



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

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Bilancio 2018

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	5
Stato Patrimoniale	6
Conto Economico	10
Rendiconto Finanziario.....	13
Modello SP - Modello CE	16
1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO.....	39
2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO.....	40
3. DATI IDENTIFICATIVI DELL'AZIENDA.....	42
4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	47
4.1 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	47
A) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	47
B) ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	47
➤ SOFTWARE DI PROPRIETÀ E ALTRI SOFTWARE	47
➤ ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: MIGLIEUORIE SU BENI DI TERZI	47
4.2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	49
A) TERRENI	49
B) FABBRICATI	49
C) IMPIANTI E MACCHINARI	49
D) ATTREZZATURE SANITARIE	49
E) MOBILI E ARREDI	50
F) AMBULANZE E AUTOMEZZI	50
➤ AMBULANZE	51
➤ AUTOCARRI E FURGONI	51
➤ AUTOVETTURE	51
➤ ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	51
G) OPERE D'ARTE	52
H) ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	52
➤ MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	52
➤ MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE COMPRESSE LE ATTREZZATURE INFORMATICHE	52
➤ ALTRI BENI STRUMENTALI	52
➤ ATTREZZATURE DI CUCINA, MENSA E RISTORAZIONE	52
➤ ATTREZZATURA PROTESICA	53
➤ ATTREZZATURE TECNICO-ECONOMICHE	54
➤ ATTREZZATURE DI LAVANDERIA E PULIZIA	54
5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.	60
6. RIMANENZE.....	62
7. CREDITI.....	65
8. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI.....	75
9. DISPONIBILITÀ LIQUIDE.....	76
10. RATEI E RISCONTI ATTIVI	77
11. PATRIMONIO NETTO	78
12. FONDI PER RISCHI E ONERI	82
13. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO.....	96
14. DEBITI.....	97
15. RATEI E RISCONTI PASSIVI.....	105

16. CONTI D'ORDINE.....	106
17. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO.....	108
18. PROVENTI E RICAVI DIVERSI.....	114
19. ACQUISTI DI BENI.....	116
20. ACQUISTI DI SERVIZI.....	117
21. COSTI DEL PERSONALE	129
22. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	135
23. ACCANTONAMENTI	136
24. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	137
25. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	137
26. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	138

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 diversamente 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 e la Nota Integrativa sono stati predisposti in unità di Euro, con arrotondamento all'unità inferiore per decimali minori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o maggiori a 0,5 Euro.

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)

VOCI		Importi in Euro		Variazione 2018/2017						
		2018	2017	Importo	%					
A) IMMOBILIZZAZIONI										
I Immobilizzazioni immateriali		446.995	1.020.467	-573.472	-56,20%					
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0	0	0	#DIV/0!					
2) Costi di ricerca e sviluppo		0	0	0	#DIV/0!					
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		0	0	0	#DIV/0!					
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		0	0	0	#DIV/0!					
5) Altre immobilizzazioni immateriali		446.995	1.020.467	-573.472	-56,20%					
II Immobilizzazioni materiali		458.678.240	472.640.262	-13.962.022	-2,95%					
1) Terreni		3.108	3.108	0	0,00%					
a) Terreni disponibili		3.108	3.108	0	0,00%					
b) Terreni indisponibili		0	0	0	#DIV/0!					
2) Fabbricati		421.643.912	436.389.030	-14.745.118	-3,38%					
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		0	0	0	#DIV/0!					
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		421.643.912	436.389.030	-14.745.118	-3,38%					
3) Impianti e macchinari		0	0	0	#DIV/0!					
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		6.623.107	6.283.132	339.975	5,41%					
5) Mobili e arredi		876.914	980.933	-104.019	-10,60%					
6) Automezzi		1.743.608	522.877	1.220.731	233,46%					
7) Oggetti d'arte		1.729.677	1.723.577	6.100	0,35%					
8) Altre immobilizzazioni materiali		7.141.552	7.210.714	-69.162	-0,96%					
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		18.916.363	19.526.892	-610.529	-3,13%					
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		45.630.425	42.994.603	2.635.822	6,13%					
		<table><tr><td>Entro 12 mesi</td><td>Oltre 12 mesi</td></tr><tr><td>2.200.482</td><td>43.429.943</td></tr></table>	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	2.200.482	43.429.943				
Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi									
2.200.482	43.429.943									
1) Crediti finanziari		<table><tr><td>2.200.482</td><td>43.429.943</td></tr></table>	2.200.482	43.429.943	45.630.425	42.994.603	2.635.822	6,13%		
2.200.482	43.429.943									
a) Crediti finanziari v/Stato		<table><tr><td>0</td><td>0</td></tr></table>	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
0	0									
b) Crediti finanziari v/Regione		<table><tr><td>0</td><td>0</td></tr></table>	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
0	0									
c) Crediti finanziari v/partecipate		<table><tr><td>0</td><td>0</td></tr></table>	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
0	0									
d) Crediti finanziari v/altri		<table><tr><td>2.200.482</td><td>43.429.943</td></tr></table>	2.200.482	43.429.943	45.630.425	42.994.603	2.635.822	6,13%		
2.200.482	43.429.943									
2) Titoli			0	0	0	#DIV/0!				
a) Partecipazioni			0	0	0	#DIV/0!				
b) Altri titoli			0	0	0	#DIV/0!				
TOTALE A)		504.755.660	516.655.332	-11.899.672	-2,30%					
B) ATTIVO CIRCOLANTE										
I Rimanenze		25.811.685	25.716.183	95.502	0,37%					
1) Rimanenze beni sanitari		25.222.863	24.940.054	282.809	1,13%					
2) Rimanenze beni non sanitari		588.822	776.129	-187.307	-24,13%					
3) Acconti per acquisti beni sanitari		0	0	0	#DIV/0!					
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		0	0	0	#DIV/0!					
II Crediti (con separata indicaz., per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		405.634.339	343.749.377	61.884.962	18,00%					
		<table><tr><td>Entro 12 mesi</td><td>Oltre 12 mesi</td></tr><tr><td>59.763.032</td><td>0</td></tr></table>	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	59.763.032	0				
Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi									
59.763.032	0									
1) Crediti v/Stato		<table><tr><td>59.763.032</td><td>0</td></tr></table>	59.763.032	0	59.763.032	55.335.317	4.427.715	8,00%		
59.763.032	0									
a) Crediti v/Stato - parte corrente		<table><tr><td>59.763.032</td><td>0</td></tr></table>	59.763.032	0	59.763.032	55.335.317	4.427.715	8,00%		
59.763.032	0									
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		<table><tr><td>59.646.593</td><td>0</td></tr></table>	59.646.593	0	59.646.593	55.218.878	4.427.715	8,02%		
59.646.593	0									
2) Crediti v/Stato - altro		<table><tr><td>116.439</td><td>0</td></tr></table>	116.439	0	116.439	116.439	0	0,00%		
116.439	0									
b) Crediti v/Stato - investimenti		<table><tr><td>0</td><td>0</td></tr></table>	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
0	0									

