Mod. CE	Tipologia prestazione	Fornitore	Importo
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		2.694.418,30
	Totale Incarichi di consulenza sanitaria - da Privato (persone fisiche)		188.314,28
		ALBERTI ALESSANDRO	1.290,91
		ANDREIS ROBERTO	4.529,49
		BERASI GELINDO	18.317,81
		BERNARDINI GIOVANNI	9.103,41
		BUCCI GIOVANNI	812,06
		CANOSA STEFANO	1.103,76
		COVI PATRIZIO	5.020,15
		DONATI FABRIZIO	11.779,49
		FASOLI ANTONIA	14.281,98
		GAIO FRANCESCO	4.754,80
		LAVARINI CRISTIAN	1.321,55
		LAZZARI GIUSEPPE	6.454,96
		NASCIMBENI ROBERTO	1.867,01
		ORSINGHER MICHEL JEANCLAUDE	129,19
		PALLANTE GIUSEPPE	1.865,50
		PAOLI MARCELLA	2.030,74
		PEDERGNANA ELISA	3.689,44
		PEDERZOLLI GIOVANAZZI FABIO	11.595,82
		PIFFERI LUCA	8.308,41
		TABARELLI DE FATIS FERRUCCIO	2.403,40
		TAMANINI STEFANO	28.561,47
		ZAMBONI EMILIO	7.685,66
		ZAMPIERI VIRGINIA	2.987,38
		ZUCAL MAURO	10.309,61
		Fatture da ricevere	28.110,28
	Totale Incarichi di consulenza sanitaria e sociosanitaria - da privato (persone giuridiche)		1.028.687,93
		A.L.M.A.C. ASSOCIAZIONE ONLUS	1.615,68
		ANIMAL CARE S.R.L.	814,81
		ASSOCIAZIONE A.M.A. ONLUS	49.465,00
		ASSOCIAZIONE PROVINCIALE PER I MINORI ONLUS	10.105,75
		CEGAT GMBH	47.370,00
		FONDAZIONE STELLA MARIS	626,00
		GRUPPO IMMIGRAZIONE E SALUTE TRENTO	3.001,60
		IGENOMIX ITALIA S.R.L.	94.200,00
		INPDAP CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'	12,80
		IPERBARICO DI BOLZANO SRL	50.002,00
		IST. RICERCHE FARMACOLOGICHE MARIO NEGRI	12.331,36
		ISTITUTO AUXOLOGICO ITALIANO	3.158,99
		ISTITUTO DON CALABRIA OSPED.S.CUORE	6.517,20
		LKH-UNIV.KLINIKUM GRAZ	452,20
		MICROGENOMICS S.R.L.	65.566,00
		OSPEDALE PEDIATRICO BAMBINO GESU'	464,31
		OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L.	34.500,96
		RECLA STEFANO-PIZ ELISA VETERINARI	780,01
		RESEARCH & INNOVATION SRL	279,20
		SYNLAB MVZ	3.497,19
		VETERINARI ASSOCIATI ANGELI-MAUCERI	13.593,95
		Fatture da ricevere	630.332,92
	Totale Prestazioni orarie aggiuntive - personale comparto		1.477.416,09

Continua →

Codice Mod. CE	Tipologia prestazione	Fornitore	Importo
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria		389.098,31
	Totale prestazioni di personale sanitario somministrato		357.016,14
		ORIENTA S.P.A.	112.237,45
		RANDSTAD ITALIA S.P.A.	244.778,69
	Totale aggio sulle prestazioni di personale sanitario somministrato		32.082,17
		ORIENTA S.P.A.	4.011,56
		RANDSTAD ITALIA S.P.A.	28.070,61
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria		3.017.643,86
	Totale Incarichi di collaborazione sanitaria e sociosanitaria - da privato		2.813.404,08
		ABDEL JABER MASEN	51.098,70
		ALBARKOUNI ARTHUR	31.631,04
		ALI AHMAD ANWAR	70.409,00
		ANTON KAMEL	21.370,32
		BARLOCCO EZIO GABRIELE	6.901,80
		BENEDETTI FERRUCCIO	10.508,64
		BERNARDI PATRIZIA	22.979,88
		BERTI ALVISE	61.429,20
		CORSINI ANDREA	8.550,00
		COSTANZO ALESSANDRO	16.595,92
		CRISTOFANI PAOLO MARIO	20.528,00
		DE MARIA MARIA CHIARA	53.962,00
		DE SANCTIS GIOVANNI	157.988,00
		DILBERIS DIMITRI	46.476,60
		DORNA ADRIANO ENZIO	20.051,90
		FOZZER ROBERTO	11.753,00
		GABRIELE SARA	1.831,80
		GALLO GIOVANNI	40.068,00
		GAUDIO ALDO	9.892,10
		GIUSTARDI ARTURO	58.520,00
		GOUIGOUX GIOVANNI	21.216,00
		GRANGIE' SANDRO STP S.R.L.	39.346,00
		KASRAPOUR EBRAHIM	95.134,26
		KHODARAHMI MOHAMMAD	88.504,00
		LITTERA ERNESTO	13.680,00
		LONKEU TCHOUNKEU WILLY CHRISTIAN	44.098,34
		MAGNE TENE IVETTE	62.319,68
		MALAGOLI EMILIANO	33.513,84
		MANFRINI ROMANO	55.160,36
		MAZZOCCHI DOMENICO	71.882,76
		MESCHIERI MARIO	3.600,00
		MICHELI ORIANNA	17.390,96
		MORAT FABIOLA	70.347,63
		OSS MARTINA	54.272,40
		PALOMBELLA ONOFRIO	59.340,11
		PANCHERI ORNELLA	97.037,92
		PERAZZOLLI GABRIELE	56.018,06
		PEZZOLO ELENA	31.501,60
		PINALI ELENA	37.383,91
		POLETTI MARCO	32.762,89
		PONGETTI MAURO	64.589,96
		PONTILLO ANGELO	66.434,70

Continua →

Codice Mod. CE	Tipologia prestazione	Fornitore	Importo
		RAGO SALVATORE STEFANO	82.066,20
		REDIVO MARCO	98.302,00
		ROLLI RICCARDO DOMENICO	4.931,52
		ROSSI MAURO	32.383,12
		RUGOLO SALVATORE	109.832,10
		SACCHI GIULIANO	18.424,13
		SAIA ONOFRIO SERGIO	13.688,00
		SALEM DAUD	121.540,00
		SANTELLI ANTONIETTA	22.244,00
		SANTORO LUCIO	2.976,64
		SCIMEMI ALBERTO	4.986,00
		SORRENTINO FRANCESCA	30.452,40
		SULCE GENTIAN	41.464,80
		TABELLARIO PIETRO	34.108,00
		TIMO ROBERTO	31.639,00
		TORELLI ROBERTO	108.680,00
		VETTORI GIOVANNI	67.490,96
		VIANINI STEFANO	45.301,80
		ZAINI CARLO	57.234,41
		ZAPPATERRA FABRIZIO	47.577,72
	Totale oneri personale borsista e tirocinante - sanitario		204.239,78
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		63.286,69
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		179.497,58