VOCI			Importi in Euro		Variazione 2018/2017	
			2018	2017	Importo	%
c) Crediti v/Stato - per ricerca	0	0	0	0	0	#DIV/0!
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0	#DIV/0!
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0	0	#DIV/0!
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	0	#DIV/0!
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0	0	0	#DIV/0!
d) Crediti v/prefetture	0	0	0	0	0	#DIV/0!
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	231.647.813	102.153.469	333.801.282	279.103.127	54.698.156	19,60%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corr.	92.877.041	0	92.877.041	79.093.926	13.783.115	17,43%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	92.877.041	0	92.877.041	79.093.926	13.783.115	17,43%
a) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. sanit. ordinario corr.	89.016.403	0	89.016.403	63.345.621	25.670.783	40,52%
b) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. sanit. agg. Corr. LEA	0	0	0	0	0	#DIV/0!
c) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. san. agg. Corr. extra LEA	0	0	0	0	0	#DIV/0!
d) Crediti v/Reg. o Prov. Autonoma per spesa corr. - altro	3.860.638	0	3.860.638	15.748.305	-11.887.667	-75,49%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	0	0	#DIV/0!
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	138.770.772	102.153.469	240.924.241	200.009.201	40.915.040	20,46%
1) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanziamento per investimenti	138.770.772	102.153.469	240.924.241	200.009.201	40.915.040	20,46%
2) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per incremento fondo di dotazione	0	0	0	0	0	#DIV/0!
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0	0	0	#DIV/0!
4) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per ricost. risorse da invest. eserc. preced.	0	0	0	0	0	#DIV/0!
3) Crediti v/Comuni	0	0	0	0	0	#DIV/0!
4) Crediti v/Aziende sanit. pubbl. e acconto quota FSR da distrib.	2.244.447	0	2.244.447	1.310.569	933.878	71,26%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	#DIV/0!
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	2.244.447	0	2.244.447	1.310.569	933.878	71,26%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Reg.	0	0	0	0	0	#DIV/0!
6) Crediti v/Erario	462.089	0	462.089	332.323	129.766	39,05%
7) Crediti v/altri	9.308.911	54.578	9.363.489	7.668.041	1.695.448	22,11%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	#DIV/0!
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	#DIV/0!
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0	#DIV/0!
IV Disponibilità liquide			88.249.045	79.473.306	8.775.739	11,04%
1) Cassa			122.194	154.771	-32.577	-21,05%
2) Istituto Tesoriere			87.881.063	79.129.299	8.751.764	11,06%
3) Tesoreria Unica			0	0	0	#DIV/0!
4) Conto corrente postale			245.788	189.236	56.552	29,88%
TOTALE B)			519.695.069	448.938.865	70.756.203	15,76%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			0	0	0	#DIV/0!
II Risconti attivi			604.987	355.212	249.774	70,32%
TOTALE C)			604.987	355.212	249.774	70,32%
TOTALE ATTIVO (A + B + C)			1.025.055.716	965.949.410	59.106.306	6,12%
D) CONTI D'ORDINE						
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare						
D.2) depositi cauzionali						
D.3) beni in comodato			36.018.231	37.984.215		
D.4) altri conti d'ordine						

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)

VOCI	Importi in Euro		Variazione 2018/2017	
	2018	2017	Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	15.266.058	15.266.058	0	0,00%
II Finanziamenti per investimenti	577.363.741	533.229.291	44.134.450	8,28%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	132.962.261	143.084.797	-10.122.537	-7,07%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	0	0	0	
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0	
c) Finanziamenti da Stato - altro	0	0	0	
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	429.710.400	387.472.378	42.238.022	10,90%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.498.083	2.572.116	-1.074.033	-41,76%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.192.998	100.000	13.092.998	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	713.242	0	713.242	
IV Altre riserve	10.992.060	10.992.060	0	0,00%
V Contributi per ripiano perdite	0	0	0	
VI Utili (perdite) portati a nuovo	688.666	601.288	87.377	14,53%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	62.880	87.377	-24.497	-28,04%
TOTALE A)	605.086.648	560.176.076	44.910.572	8,02%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	
2) Fondi per rischi	91.596.593	94.029.175	-2.432.582	-2,59%
3) Fondi da distribuire	0	0	0	#DIV/0!
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	24.310.286	20.812.830	3.497.456	16,80%
5) Altri fondi oneri	21.614.127	17.307.259	4.306.868	24,88%
TOTALE B)	137.521.006	132.149.263	5.371.743	4,06%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	4.967.234	4.787.399	179.835	3,76%
2) TFR personale dipendente Fondi per rischi	132.416	255.090	-122.674	-48,09%
TOTALE C)	5.099.650	5.042.489	57.161	1,13%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi	0	0	0	0
2) Debiti v/Stato	60.142.037	0	60.142.037	62.937.702
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.055.882	0	5.055.882	4.974.400
4) Debiti v/Comuni	788.769	0	788.769	575.237
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.484.926	0	1.484.926	660.728
a) Deb. v/az. San. Pubbl. della Reg. per spesa corrente e mobilità	0	0	0	0
b) Deb. v/az. San. Pubbl. della Reg. per finaz. san. agg. Corr. LEA	0	0	0	0
c) Deb. v/az. San. Pubbl. della Reg. per finaz. san. agg. Corr. extra LEA	0	0	0	0
d) Deb. v/aziende Sanitarie Pubbl. della Reg. per altre prestazioni	0	0	0	0
e) Deb. v/az. San. Pubbl. della Reg. per vers. a Patrimonio Netto	0	0	0	0
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.484.926	0	1.484.926	660.728
6) Debiti v/società partecip. e/o enti dipend. della Regione	0	0	0	0

VOCI			Importi in €uro		Variazione 2018/2017	
			2018	2017	Importo	%
7) Debiti v/fornitori	123.015.544	0	123.015.544	83.576.364	39.439.181	47,19%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	0	0	0	0	0	
9) Debiti tributari	17.420.897	0	17.420.897	17.089.206	331.691	1,94%
10) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0	
11) Debiti v/istituti previdenz., assistenziali e sicurezza sociale	17.139.771	0	17.139.771	16.196.949	942.821	5,82%
12) Debiti v/altri	52.054.774	69.381	52.124.155	73.128.753	-21.004.598	-28,72%
TOTALE D)			277.171.981	259.139.338	18.032.643	6,96%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI						
I Ratei Passivi			166.430	112.243	54.187	48,28%
II Riscointi passivi			10.000	9.330.000	-9.320.000	-99,89%
TOTALE E)			176.430	9.442.243	-9.265.813	-98,13%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A + B + C + D + E)			1.025.055.716	965.949.410	59.106.306	6,12%
F) CONTI D'ORDINE						
F.1) Canoni leasing ancora da pagare						
F.2) Depositi cauzionali						
F.3) Beni in comodato			205.348.926	202.928.398		
F.4) Altri conti d'ordine			101.159.174			