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	95.196.106,58	89.563.047,36	5.633.059,22	6,29%
BA1580	Lavanderia	9.872.142,93	8.695.475,54	1.176.667,39	13,53%
BA1590	Pulizia	12.805.784,92	12.678.961,74	126.823,18	1,00%
BA1600	Mensa	9.666.892,21	9.473.368,85	193.523,36	2,04%
BA1610	Riscaldamento	16.773.692,36	15.791.650,47	982.041,89	6,22%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	12.542.576,60	10.763.661,93	1.778.914,67	16,53%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	362.337,94	347.488,46	14.849,48	4,27%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.378.713,00	1.305.646,03	73.066,97	5,60%
BA1650	Utenze telefoniche	1.454.477,99	1.347.148,85	107.329,14	7,97%
BA1660	Utenze elettricità	6.277.742,39	5.993.518,74	284.223,65	4,74%
BA1670	Altre utenze	1.725.269,88	1.432.597,67	292.672,21	20,43%
BA1680	Premi di assicurazione	6.797.909,88	6.832.861,61	- 34.951,73	-0,51%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	515.569,21	-	515.569,21	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	15.022.997,27	14.900.667,47	122.329,80	0,82%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.193.957,96	207.974,04	985.983,92	474,09%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	15.860,00	-	15.860,00	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.035.385,68	207.974,04	827.411,64	397,84%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	263.026,18	160.180,72	102.845,46	64,21%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	-
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	687.915,45	1.960,39	685.955,06	34990,74%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	84.444,05	45.832,93	38.611,12	84,24%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	142.712,28	-	142.712,28	-
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	114.832,05	-	114.832,05	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	27.880,23	-	27.880,23	-
	FORMAZIONE	3.250.805,91	2.981.180,89	269.625,02	9,04%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.098.360,82	1.766.038,88	332.321,94	18,82%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.152.445,09	1.215.142,01	- 62.696,92	-5,16%
	TOTALE	99.640.870,45	92.752.202,29	6.888.668,16	7,43%

Nel corso dell'esercizio 2019, in ottemperanza alle linee guida del CE ministeriale, approvate con Decreto del 24 maggio 2019, si è provveduto alla riclassificazione di alcuni costi; in particolare i costi del personale comandato in entrata non rilevano più nella voce BA2080 (costo del personale), ma nelle voci BA1350 (comandati in entrata appartenenti al ruolo sanitario) e BA1750 (comandati in entrata appartenenti al ruolo non sanitario). Altra variazione significativa riguarda i rimborsi per spese viaggio e soggiorno del personale dipendente, che escono dalla voce BA2080 ed entrano nella voce BA1740 (altri servizi non sanitari da privato), mentre il

costo delle prestazioni rese da lavoratori socialmente utili (contabilizzato, fino al 2018, alla voce BA1530) entra a far parte del costo del personale (voce BA2080).

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

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, come di seguito specificato.	
TIPOLOGIA PRESTAZIONE	FORNITORE	IMPORTO
Progetto "Scommettiamo sui giovani 2017-2019"	Studio Associato Zanutto e Tomasin	23.999,88
Realizzazione di un'indagine demografica rivolta al personale dell'APSS ed ai cittadini	KBS Italia Srl	19.276,00
Incarico di Consigliere di fiducia	Giovannini Elena	3.522,87
Attività di ausiliario di Polizia Giudiziaria in un proced. pen.	Lanata Matteo	2.977,90
Onorario CSP e CSE per lavori urgenti di abbattimento e potatura alberi presso Presidio Ospedaliero di Ala	Studio Tecnico Naldi Vincenzo	1.712,88
Certificazione sistema gestione salute e sicurezza dei lavoratori	Rina Services S.p.A.	871,08
Seconda Verifica Periodica di Mantenimento della versione della Norma ISO 9001:2015	Bureau Veritas Italia S.p.A.	817,40
Onorario per attività di Ausiliario di P.G. in indagini su infortunio sul lavoro	N.Blosi di Natalino Blosi & C. Snc	390,40
Incarico nella Commissione esami per l'abilitazione alla conduzione di generatori di vapore	Oss Mara	238,84
Consulenze in tema di interventi per la prevenzione e la cura delle dipendenze da gioco	Università degli Studi di Trento	15.860,00
TOTALE INCARICHI E CONSULENZE (soggetto a tetto di spesa provinciale ex Delib. G.P. n. 2423 dd. 21.12.2018)		69.667,25
Incarico per l'attività di Responsabile tecnico della sicurezza antincendio come previsto dal D.M.19 marzo 2015, relativamente al Presidio Ospedaliero Santa Chiara di Trento	Area Tecnica Vigne Associati	21.569,60
Responsabile Tecnico Sicurezza Antincendio Presidi Ospedalieri di Cles e di Tione	C.S.P. Engineering S.r.l.	11.546,08
Incarico per l'attività di Responsabile tecnico della sicurezza antincendio come previsto dal D.M.19 marzo 2015, relativamente al Presidio Ospedaliero Santa Maria del Carmine di Rovereto	QSA S.r.l. - Engineering Consulting Training	11.038,56
Attività di responsabile tecnico della sicurezza antincendio di cui al D.M. 19 marzo 2015 per le seguenti strutture dell'APSS: Poliambulatorio "Padiglione Nord" dell'Ospedale di Mezzolombardo; Poliambulatori "Centro per i Servizi Sanitari"; Poliambulatorio "Crosina Sartori"; "Edificio ex IPAI"; "Emeroteca"	Sommadosi-Zampedri e Pedrini Studio Tecnico Associato	7.485,92
Incarico per l'attività di Responsabile tecnico della sicurezza antincendio come previsto dal D.M.19 marzo 2015, relativamente al Presidio Ospedaliero di Cavalese	Studio Tecnico Coser Renato	6.470,88
Responsabile Tecnico della Sicurezza Antincendio presso gli edifici siti in Alta e Bassa Valsugana e i Poliambulatori di Tonadico.	Studio Tecnico Enrico Paoli	8.751,06
TOTALE INCARICHI RELATIVI AD INTERVENTI IN MATERIA DI SICUREZZA ANTINCENDIO (escluse dal tetto di spesa provinciale ex Delib. G.P. n. 2423 dd. 21.12.2018)		66.862,10
Attività di assistenza tecnica ad altri enti per condivisione sistemi informativi	Dipendenti vari - sistemi	113.928,50
Collaudi tecnici amministrativi su opere di altri enti	Pisoni Marco	21.649,31
Collaudi tecnici amministrativi su opere di altri enti	Polizzi Giovanni	21.649,31
Collaudi tecnici amministrativi su opere di altri enti	Zeni Alessio	9.129,59
TOTALE INCARICHI FINANZIATI DA TERZI (escluse dal tetto di spesa provinciale ex Delib. G.P. n. 2423 dd. 21.12.2018)		166.356,71
Prestazioni di personale non sanitario somministrato	Randstad Italia S.p.a. e Orienta S.p.a.	687.915,45
Personale borsista e tirocinante non sanitario	Fornitori vari	60.444,17
Rimborso oneri stipendiali personale in comando da altri enti pubblici	Enti pubblici vari	142.712,28
TOTALE PRESTAZIONI DI LAVORO SOMMINISTRATO, PERSONALE BORSISTA E RIMBORSI ONERI STIPENDIALI PERSONALE IN COMANDO (non soggetto al tetto di spesa provinciale ex Delib. G.P. n. 2423 dd. 21.12.2018)		891.071,90
TOTALE VOCE TABELLA AS04		1.193.957,96