CONTO ECONOMICO

VOCI	Importi in Euro		Variazione 2018/2017	
	2018	2017	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	1.173.126.605	1.155.020.075	18.106.530	1,57%
a) Contributi in c/esercizio - da Reg. o Prov. Aut. per quota Fondo Sanit. Regionale	979.151.091	966.668.799	12.482.293	1,29%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	193.975.514	188.202.046	5.773.468	3,07%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	0	0	0	#DIV/0!
2) Contributi da Reg. o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris. agg. da bilancio a titolo di copertura LEA	172.702.870	168.023.693	4.679.177	2,78%
3) Contributi da Reg. o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris. agg. da bil. a titolo di copertura extra LEA	19.710.000	19.793.000	-83.000	-0,42%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	650.000	0	650.000	#DIV/0!
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	#DIV/0!
6) Contributi da altri soggetti pubblici	912.644	385.353	527.291	136,83%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	149.231	-149.231	-100,00%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	#DIV/0!
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	#DIV/0!
3) da Regione ad altri soggetti pubblici	0	149.231	-149.231	-100,00%
4) da privati	0	0	0	#DIV/0!
d) Contributi in c/esercizio - da privati	0	0	0	#DIV/0!
2) RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	-13.124.726	-100.000	-13.024.726	#####
3) UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINC. DI ES. PRECED.	3.443.059	1.755.596	1.687.463	96,12%
4) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANIT. A RILEVANZA SANIT.	87.720.837	77.045.073	10.675.764	13,86%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad az. sanitarie pubbl.	65.761.975	56.614.121	9.147.854	16,16%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	11.590.616	11.144.779	445.837	4,00%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	10.368.246	9.286.172	1.082.074	11,65%
5) CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	8.984.652	8.633.879	350.773	4,06%
6) COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	21.672.678	21.049.963	622.715	2,96%
7) QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO	31.516.246	37.306.897	-5.790.651	-15,52%
8) INCREMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	1.095	0	1.095	#DIV/0!
9) ALTRI RICAVI E PROVENTI	4.776.562	4.639.527	137.035	2,95%
TOTALE A)	1.318.117.008	1.305.351.009	12.765.999	0,98%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) ACQUISTI DI BENI	172.240.568	160.458.919	11.781.649	7,34%
a) Acquisti di beni sanitari	167.168.356	155.557.871	11.610.485	7,46%
b) Acquisti di beni non sanitari	5.072.212	4.901.048	171.164	3,49%
2) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	497.030.180	487.112.321	9.917.859	2,04%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	58.434.519	58.371.884	62.634	0,11%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	61.478.729	63.556.310	-2.077.581	-3,27%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	34.608.794	33.937.191	671.603	1,98%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	313.911	271.654	42.258	15,56%

VOG	Importi in €		Variazione 2018/2017	
	2018	2017	Importo	%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	8.151.551	8.736.751	-585.199	-6,70%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	11.031.838	11.212.217	-180.379	-1,61%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	110.900.635	106.015.158	4.885.478	4,61%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.249.372	5.078.607	1.170.764	23,05%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.305.490	5.051.929	253.561	5,02%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	3.408.232	3.403.095	5.137	0,15%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	10.548.986	9.857.224	691.762	7,02%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	159.424.198	156.838.699	2.585.499	1,65%
m) Compartecipazione al personale per attività Libero-prof. (intramoenia)	9.258.473	8.906.416	352.057	3,95%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.652.726	7.215.340	437.387	6,06%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestaz. di lavoro san. e sociosan.	5.825.164	6.317.754	-492.589	-7,80%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.437.562	2.342.093	2.095.469	89,47%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	#DIV/0!
3) ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	92.290.610	93.457.042	-1.166.432	-1,25%
a) Servizi non sanitari	89.123.157	90.590.646	-1.467.489	-1,62%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	186.272	187.867	-1.595	-0,85%
c) Formazione	2.981.181	2.678.529	302.652	11,30%
4) MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	15.868.384	15.452.650	415.734	2,69%
5) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	18.164.556	16.484.389	1.680.167	10,19%
6) COSTI DEL PERSONALE	443.034.005	434.667.236	8.366.768	1,92%
a) Personale dirigente medico	154.065.575	151.702.384	2.363.191	1,56%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	14.861.076	14.669.717	191.359	1,30%
c) Personale comparto ruolo sanitario	173.667.917	169.122.363	4.545.554	2,69%
d) Personale dirigente altri ruoli	4.107.374	4.513.416	-406.042	-9,00%
e) Personale comparto altri ruoli	96.332.063	94.659.356	1.672.706	1,77%
7) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.330.593	6.797.173	-2.466.580	-36,29%
8) AMMORTAMENTI	30.116.305	31.285.414	-1.169.109	-3,74%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.043.488	896.291	147.196	16,42%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	21.760.819	21.380.386	380.433	1,78%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.311.998	9.008.737	-1.696.739	-18,83%
9) SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI	820.804	832.808	-12.003	-1,44%
10) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	47.006	-2.065.284	2.112.290	-102,28%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-146.696	-2.026.635	1.879.939	-92,76%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	193.701	-38.649	232.351	-601,18%
11) ACCANTONAMENTI	34.707.979	42.314.935	-7.606.956	-17,98%
a) Accantonamenti per rischi	13.303.528	21.449.510	-8.145.982	-37,98%
b) Accantonamenti per premio operosità	179.835	337.261	-157.426	-46,68%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.089.746	13.343.055	-6.253.309	-46,87%
d) Altri Accantonamenti	14.134.870	7.185.110	6.949.760	96,72%
TOTALE B)	1.308.650.988	1.286.797.603	21.853.385	1,70%