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.300.639,13	1.747.637,29	-446.998,16	-0,26
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.647.673,60	1.743.472,23	-95.798,63	-0,05
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.564.770,34	11.463.319,71	101.450,63	0,01
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	185.183,74	268.165,00	-82.981,26	-0,31
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	485.258,97	460.265,95	24.993,02	0,05
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	113.638,78	185.523,37	-71.884,59	-0,39
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	-
	TOTALE	15.297.164,56	15.868.383,55	-571.218,99	-0,04

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	VALORE CE AL 31.12.2019	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza Multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	9.872.142,93		9.872.142,93	0,00%
BA1590	Pulizia	12.805.784,92		12.805.784,92	0,00%
BA1600	Mensa	9.666.892,21		9.666.892,21	0,00%
BA1610	Riscaldamento	16.773.692,36	16.773.692,36	0,00	100,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	12.684.180,11		12.684.180,11	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	362.337,94		362.337,94	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.378.713,00		1.378.713,00	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.829.015,83		1.829.015,83	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	6.277.742,39		6.277.742,39	0,00%
BA1670	Altre utenze	1.725.269,88		1.725.269,88	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	6.797.909,88		6.797.909,88	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0,00		0,00	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	515.569,21		515.569,21	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	15.022.997,27		15.022.997,27	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.067.901,57		2.067.901,57	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.152.445,09		1.152.445,09	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata):	15.297.164,56	9.824.463,53	5.472.701,03	64,22%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.300.639,13		1.300.639,13	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.647.673,60		1.647.673,60	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.564.770,34	9.824.463,53	1.740.306,81	84,95%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	185.183,74		185.183,74	0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	485.258,97		485.258,97	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	113.638,78		113.638,78	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche	0,00		0,00	#DIV/0!
	TOTALE	114.229.759,15	26.598.155,89	87.631.603,26	23,28%

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing: la tabella non viene compilata, in quanto l'APSS non ha attivato leasing finanziari.

21. Costi del personale

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	344.165.853,59	342.594.568,35	1.571.285,24	0,46%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	168.939.719,89	168.926.651,68	13.068,21	0,01%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	154.064.679,51	154.065.575,30	- 895,79	0,00%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	149.263.309,45	146.736.659,85	2.526.649,60	1,72%
	Voci di costo a carattere stipendiale	72.397.813,30	70.879.185,83	1.518.627,47	2,14%
	Retribuzione di posizione	22.494.115,87	21.809.289,55	684.826,32	3,14%
	Indennità di risultato	14.642.627,13	14.115.526,51	527.100,62	3,73%
	Altro trattamento accessorio	6.337.013,10	6.735.283,47	- 398.270,37	-5,91%
	Oneri sociali su retribuzione	33.316.860,29	32.579.872,39	736.987,90	2,26%
	Altri oneri per il personale	74.879,76	617.502,10	- 542.622,34	-87,87%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.801.370,06	7.328.915,45	- 2.527.545,39	-34,49%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.642.847,06	3.982.228,24	- 1.339.381,18	-33,63%
	Retribuzione di posizione	473.266,01	763.064,29	- 289.798,28	-37,98%
	Indennità di risultato	364.119,92	586.504,01	- 222.384,09	-37,92%
	Altro trattamento accessorio	254.665,06	370.461,01	- 115.795,95	-31,26%
	Oneri sociali su retribuzione	1.066.472,01	1.589.725,18	- 523.253,17	-32,91%
	Altri oneri per il personale	-	36.932,72	- 36.932,72	-100,00%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	14.875.040,38	14.861.076,38	13.964,00	0,09%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	14.501.954,99	14.421.320,85	80.634,14	0,56%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.716.171,05	7.652.562,52	63.608,53	0,83%
	Retribuzione di posizione	1.621.463,00	1.566.816,53	54.646,47	3,49%
	Indennità di risultato	1.814.000,01	1.783.415,31	30.584,70	1,71%
	Altro trattamento accessorio	103.193,40	185.078,40	- 81.885,00	-44,24%
	Oneri sociali su retribuzione	3.246.038,75	3.200.362,10	45.676,65	1,43%
	Altri oneri per il personale	1.088,78	33.085,99	- 31.997,21	-96,71%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	373.085,39	439.755,53	- 66.670,14	-15,16%
	Voci di costo a carattere stipendiale	219.660,61	258.022,45	- 38.361,84	-14,87%
	Retribuzione di posizione	16.286,47	20.134,34	- 3.847,87	-19,11%
	Indennità di risultato	41.724,27	47.308,97	- 5.584,70	-11,80%
	Altro trattamento accessorio	4.021,64	5.844,92	- 1.823,28	-31,19%
	Oneri sociali su retribuzione	91.392,40	107.455,15	- 16.062,75	-14,95%
	Altri oneri per il personale	-	989,70	- 989,70	-100,00%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	175.226.133,70	173.667.916,67	1.558.217,03	0,90%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	166.636.897,30	165.341.242,91	1.295.654,39	0,78%
	Voci di costo a carattere stipendiale	97.109.092,54	95.766.980,98	1.342.111,56	1,40%
	Straordinario e indennità personale	18.825.260,33	18.198.786,20	626.474,13	3,44%
	Retribuzione per produttività personale	4.843.264,76	4.855.857,85	- 12.593,09	-0,26%
	Altro trattamento accessorio	6.853.021,24	8.039.611,89	- 1.186.590,65	-14,76%
	Oneri sociali su retribuzione	38.919.973,67	37.842.198,36	1.077.775,31	2,85%
	Altri oneri per il personale	86.284,76	637.807,63	- 551.522,87	-86,47%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	8.589.236,40	8.326.673,76	262.562,64	3,15%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.338.900,66	5.214.358,26	124.542,40	2,39%
	Straordinario e indennità personale	516.295,29	488.578,79	27.716,50	5,67%
	Retribuzione per produttività personale	166.720,83	155.069,24	11.651,59	7,51%
	Altro trattamento accessorio	531.169,60	536.640,59	- 5.470,99	-1,02%
	Oneri sociali su retribuzione	2.036.150,02	1.920.225,42	115.924,60	6,04%
	Altri oneri per il personale	-	11.801,46	- 11.801,46	-100,00%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.012.691,92	1.256.478,41	- 243.786,49	-19,40%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.012.691,92	1.256.478,41	- 243.786,49	-19,40%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.012.691,92	1.090.045,21	- 77.353,29	-7,10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	430.972,55	425.747,41	5.225,14	1,23%
	Retribuzione di posizione	251.622,54	244.507,24	7.115,30	2,91%
	Indennità di risultato	104.827,45	110.774,94	- 5.947,49	-5,37%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	225.269,38	225.020,01	249,37	0,11%
	Altri oneri per il personale	-	83.995,61	- 83.995,61	-100,00%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	166.433,20	- 166.433,20	-100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	70.754,02	- 70.754,02	-100,00%
	Retribuzione di posizione	-	44.041,02	- 44.041,02	-100,00%
	Indennità di risultato	-	10.126,22	- 10.126,22	-100,00%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	40.561,83	- 40.561,83	-100,00%
	Altri oneri per il personale	-	950,11	- 950,11	-100,00%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale			-	-
	Retribuzione per produttività personale			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale			-	-
	Retribuzione per produttività personale			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	-