VOCI	Importi in Euro		Variazione 2018/2017	
	2018	2017	Importo	%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.466.019	18.553.407	-9.087.387	-48,98%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI	41.695	15.228	26.466	173,80%
2) INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	5.876	0	5.876	#DIV/0!
TOTALE C)	35.819	15.228	20.591	135,21%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) RIVALUTAZIONI	788.352	685.659	102.693	14,98%
2) SVALUTAZIONI	0	0	0	#DIV/0!
TOTALE D)	788.352	685.659	102.693	14,98%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) PROVENTI STRAORDINARI	23.811.407	17.978.857	5.832.550	32,44%
a) Plusvalenze	0	0	0	#DIV/0!
b) Altri proventi straordinari	23.811.407	17.978.857	5.832.550	32,44%
2) ONERI STRAORDINARI	3.405.716	7.330.676	-3.924.959	-53,54%
a) Minusvalenze	110.103	4.428.827	-4.318.724	-97,51%
b) Altri oneri straordinari	3.295.613	2.901.848	393.765	13,57%
TOTALE E)	20.405.691	10.648.182	9.757.509	91,64%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	30.695.881	29.902.475	793.407	2,65%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	30.250.915	29.426.073	824.843	2,80%
a) Irap relativa a personale dipendente	28.561.582	28.086.215	475.367	1,69%
b) Irap relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	928.022	643.090	284.932	44,31%
c) Irap relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	761.312	696.768	64.544	9,26%
d) Irap relativa ad attività commerciali	0	0	0	#DIV/0!
2) IRES	382.086	389.025	-6.939	-1,78%
3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	#DIV/0!
TOTALE Y)	30.633.001	29.815.098	817.904	2,74%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	62.880	87.377	-24.497	

RENDICONTO FINANZIARIO

Descrizione Voci		ANNO 2018	ANNO 2017	DIFF. 2018 - 2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
Risultato di esercizio		62.880	87.377	-24.497
(+)	ammortamenti fabbricati	21.760.819	21.380.386	380.433
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	7.311.998	9.008.737	-1.696.739
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.043.488	896.291	147.196
Ammortamenti		30.116.305	31.285.414	-1.169.109
(-)	utilizzo finanziamenti per investimenti	-31.516.246	-37.306.897	5.790.651
(-)	utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-	-
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 31.516.246	-37.306.897	5.790.651
(+)	accantonamenti SUMAI	179.835	337.261	-157.426
(-)	pagamenti SUMAI	-	-714.778	714.778
(+)	accantonamenti TFR	-	-	-
(-)	pagamenti TFR	- 122.674	-2.577	-120.097
Premio operosità medici SUMAI - TFR		57.161	-380.094	437.255
(+/-)	rivalutazioni/ svalutazioni di attività finanziarie	-788.352	685.659	-1.474.011
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	795.526	618.394	177.132
(-)	utilizzo fondi svalutazione	- 108.980	-153.306	44.326
Fondi svalutazione di attività		-101.806	1.150.747	-1.252.553
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	34.528.144	41.977.674	-7.449.531
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-29.156.401	-14.393.125	-14.763.276
Fondo per rischi e oneri futuri		5.371.743	27.584.549	-22.212.806
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		3.990.037	22.421.097	-18.431.060
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	81.483	-81.338	162.821
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	213.533	-536.050	749.583
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	824.198	272.431	551.767
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	-	-
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	16.312.516	3.238.251	13.074.265
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	331.691	-2.023.927	2.355.618
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	942.821	800.197	142.625
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-673.599	-11.576.966	10.903.367
Aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)		18.032.643	-9.907.403	27.940.047
Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		- 9.265.813	-9.570.700	304.887
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	- 4.427.715	-9.812.876	5.385.161
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	-	-	-
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate		-	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irapp	-	-	-
(+)(-)	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		-13.783.115	-27.193.032	13.409.916
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-933.878	204.626	-1.138.504
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	-	-
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-129.766	-135.235	5.469
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-2.440.531	-36.936	-2.403.595
(+)(-) diminuzione/aumento di crediti		- 21.715.004	-36.973.452	15.258.448
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 95.502	-1.850.871	1.755.368
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	-	-
(+)(-) diminuzione/aumento rimanenze		- 95.502	-1.850.871	1.755.368
(+)(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		- 249.774	3.720.913	-3.970.688
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 9.303.414	-32.160.417	22.857.002

Descrizione Voci	ANNO 2018	ANNO 2017	DIFF. 2018 - 2017
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	-	-	-
(-) acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	-	-
(-) acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 470.015	-203.320	-266.695
Acquisto immobilizzazioni immateriali	- 470.015	-203.320	-266.695
(+) 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	-	35.064	35.064
Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	-	35.064	-35.064
(-) acquisto terreni	-	0	0
(-) acquisto fabbricati	- 2.246.441	-10.343.000	8.096.559
(-) acquisto impianti e macchinari	- 1.401.347	0	-1.401.347
(-) acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 106.153	-1.346.682	1.240.529
(-) acquisto mobili e arredi	- 1.225	-269.739	268.514
(-) acquisto automezzi	-	-429.659	429.659
(-) acquisto altri beni materiali	- 11.465.533	-2.831.147	-8.634.386
Acquisto immobilizzazioni materiali	- 15.220.699	-15.220.227	-472
(+) valore netto contabile terreni dismessi	-	-	-
(+) valore netto contabile fabbricati dismessi	-	4.303.781	-4.303.781
(+) valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	-	-
(+) valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	2.165	6.150	-3.985
(+) valore netto contabile mobili e arredi dismessi	1.074	1.105	-31
(+) valore netto contabile automezzi dismessi	-	69	-69
(+) valore netto contabile altri beni materiali dismessi	106.865	82.659	24.206
Valore netto contabile immobilizzazioni materiali dismesse	110.103	4.393.764	-4.283.661
(-) acquisto crediti finanziari	- 3.403.849	-5.515.911	2.112.062
(-) acquisto titoli	-	-	-
Acquisto immobilizzazioni finanziarie	-3.403.849	-5.515.911	2.112.062
(+) valore netto contabile crediti finanziari dismessi	1.614.916	1.465.655	149.261
(+) valore netto contabile titoli dismessi	-	-	-
Valore netto contabile immobilizzazioni finanziarie dismesse	1.614.916	1.465.655	149.261
(+/-) Aumento/diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-	-	-
B - Totale attività di investimento	-17.369.544	-15.044.975	-2.324.569
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	-	-
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 40.915.040	-	40.915.040
(+)/(+) 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	74.537.616	19.376.763	55.160.853
(+)/(+) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	1.826.321	96.462	1.729.859
Aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	35.448.898	19.473.225	15.975.673
(+)/(+) Aumenti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere	-	-	-
(+) assunzione nuovi mutui	-	-	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	-	-	-
Aumento/diminuzione debiti per mutui	-	-	-
C - Totale attività di finanziamento	35.448.898	19.473.225	15.975.673
FLUSSO DI CASSA NETTO COMPLESSIVO (A+B+C)	8.775.939	-27.732.167	36.508.106
variazione liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	8.775.939	-27.732.167	36.508.106
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide dello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0	0	0

Il rendiconto finanziario allegato al bilancio dell'esercizio 2018 riporta le variazioni positive o negative delle disponibilità liquide avvenute nell'esercizio. 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 8.775.939 determinate dalle seguenti componenti:

TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	3.990.037	22.421.097
Flusso generato dalla variazione dei crediti e debiti (Tot.A)	- 13.293.451	- 54.581.513
B - Totale attività di investimento	- 17.369.544	- 15.044.975
C - Totale attività di finanziamento	35.448.898	19.473.225
Differenza disponibilità liquide inizio/fine esercizio	8.775.939	- 27.732.167

La **gestione corrente** (effetti finanziari generati dai costi e ricavi dell'esercizio opportunamente depurati dalle movimentazioni che non producono effetti finanziari, come ammortamenti, accantonamenti, etc.) ha determinato un flusso di Capitale Circolante Netto di Euro 3.990.037 totalmente assorbito dalla variazione dei crediti e debiti (-Euro 13.293.451) che, nel suo impatto negativo ha consumato tutto il CCN generato e ha impattato sulla variazione della liquidità aziendale.

Le **attività di investimento** hanno assorbito a loro volta risorse finanziarie (variazione negativa pari a -Euro 17.369.544) per l'impiego di risorse in c/capitale sulle immobilizzazioni secondo le attività programmate.

Le **attività di finanziamento** hanno totalmente compensato le attività di investimento grazie al flusso di cassa positivo di Euro 35.448.898 per effetto delle assegnazioni dei contributi nel corso dell'esercizio, generando una variazione di cassa positiva (C - B) sufficiente a neutralizzare l' impiego di risorse finanziarie nelle variazioni di crediti e debiti.