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	64.151.527,02	63.294.108,30	857.418,72	1,35%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	698.654,75	727.679,62	- 29.024,87	-3,99%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	698.654,75	727.679,62	- 29.024,87	-3,99%
	Voci di costo a carattere stipendiale	288.177,82	304.275,01	- 16.097,19	-5,29%
	Retribuzione di posizione	176.445,97	184.876,53	- 8.430,56	-4,56%
	Indennità di risultato	74.427,49	70.266,84	4.160,65	5,92%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	159.603,47	166.779,31	- 7.175,84	-4,30%
	Altri oneri per il personale	-	1.481,93	- 1.481,93	-100,00%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Retribuzione di posizione			-	-
	Indennità di risultato			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	63.452.872,27	62.566.428,68	886.443,59	1,42%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	62.136.290,58	61.352.532,40	783.758,18	1,28%
	Voci di costo a carattere stipendiale	37.916.791,50	37.627.650,76	289.140,74	0,77%
	Straordinario e indennità personale	4.838.282,66	4.657.174,42	181.108,24	3,89%
	Retribuzione per produttività personale	1.443.563,64	1.350.205,99	93.357,65	6,91%
	Altro trattamento accessorio	3.520.464,77	3.443.801,09	76.663,68	2,23%
	Oneri sociali su retribuzione	14.415.303,51	14.120.918,15	294.385,36	2,08%
	Altri oneri per il personale	1.884,50	152.781,99	- 150.897,49	-98,77%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.191.861,52	1.213.896,28	- 22.034,76	-1,82%
	Voci di costo a carattere stipendiale	762.937,70	781.647,25	- 18.709,55	-2,39%
	Straordinario e indennità personale	47.098,08	42.922,17	4.175,91	9,73%
	Retribuzione per produttività personale	24.157,41	19.997,22	4.160,19	20,80%
	Altro trattamento accessorio	75.872,45	88.402,11	- 12.529,66	-14,17%
	Oneri sociali su retribuzione	281.795,88	279.370,54	2.425,34	0,87%
	Altri oneri per il personale	-	1.556,99	- 1.556,99	-100,00%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	124.720,17	-	124.720,17	-

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo 2019/2018	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	35.953.592,19	35.888.849,52	64.742,67	0,18%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.299.148,00	2.123.215,67	175.932,33	8,29%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.117.620,43	1.972.328,80	145.291,63	7,37%
	Voci di costo a carattere stipendiale	851.922,50	818.030,03	33.892,47	4,14%
	Retribuzione di posizione	541.541,80	512.824,18	28.717,62	5,60%
	Indennità di risultato	224.238,54	157.653,28	66.585,26	42,24%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	499.590,45	481.022,82	18.567,63	3,86%
	Altri oneri per il personale	327,14	2.798,49	- 2.471,35	-88,31%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	181.527,57	150.886,87	30.640,70	20,31%
	Voci di costo a carattere stipendiale	77.186,20	66.734,82	10.451,38	15,66%
	Retribuzione di posizione	48.044,75	41.661,00	6.383,75	15,32%
	Indennità di risultato	13.869,52	9.773,46	4.096,06	41,91%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	42.427,10	32.237,86	10.189,24	31,61%
	Altri oneri per il personale	-	479,73	- 479,73	-100,00%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	33.654.444,19	33.765.633,85	- 111.189,66	-0,33%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	31.048.526,44	31.615.460,61	- 566.934,17	-1,79%
	Voci di costo a carattere stipendiale	19.539.388,14	19.724.554,50	- 185.166,36	-0,94%
	Straordinario e indennità personale	3.297.342,12	3.294.014,47	3.327,65	0,10%
	Retribuzione per produttività personale	833.175,08	907.973,45	- 74.798,37	-8,24%
	Altro trattamento accessorio	152.478,64	166.172,79	- 13.694,15	-8,24%
	Oneri sociali su retribuzione	7.162.448,30	7.263.004,65	- 100.556,35	-1,38%
	Altri oneri per il personale	63.694,16	259.740,75	- 196.046,59	-75,48%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	1.898.840,88	2.150.173,24	- 251.332,36	-11,69%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.274.281,54	1.482.112,82	- 207.831,28	-14,02%
	Straordinario e indennità personale	82.845,54	91.915,21	- 9.069,67	-9,87%
	Retribuzione per produttività personale	56.469,12	45.375,77	11.093,35	24,45%
	Altro trattamento accessorio	10.101,06	10.832,32	- 731,26	-6,75%
	Oneri sociali su retribuzione	475.143,62	519.026,56	- 43.882,94	-8,45%
	Altri oneri per il personale	-	910,56	- 910,56	-100,00%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	707.076,87	-	707.076,87	-

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI	I Costi del personale hanno subito una significativa variazione rispetto all'esercizio precedente. Si veda il paragrafo sottostante.
-----------	--

Nel corso dell'esercizio 2019, in ottemperanza alle linee guida del CE ministeriale, approvate con Decreto del 24 maggio 2019, si è provveduto alla riclassificazione di alcuni costi del personale; in particolare, a partire dall'esercizio 2019, i costi del personale comandato in entrata non rilevano più nella voce BA2080 (costo del personale) ma nelle voci BA1350 (comandati in entrata appartenenti al ruolo sanitario) e BA1750 (comandati in entrata appartenenti al ruolo non sanitario). Allo stesso modo anche i costi delle Prestazioni orarie aggiuntive (ex. Art. art. 55, comma 2 CCNL del 8.06.2000 per la dirigenza e ex Legge n. 1/2002 per il comparto) escono dalla voce BA2080 ed entrano nella voce BA1350.

Altra variazione significativa riguarda i rimborsi per spese viaggio e soggiorno del personale dipendente: tali costi escono dalla voce BA2080 ed entrano nella voce BA1740 (altri servizi non sanitari da privato).

Entra invece a far parte del costo del personale (voce BA2080) il costo delle prestazioni rese da lavoratori socialmente utili; tale costo è stato contabilizzato, fino al 2018, alla voce BA1530.

Per quanto riguarda il dato espresso al 31.12.2018, non è stata operata una riclassificazione del costo del personale in adeguamento alla rappresentazione del costo 2019. Gli scostamenti 2019-2018 indicati nelle tabelle precedenti sono pertanto dovuti sia alle riclassificazioni effettuate che ad effettive variazioni (in aumento) delle voci di costo.

Si ritiene utile, comunque, dare evidenza nel seguente prospetto degli scostamenti rispetto al 2018, delle suddette voci di costo.