Modelli SP e CE 2018

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

Modello Ministeriale SP anno 2018 e anno 2017

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2018	2017	differenza
	ATTIVITA'	1.025.055.716	965.949.410	59.106.306
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	504.755.660	516.655.332	- 11.899.672
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	446.995	1.020.467	- 573.472
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	-
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0	0	-
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	-
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0	-
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	-
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0	-
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	0	0	-
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0	-
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0	-
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	-
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	446.995	1.020.467	- 573.472
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.512.026	5.512.026	-
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-5.512.026	-5.512.026	-
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	0	0	-
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0	0	-
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0	0	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	26.054.783	25.596.421	458.362
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-25.607.788	-24.575.953	- 1.031.834
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	458.678.240	472.640.262	- 13.962.022
AAA280	A.II.1) Terreni	3.108	3.108	-
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	3.108	3.108	-
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	0	-
AAA310	A.II.2) Fabbricati	421.643.912	436.389.030	- 14.745.118
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	-
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	-
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	-
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	421.643.912	436.389.030	- 14.745.118
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	718.532.462	711.516.761	7.015.701
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-296.888.551	-275.127.731	- 21.760.819
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	0	0	-
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	137.517	137.517	-
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-137.517	-137.517	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2018	2017	differenza
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.623.107	6.283.132	339.975
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	156.315.654	153.871.752	2.443.902
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-149.692.547	-147.588.620	- 2.103.926
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	876.914	980.933	- 104.019
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	29.030.966	28.556.890	474.076
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-28.154.053	-27.575.957	- 578.095
AAA470	A.II.6) Automezzi	1.743.608	522.877	1.220.731
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	8.875.248	7.807.198	1.068.050
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-7.131.640	-7.284.321	152.681
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.729.677	1.723.577	6.100
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	7.141.552	7.210.714	- 69.162
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	61.753.207	61.403.739	349.468
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-54.611.655	-54.193.025	- 418.630
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	18.916.363	19.526.892	- 610.529
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0	-
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	45.630.425	42.994.603	2.635.822
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	45.630.425	42.994.603	2.635.822
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	45.630.425	42.994.603	2.635.822
AAA700	A.III.2) Titoli	0	0	-
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0	0	-
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	519.695.069	448.938.865	70.756.203
ABA000	B.I) RIMANENZE	25.811.685	25.716.183	95.502
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	25.222.863	24.940.054	282.809
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	12.155.747	11.543.302	612.445
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0	0	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	10.979.820	11.728.227	- 748.407
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	241.536	262.404	- 20.868
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.465.321	1.001.835	463.486
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	46.235	19.599	26.636
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	7.675	66.795	- 59.120
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	326.529	317.891	8.638
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2018	2017	differenza
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	588.822	776.129	- 187.307
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	74.354	69.394	4.959
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	46.027	42.466	3.560
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	162.771	319.008	- 156.236
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	100.643	90.674	9.970
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	205.028	254.587	- 49.560
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	-
ABA190	B.II) CREDITI	405.634.339	343.749.377	61.884.962
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	59.763.032	55.335.317	4.427.715
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0	0	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	59.646.593	55.218.878	4.427.715
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	116.439	116.439	-
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0	0	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	0	0	-
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	333.801.282	279.103.127	54.698.156
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	92.877.041	79.093.926	13.783.115
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	89.016.403	63.345.621	25.670.783
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	0	-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0	0	-
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	3.860.638	15.748.305	- 11.887.667
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	240.924.241	200.009.201	40.915.040
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	240.924.241	200.009.201	40.915.040
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0	0	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2018	2017	differenza
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	2.244.447	1.310.569	933.878
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	-
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	-
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0	-
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.244.447	1.310.569	933.878
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	-
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0	-
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0	-
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	462.089	332.323	129.766
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	9.363.489	7.668.041	1.695.448
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.752.797	4.281.012	1.471.785
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	472.455	417.405	55.050
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	3.138.237	2.969.624	168.613
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	88.249.045	79.473.306	8.775.739
ABA760	B.IV.1) Cassa	122.194	154.771	- 32.577
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	87.881.063	79.129.299	8.751.764
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	245.788	189.236	56.552
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	604.987	355.212	249.774
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	604.987	355.212	249.774
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	604.987	355.212	249.774
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0	0	-
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	-
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	36.018.231	37.984.215	- 1.965.984
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2018	2017	differenza
	PASSIVITA'	1.024.992.836	965.949.410	59.043.426
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	605.023.768	560.176.076	44.847.692
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	15.266.058	15.266.058	-
	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	577.363.741	532.492.239	44.871.503
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	132.962.261	143.084.797	- 10.122.537
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	-
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0	-
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	-
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	-
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	429.710.400	387.472.378	42.238.022
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.498.083	1.835.063	- 336.980
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.192.998	100.000	13.092.998
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	713.242	737.053	- 23.811
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	10.992.060	10.992.060	-
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	-
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	-
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	10.992.060	10.992.060	-
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0	-
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	-
PAA200	A.V.3) Altro	0	0	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	688.666	601.288	87.377
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0	87.377	- 87.377
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	137.521.006	132.149.263	5.371.743
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	91.596.593	94.029.175	- 2.432.582
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	1.517.159	2.310.447	- 793.289
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	54.957	54.957	-
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.510.772	1.550.413	- 39.641
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	27.341.233	19.242.503	8.098.730
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	61.172.473	70.870.855	- 9.698.382
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0	-
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0	-
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0	0	-
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	-
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	-
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	-
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0	-
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2018	2017	differenza
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	24.310.286	20.812.830	3.497.456
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	19.862.560	16.615.182	3.247.377
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.055.464	1.906.768	148.696
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.286.748	1.313.177	- 26.429
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.105.514	977.702	127.812
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	21.614.127	17.307.259	4.306.868
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	13.742.370	6.512.550	7.229.820
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	5.737.214	846.423	4.890.790
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	8.005.156	5.666.127	2.339.029
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0	-
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	7.871.757	10.794.709	- 2.922.952
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	5.099.650	5.042.489	57.161
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	4.967.234	4.787.399	179.835
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	132.416	255.090	- 122.674
PDZ999	D) DEBITI	277.171.981	259.139.338	18.032.643
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	60.142.037	62.937.702	- 2.795.665
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	59.646.593	62.937.702	- 3.291.109
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	495.444	0	495.444
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.055.882	4.974.400	81.483
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.878.884	4.878.884	-
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	-
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	176.998	95.516	81.483
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	788.769	575.237	213.533
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.484.926	660.728	824.198
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	-
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	-
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0	-
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.484.926	660.728	824.198
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2018	2017	differenza
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0	0	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	0	-
	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	123.015.544	86.747.749	36.267.796
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	28.313.038	3.171.385	25.141.653
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	94.702.507	83.576.364	11.126.143
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	17.420.897	17.089.206	331.691
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	17.139.771	16.196.949	942.821
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	52.124.155	69.957.368	- 17.833.213
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	50.205.439	48.122.383	2.083.056
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.918.715	21.834.985	- 19.916.270
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	176.430	9.442.243	- 9.265.813
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	166.430	112.243	54.187
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	166.430	112.243	54.187
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	-
	E.II) RISCONTI PASSIVI	10.000	9.330.000	- 9.320.000
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	10.000	9.330.000	- 9.320.000
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	0	0	-
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	-
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	205.348.926	202.928.398	2.420.528
PFA030	F.IV ALTRI CONTI D'ORDINE	101.159.174	0	101.159.174