Voce di costo	2019	2018	differenza
P.o.a.	2.209.693,69	1.954.849,15	254.844,54
Personale comandato in entrata	385.496,55	295.977,26	89.519,29
Rimborsi spese viaggio e soggiorno	1.158.136,54	1.177.596,85	- 19.460,31
Costo LSU (cd Progettone)	192.175,62	184.367,34	7.808,28

A parità di classificazione di voci contabili, il costo del personale al 31.12.2019 rileva un aumento rispetto al costo al 31.12.2018 pari a circa € 5,49 mln (tale incremento non comprende l'aumento relativo ad accantonamenti per rinnovi contrattuali a valere sul 2019, pari a 1,9 mln e l'aumento del costo del personale assunto con contratto di somministrazione, pari ad € 1,1 mln). L'incremento è dovuto principalmente al costo per le nuove assunzioni effettuate nel 2019 (per il dettaglio sulla dinamica assunzioni/cessazioni nel 2019, si veda il paragrafo dei costi del personale nella relazione sulla gestione), all'effetto trascinamento delle assunzioni avvenute nel 2018 (circa 1,2 milioni), al costo a regime del nuovo art. 101 della dirigenza medica e sanitaria e all'attivazione delle nuove posizioni organizzative sanitarie (circa 1 milione), a maggiori oneri relativi a Sanifond e Laborfond, al riconoscimento del tempo vestizione in orario lavorativo (cd cambio divisa) a regime a partire dal settembre 2019 e ad altri costi residuali.

Ferie non godute.

Si precisa che, in applicazione della norma nazionale, L. n. 135 del 07.08.2012, recepita dalla L.P. n. 25 del 27.12.2012, l'Azienda non ha rilevato a bilancio il valore economico delle ferie non godute al 31.12.2019, dovendo procedere all'accantonamento a Bilancio solo nel caso e nei limiti in cui sia stato riconosciuto il trattamento economico sostitutivo.

In deroga a tale principio, e in base a specifico accordo ratificato con le Organizzazioni Sindacali, il valore delle ferie residue maturate e non fruite dai dirigenti alla data del 31.12.2004, considerate d'ufficio come non fruite per oggettiva impossibilità o per indifferibili esigenze di servizio, o comunque per cause indipendenti dalla volontà del dirigente, è presente a bilancio come debito dell'APSS verso dipendenti fino alla sua naturale conclusione.

Si rappresenta nella tabella a seguire la consistenza delle ferie maturate e non godute al 31.12.2019, escluse quelle summenzionate; è opportuno rilevare che mediamente i giorni di ferie non fruiti sulla numerosità dei dipendenti interessati è di 11,65 gg, per un valore economico complessivo che corrisponde al 2,81% del costo del personale.

RUOLO	N. Dipendenti con Ferie residue	N. giorni ferie residue
SANITARIO Dirigenza Medica	1.121	18.508
SANITARIO Dirigenza non Medica	121	1.444
SANITARIO Comparto	4.095	45.201
PROFESSIONALE Dirigenza	7	195
TECNICO Dirigenza	3	25
TECNICO Comparto	1.739	17.774
AMMINISTRATIVO Dirigenza	16	322
AMMINISTRATIVO Comparto	887	9.636
Totale	7.989	93.104

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2018	IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2019	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2019	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2019	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2019	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ 2019	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2019	VARIAZIONE FONDO ANNO 2019 VS FONDO ANNO 2018	VARIAZIONE FONDO ANNO 2019 VS FONDO INZIALE ANNO 2019
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	44.270.898	44.795.531	1.190	94	90	1.194	45.033.098	762.200	237.567
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	22.488.957	22.879.111					22.953.111	464.154	74.000
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	7.074.911	7.094.390					7.107.957	33.046	13.567
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	14.707.031	14.822.031					14.972.031	265.000	150.000
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	5.137.425	5.155.486	163	3	7	159	5.255.569	118.144	100.083
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.753.684	2.762.336					2.841.228	87.544	78.892
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	190.937	192.037					193.229	2.292	1.192
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	2.192.804	2.201.112					2.221.112	28.308	20.000
PERSONALE NON DIRIGENTE	23.561.974	23.640.796	7.173	428	441	7.160	24.459.507	897.533	818.711
- Fondo per il riconoscimento delle progressioni economiche orizzontali	1.772.606	1.772.606					2.586.609	814.003	814.003
- Fondo retribuzione di posizione responsabili d'ufficio e titolari di incarico speciale	507.221	606.104					606.104	98.883	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	13.892.231	13.892.231					13.892.231	-	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi	7.220.991	7.163.743					7.168.451	- 52.540	4.708
- Fondo retribuzione di risultato responsabili d'ufficio e titolari di incarico speciale	168.925	206.112					206.112	37.187	-
TOTALE	72.970.298	73.591.813	8.526	525	538	8.513	74.748.174	1.777.877	1.156.361

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	1.609.300,07	1.561.683,07	47.617,00	3,05%
	Tasse rifiuti	1.246.571,01	1.180.060,44	66.510,57	5,64%
	Imposte di registro, ipotecarie e catastali	9.791,84	33.544,87	-23.753,03	-70,81%
	Imposte di bollo	303.306,61	280.321,92	22.984,69	8,20%
	Tasse di concessione, d'esercizio e simili	17.080,57	16.116,10	964,47	5,98%
	Imposte di fabbricazione	0,00	0,00	-	-
	Altre imposte e tasse	32.550,04	51.639,74	-19.089,70	-36,97%
BA2520	Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	-
BA2540	Indennità rimborso spese e oneri sociali per gli organi Direttivi e Collegio Sindacale	883.452,45	868.469,97	14.982,48	1,73%
	Indennità e rimborso spese al Direttore Generale	232.101,92	218.143,96	13.957,96	6,40%
	Indennità e rimborso spese al Collegio Sindacale	66.392,04	73.200,36	-6.808,32	-9,30%
	Indennità e rimborso spese al Consiglio di Direzione	553.818,49	551.799,65	2.018,84	0,37%
	Indennità ed oneri per altri organismi e commissioni istituzionali	31.140,00	25.326,00	5.814,00	22,96%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	637.132,79	705.171,66	-68.038,87	-9,65%
	Sanzioni	8.444,43	0,00	8.444,43	-
	Contributo a favore Autorità per la vigilanza sui lavori pubblici ex artt. 65/67 Legge 23.12.2005 n. 266	115.550,00	97.890,00	17.660,00	18,04%
	Costi per servizi di comunicazione istituzionale (garante)	110.805,88	57.352,33	53.453,55	93,20%
	Spese notarili e legali	166.481,30	227.308,50	-60.827,20	-26,76%
	Spese per liti e arbitrati	1.492,11	1.119,08	373,03	33,33%
	Oneri per rimborso spese commissioni giudicatrici di concorso	51.267,54	84.468,50	-33.200,96	-39,31%
	Oneri per commissioni ex art. 33, c.2 L.P. 10/93	132.362,10	131.772,08	590,02	0,45%
	Altri costi per la comunicazione, comprese fiere, convegni e altro	0,00	1.861,60	-1.861,60	-100,00%
	Altri costi generali	8.056,03	50.756,23	-42.700,20	-84,13%
	Altri oneri diversi di gestione	42.673,40	52.643,34	-9.969,94	-18,94%
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	6.643,92	19.426,32	-12.782,40	-65,80%
	Indennizzi diretti per RCT	6.643,92	19.426,32	-12.782,40	-65,80%
	TOTALE	3.136.529,23	3.154.751,02	-18.221,79	-0,58%

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	La posta registra una sostanziale invarianza rispetto al dato 2018; si evidenzia, in tale macrovoce un cambio di classificazione contabile rispetto l'esercizio precedente. Nel dettaglio, i conti "spese postali", "abbonamenti a riviste e pubblicazioni scientifiche" e "abbonamenti a quotidiani e periodici", alla luce delle nuove linee guida ministeriali per la compilazione dei nuovi modelli SP e CE, ex D.M. 24 maggio 2019, sono stati spostati nella macrovoce BA1560 "Servizi non Sanitari". Per garantire la comparabilità con l'esercizio precedente, nella tabella la colonna 2018 è stata riclassificata alla luce della novità contabile di cui sopra.

23. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamento per rischi	13.000.062,12	13.303.527,72	-303.465,60	-2,33%
BA2710	Accantonamento per cause civili ed oneri processuali	1.922.563,69	-	1.922.563,69	100,00%
BA2720	Accantonamento per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	7.833.475,49	9.249.238,52	-1.415.763,03	-18,07%
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	3.244.022,94	4.054.289,20	-810.266,26	-24,98%
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	344.432,52	179.835,31	164.597,21	47,79%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.728.592,23	6.691.851,18	-1.963.258,95	-41,52%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	-
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.503.910,29	5.850.000,00	-4.346.089,71	-288,99%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.196.384,26	719.049,80	2.477.334,46	77,50%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	28.297,68	122.801,38	-94.503,70	-333,96%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	224.548,90	397.895,04	-173.346,14	-77,20%
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	27.214,93	0,00	27.214,93	100,00%
BA2820	Altri accantonamenti	14.409.020,54	14.134.869,88	274.150,66	1,90%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	7.130.420,54	6.290.457,54	839.963,00	11,78%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	6.789.000,00	4.890.790,46	1.898.209,54	27,96%
BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-
BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	489.600,00	-	489.600,00	100,00%
BA2890	Altri accantonamenti	-	2.953.621,88	-2.953.621,88	-
	TOTALE	32.733.871,24	34.707.979,13	-2.001.322,82	-6,11%

Per completezza di informazione si riporta di seguito la composizione della voce BA2750 "Altri Accantonamenti per rischi".

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ALTRI ACCANTONAMENTI PER RISCHI	2019
BA2750	FONDO ABBATTIMENTO ANIMALI INFETTI	8.885,33
	ASSISTENZA PSICOLOGICA	200.000,00
	ASSISTENZA LEGALE PROCEDIMENTI PENALI	59.530,94
	PREMIO RISULTATO DIRETTORI	349.911,68
	ASSEGNI NUCLEO VOCI FISSE FUORI FONDO	68.755,73
	ASS SPECIALISTA P.SOCCORSO (del. GP 1788/2011)	1.899.175,72
	CENTRI DIURNI ED ALZHEIMER (del. GP 2474/2018)	657.763,54
	Totale	3.244.022,94

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	Vedasi commento seguente

La voce residuale degli "altri accantonamenti" è pari ad Euro 14.409.020,54; nel dettaglio le quote accantonate sono inerenti alle seguenti poste:

- Euro 6.789.000, quota accantonata per Fondo Rinnovi Contrattuali del Personale Dipendente – area del comparto;
- Euro 489.600,00 quota accantonata al Fondo Incentivi Funzioni Tecniche art. 113 D. Lgs. n. 50/2016;
- Euro 7.130.420,54, quota accantonata per Fondo Rinnovo Contrattuale MMG e PLS. Si precisa che tale quota comprende sia l'importo per il rinnovo delle convenzioni nazionali calcolato in base a quanto disposto dall'articolo 1, comma 439, della legge n. 145/2018 (Euro 3.630.420,54), sia lo stanziamento previsto dalla Giunta provinciale per il rinnovo degli accordi integrativi provinciali in base all'art. 6, co. 8, L.P. n. 21/2015, come modificato dall'art. 15 L.P. n.15/2018 e dall'art. 19, co. 2, L.P. n. 13/2019 (Euro 3.500.000).

Si precisa che gli accantonamenti sopra indicati, sono stati iscritti in bilancio con il riscontro del Collegio Sindacale.

Nell'analisi della gestione non caratteristica, la **Gestione Finanziaria** dell'esercizio 2019 ha un saldo positivo pari ad **€uro 11.073,82**, analizzato a seguire in alcune delle sue componenti principali.

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?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Nel Bilancio di Esercizio 2019 sono iscritti oneri finanziari per €uro 22.326,09, di cui: €uro 60,00 per differenze negative di cambio ed €uro 22.266,09 per interessi moratori.

Gli interessi attivi e gli altri proventi finanziari ammontano complessivamente a €uro 33.399,91, ripartiti in interessi attivi su depositi bancari per €uro 0,36 e per proventi finanziari diversi per €uro 33.399,55.

La quota marginale di interessi attivi maturati sui depositi bancari si riferisce alla rilevazione delle competenze del III trimestre 2019 sulla gestione bancaria di Tesoreria ed alla rilevazione degli interessi attivi sul c/c bancario del funzionario economo dell'Ospedale di Trento.

L'ammontare dei proventi finanziari diversi, pari ad €uro 33.399,55, fa riferimento all'addebito di interessi moratori e spese per ritardato pagamento di somme dovute all'Azienda da parte di debitori diversi iscritti a ruolo, principalmente utenti, in ragione dell'accoglimento di richieste di dilazione nel pagamento di ticket, a seguito di accertata dichiarazione mendace di esenzione o di tardivo pagamento della sanzione per mancata fruizione di prestazioni sanitarie prenotate.

Nel Bilancio di Esercizio 2019 sono iscritti oneri finanziari per €uro 22.326,09, di cui €uro 60,00 per differenze negative di cambio ed €uro 22.266,09 per interessi moratori per ritardato pagamento. A tal riguardo, si sottolinea che nel corso dell'esercizio sono stati analizzati e verificati i presupposti degli addebiti ricevuti, elevando per buona parte degli stessi richiesta di nota di accredito per lo storno del relativo addebito.

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	

Le Linee guida del CE ministeriale, approvate con Decreto del Ministero della Salute n. 23 del 24 maggio 2019 specificano che le rivalutazioni/svalutazioni relative a questa voce di bilancio si riferiscono esclusivamente a ripristini di valore delle attività finanziarie, quando sono venuti meno i motivi di una precedente svalutazione. Quindi, non appartengono a questa categoria le rivalutazioni monetarie, le quali non transitano per conto economico, ma incidono direttamente sull'apposita voce di Stato Patrimoniale ("Riserve da rivalutazione").

Pertanto, a differenza di quanto avvenuto in sede di Bilancio di Esercizio 2018, dove si era provveduto ad inserire in questa voce la rivalutazione delle anticipazioni del trattamento di fine rapporto, il presente Bilancio d'Esercizio non vede valorizzata questa categoria contabile.

Nell'ambito della gestione non caratteristica, la **Gestione Straordinaria** dell'esercizio 2019 ha un saldo positivo pari ad **€uro 34.759.924,69**, analizzato a seguire in alcune delle sue componenti principali.

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

zione	esente in azienda?	strare
ell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	SI	so dell'esercizio non sono state rilevate a Conto Economico plusvalenze da alienazione di cespiti (rilevate a riserva patrimoniale), mentre sono state rilevate minusvalenze da cessione di cespiti per €uro 169.588,38 totalmente sterilizzate.

Le sopravvenienze ed insussistenze riguardano, per significatività e rilevanza, regolazioni per accertata insussistenza di debiti e crediti iscritti nei precedenti periodi amministrativi, effettuate in sede di scritture di assestamento e rettifica in chiusura del progetto del Bilancio d'Esercizio 2019, non rimandando ad una specifica data di incasso o pagamento.

Alla determinazione del risultato economico dell'esercizio 2019 hanno concorso i **proventi di natura straordinaria**, con un'incidenza positiva per **€uro 37.772.706,63**.

Nella tabella che segue ne viene data la schematica composizione, come di seguito descritta nei valori principali:

a) tra le **sopravvenienze attive**, pari complessivamente ad **€uro 1.620.597,26**, si evidenziano le operazioni di sistemazione contabile nell'ambito delle fatture da emettere di competenza degli esercizi precedenti o note di credito da ricevere di competenza del precedente esercizio, nonché i rimborsi spese di gestione per gli anni 2017 e 2018 della Fondazione Opera San Camillo;

b) tra le **insussistenze del passivo**, pari complessivamente ad **€uro 36.151.926,15**, si evidenzia di seguito il dettaglio delle voci più significative:

- In relazione all'ambito del personale dipendente, per il quale le insussistenze sono pari complessivamente ad €uro 1.036.902,38, si evidenziano la riduzione dei debiti iscritti negli esercizi precedenti per €uro 358.902,94, lo stralcio del debito afferente le ferie non godute ante 2004 per €uro 401.091,78 e lo stralcio del Fondo TFR per €uro 132.415,80;
- lo stralcio del fondo per prestazioni di odontoiatria ex L.P. n. 22/2007 per €uro 1.510.772,00;
- l'insussistenza di debiti v/EMPAM per compensi da liquidare a medici di base, relativi al 2018 ed esercizi precedenti, per €uro 609.138,15;
- l'insussistenza di debiti inerenti all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati, relativi ad esercizi precedenti, mediante contabilizzazione delle relative note di accredito pervenute, per complessivi €uro 323.013,34;
- l'insussistenza di debiti per fatture da ricevere, relative al 2018 e ad esercizi precedenti afferenti all'Ufficio Alta Specializzazione, del Servizio Amministrazione Territoriale, per €uro 386.637,38;
- l'insussistenza di debiti per fatture da ricevere, relative al 2018, relative alla gestione di un' U.O. sovraziendale tra l'ASL di Bolzano e l'APSS di Trento, per €uro 232.638,72;
- relativamente al Servizio Convenzioni, si evidenzia un'insussistenza per stralcio dell'accantonamento per fatture da ricevere relativo al 2018, per €uro 219.228,07;
- per quanto concerne il Dipartimento Infrastrutture, si registra un'insussistenza per debiti per fatture da ricevere, relativi ad esercizi precedenti, per €uro 161.679,52;
- l'insussistenza di debiti per fatture da ricevere, relative al 2018, afferenti il Servizio Ospedaliero Provinciale per €uro 128.293,39;
- lo stralcio di debiti per fatture da ricevere, relative agli esercizi 2017 e 2018, afferenti il Servizio Attuazione e Pianificazione Manutenzione Immobili per €uro 117.747,43;
- l'insussistenza di una quota, dell'accantonamento fatto nel 2018, del Fondo Incentivi Funzioni Tecniche ex art. 113 del D. Lgs. n. 50/2016, per €uro 130.000,00;

- la revisione della consistenza del fondo rischi per regolazione del tempo di lavoro, con conseguente stralcio di una quota pari ad €uro 30.093.205,64, come da nota del Dipartimento Risorse Umane (rep. int. 7.313 di data 02.04.2020).

- la revisione della consistenza del fondo rischi per oneri da regolazioni polizze sinistri RCT, con conseguente stralcio di una quota pari ad €uro 578.353,58, come da nota del competente Servizio Affari Generali e Legali rep. int. 5.340 di data 03.03.2020.

PS02 – Sopravvenienze attive – PS03 – Insussistenze attive

INSUSSISTENZE DEL PASSIVO E SOPRAVVENIENZE ATTIVE		CONSISTENZA AL 31.12.2019
SOPRAVVENIENZE ATTIVE di cui:		1.620.597,26
SOPRAVVENIENZE RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE (RESTITUZIONI ANTICIPAZIONI E LIQUIDAZIONI A DIPENDENTI)		369,23
ALTRE SOPRAVVENIENZE RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI (NOTE DI ACCREDITO SU RESI 2018 e anni precedenti)		40.924,98
ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE (tra cui mancate fruizioni prestazioni prenotate e pagamenti dopo stralcio ruoli, rimborsi spese di gestione 2017 e acconto 2018 Fondsz. Opera San Camillo per un totale di Euro 388,287,80)		1.579.303,05
INSUSSISTENZE DEL PASSIVO di cui:		36.151.926,15
RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE di cui:		1.036.902,38
INSUSSISTENZE PER STRALCIO QUOTA FERIE MATURATE E NON GODUTE DI COMPETENZA ANNI 2004 E PRECEDENTI		401.091,78
STRALCIO DEBITI VERSO IL PERSONALE ANNI PRECEDENTI		358.902,94
INSUSSISTENZA PER STRALCIO FONDO T.F.R.		132.415,80
INSUSSISTENZA PER STORNO FONDO EGUO INDENNIZZO		54.956,56
INSUSSISTENZA DEBITI V/PERSONALE PER INCENTIVI DA LIQUIDARE		37.361,46
INSUSSISTENZA PER STRALCIO DEBITI PER FORMAZIONE ESTERNA AZIENDALE		19.259,88
INSUSSISTENZA PER STRALCIO DEBITI V/INAIL PER REGOLARIZZAZIONE PREMIO 2018		12.573,42
INSUSSISTENZA PER STRALCIO ALTRI DEBITI V/P.A.T. PER PERSONALE COMANDATO		10.208,49
INSUSSISTENZA PER STRALCIO DEBITI PER ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE DA LIQUIDARE		9.988,52
STRALCIO ATRI DEBITI V/PERSONALE		143,53
RELATIVE A CONVENZIONI CON MMG E SPECIALISTICA di cui:		2.119.910,15
INSUSSISTENZA DEBITI VIEMPAM PER COMPENSI DA LIQUIDARE ANTE 2019		609.138,15
INSUSSISTENZA PER STRALCIO FONDO DI ODONTOIATRIA L.P. 22/2007		1.510.772,00
INSUSSISTENZE RELATIVE ALL'ACQUISTO DI PRESTAZIONI SANITARIE DA OPERATORI ACCREDITATI		323.013,34
INSUSSISTENZE PASSIVE RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI di cui:		1.857.549,09
STRALCIO PER INSUSSISTENZA QUOTA ACCANTONAMENTO 2015-2018 SERVIZIO AMMINISTRAZIONE TERRITORIALE		386.637,38
INSUSSISTENZA PER STRALCIO DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE 2018 SERVIZIO CONVENZIONI		232.638,72
STRALCIO PER INSUSSISTENZA ACCANTONAMENTO 2018 SERV. CONVENZIONI		219.228,07
INSUSSISTENZA PER STRALCIO QUOTA ACCANTONAMENTO 2015-2018 DIPARTIMENTO INFRASTRUTTURE		161.679,52
STRALCIO PER INSUSSISTENZA ACCANTONAMENTO 2018 SERV. OSPEDALIERO PROVINCIALE		128.293,39
INSUSSISTENZA PER STRALCIO DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE 2017-2018 SERVIZIO ATTUAZIONE E PIANIFICAZIONE MANUTENZIONE IMMOBILI		117.747,43
STRALCIO PER INSUSSISTENZA QUOTA ACCANTONAMENTO 2015-2018 SERVIZIO SUPPORTO AMMINISTRATIVO		65.027,83
STRALCIO PER INSUSSISTENZA QUOTA ACCANTONAMENTO 2017 E 2018 SERV. INGEGNERIA CLINICA		45.116,79
INSUSSISTENZA PER STRALCIO DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE SERV.ACQUISTI E GEST. CONTRATTI		26.758,61
STRALCIO PER INSUSSISTENZA QUOTA ACCANTONAMENTO 2018 RSA CENTRI DIURNI		23.852,02
INSUSSISTENZA PER STRALCIO DEBITI PER REGOLAZIONE POLIZZE ASSICURATIVE ANNI PRECEDENTI		10.003,00
STRALCIO PER INSUSSISTENZA ACCANTONAMENTO 2018 FARMACIA OSPEDALE DI ROVERETO		9.897,95
STRALCIO PER INSUSSISTENZA ACCANTONAMENTO 2018 SERV. POLITICHE DEL FARMACO E ASSIST.FARMACEUTICA		2.510,89
STRALCIO PER INSUSSISTENZA DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE SERVIZIO ACQUISIZIONE E SVILUPPO		296,51
INSUSSISTENZA PER STRALCIO ALTRI FONDI PER RISCHI		1,81
ALTRE INSUSSISTENZE DEL PASSIVO PER ACCREDITI/REGOLAZIONI DEBITI		427.859,17
ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE di cui:		30.814.551,19
STRALCIO CONSISTENZA FONDO SINISTRI RCT		578.353,58
INSUSSISTENZA PER STRALCIO FONDO INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE EX ART. 113 D. LGS. N. 50/2016		130.000,00
INSUSSISTENZE PASSIVE (STORNO FT DA RICEVERE E STRALCIO DEBITI V/FORNITORI)		12.991,97
STRALCIO FONDO RISCHI PASSIVITA' POTENZIALIDERIVANTI DALLA REGOLAMENTAZIONE DELL'ORARIO LAVORATIVO		30.093.205,64
PROVENTI STRAORDINARI VARI (spese ed interessi addebitati ad assistiti, enti e imprese per iscrizioni a ruolo 2018)		183,22
TOTALE		37.772.706,63

Gli **oneri straordinari** al 31.12.2019, pari complessivamente ad Euro **3.012.781,94**, sono in dettaglio:

a) le **minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni**, sono pari ad Euro **169.588,38**, totalmente sterilizzate, le più significative, per Euro 122.854,66, riguardano le dismissioni di attrezzature per assistenza protesica.

b) gli altri oneri straordinari, pari complessivamente a Euro 2.843.193,56, sono suddivisi in sopravvenienze passive (per Euro 2.246.081,18) ed in insussistenze dell'attivo (per Euro 597.112,38).

- Le insussistenze dell'attivo, pari ad Euro 597.112,38, sono inerenti a riduzione di posizione creditorie inesigibili, in particolare per stralcio posizioni attive v/PAT per revisione finanziamenti relativi a progetti 2013, insussistenza del credito ex Delib. G.P. n. 217/2020 avente ad oggetto "Riaccertamento ordinario dei residui e disposizioni al riaccertamento medesimo".

-Le sopravvenienze passive sono pari ad Euro 2.246.081,18, di cui di seguito si da evidenza delle voci più significative:

- Euro 729.263,47 relativi a debiti v/personale per arretrati da liquidare, riguardanti il personale del comparto, sulla base delle indicazioni e dei calcoli effettuati dal competente Servizio Amministrazione del Personale in sede di assestamento e rettifica;

- Euro 67.855,18 relativi a debiti per arretrati da liquidare, riguardanti il personale della dirigenza medica e non, dovuti principalmente all'iscrizione di competenze relative all'anno precedente, non rilevate nelle operazioni di assestamento e rettifica dell'esercizio 2018;

- Euro 259.062,92 relative a prestazioni di assistenza ospedaliera o presso RSA erogate da operatori accreditati con il S.S.P.;

- Euro 675.815,68 per sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi, per regolazione debiti in sede di scritture di assestamento e rettifica;

- Euro 480.893,13 sono afferenti la voce residuale delle altre sopravvenienze passive, tra cui si evidenziano gli accantonamenti delle quote inutilizzate 2018 per progetti provinciali per Euro 409.910,29, e l'accantonamento per sostituzione personale per lunghe assenze Hospice di Mori, per Euro 42.669,61.

PS04 – Sopravvenienze passive - PS05 –Insussistenze passive

INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO E SOPRAVVENIENZE PASSIVE		CONSISTENZA AL 31.12.2019
MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI, di cui:		169.588,38
CESSIONE A TITOLO GRATUITO ALLA PAT DI FABBRICATI (STORNO VALORE FABBRICATO EX SERRE PER DEMOLIZIONE)		32.360,34
DISMISSIONE ATTREZZATURE PER ASSISTENZA PROTESICA		122.854,66
DISMISSIONE ATTREZZATURE SANITARIE		7.909,17
DISMISSIONE ATTREZZATURE DI CUCINA, MENSA E RISTORAZIONE		1.579,90
DISMISSIONE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		4.884,31
SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE di cui:		2.246.081,18
RELATIVE AL PERSONALE (COMPARTO)		729.263,47
RELATIVE AL PERSONALE (DIRIGENZA MEDICA)		67.855,18
RELATIVE AL PERSONALE (DIRIGENZA NON MEDICA)		3.485,21
RELATIVE A PRESTAZIONI SANITARIE DA OPERATORI ACCREDITATI CON IL S.S.P. (per debiti per assistenza ospedaliera e presso R.S.A. 2018)		259.062,92
RELATIVE A CONVENZIONI PER L'ASSISTENZA SPECIALISTICA (per sistemazione debito IRAP SUMAI anni precedenti)		29.705,59
ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE AFFERENTI ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI		675.815,68
ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE (TRA CUI ACCANTONAMENTI QUOTE 2018 PER PROGETTI PROVINCIALI PER EURO 409.910,29 E ACC. ONERI PER SOSTITUZIONE PERSONALE PER LUNGHE ASSENZE HOSPICE DI MORI PER EURO 42.669,61)		480.893,13
INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO di cui:		597.112,38
INSUSSISTENZA PER RIDUZIONE DEL CREDITO RELATIVO A FATTURE DA EMETTERE 2018 DEL DIPARTIMENTO INFRASTRUTTURE		8.436,39
INSUSSISTENZA PER RIDUZIONE DEL CREDITO PER NOTE DI CREDITO DA RICEVERE 2018, di cui Euro 3.802,24 relativi all'appalto multiservice gestione calore		9.955,47
ALTRE INSUSSISTENZE ATTIVE		578.720,52
TOTALE		3.012.781,94

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		

Documento stampato presso
l'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Maggio 2020