Modello Ministeriale CE anno 2018 e anno 2017

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
	A) Valore della produzione			
A01000	A.1) Contributi in c/esercizio	1.173.126.605	1.155.020.075	18.106.530
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	979.151.091	966.668.799	12.482.293
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	979.151.091	966.668.799	12.482.293
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	193.975.514	188.202.046	5.773.468
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	193.062.870	187.816.693	5.246.177
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	777.000	-777.000
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	172.702.870	168.023.693	4.679.177
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	18.766.000	944.000
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	650.000	250.000	400.000
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	912.644	385.353	527.291
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	912.644	385.353	527.291
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	149.231	-149.231
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	149.231	-149.231
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-13.124.726	-100.000	-13.024.726
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-13.124.726	-100.000	-13.024.726
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.443.059	1.755.596	1.687.463
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.602.623	886.196	1.716.427
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	570.354	398.601	171.752
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	270.083	470.799	-200.716
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	87.720.837	77.045.073	10.675.764
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	70.278.654	59.574.203	10.704.451
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0	0	0

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0	0
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0	0	0
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	4.516.679	2.960.082	1.556.597
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	65.761.975	56.614.121	9.147.854
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	42.562.652	40.720.947	1.841.705
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	7.320.536	6.150.249	1.170.287
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	1.472.635	1.395.243	77.392
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1.548.512	1.307.503	241.009
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	207.521	211.419	-3.898
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	753.885	758.303	-4.418
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	1.873.854	1.954.629	-80.775
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	4.083.104	3.033.972	1.049.132
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	1.296.529	1.081.856	214.673
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	4.642.747	0	4.642.747
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	5.851.567	6.326.090	-474.523
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	11.590.616	11.144.779	445.837
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	395.787	305.869	89.919
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	10.735.144	10.568.727	166.417
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	14.734	39.847	-25.112
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	444.950	230.337	214.613
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)	0	0	0

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.984.652	8.633.879	350.773
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.766.037	1.784.987	-18.949
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	1.447.423	1.568.588	-121.164
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	318.614	216.399	102.215
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	7.218.614	6.848.892	369.722
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	4.769.495	4.939.010	-169.515
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	1.939.638	0	1.939.638
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	2.829.857	4.939.010	-2.109.153
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.449.119	1.909.882	539.237
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	21.672.678	21.049.963	622.715
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	17.686.586	17.204.853	481.733
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.918.904	1.794.866	124.038
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	2.067.188	2.050.244	16.944
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	31.516.246	37.306.897	-5.790.651
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	21.955.284	24.564.096	-2.608.811
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	9.312.540	12.530.468	-3.217.928
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	23.798	0	23.798
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	224.624	212.333	12.291
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	1.095	0	1.095
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	4.776.562	4.639.527	137.035
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	322.005	313.784	8.221
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	92.323	88.090	4.233
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	4.362.234	4.237.653	124.581
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.318.117.008	1.305.351.009	12.765.999

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
	B) Costi della produzione	0	0	0
BA0010	B.1) Acquisti di beni	172.240.568	160.458.919	11.781.649
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	167.168.356	155.557.871	11.610.485
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	69.923.326	63.738.814	6.184.512
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	68.430.221	62.342.932	6.087.289
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	793.552	901.026	-107.473
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	699.553	494.857	204.696
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	69.613.873	67.714.570	1.899.303
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	54.014.787	52.956.830	1.057.957
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.574.615	3.061.137	-486.522
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	13.024.470	11.696.603	1.327.867
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.910.208	1.853.933	56.275
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	7.101.451	5.462.418	1.639.033
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	79.195	78.638	557
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	30.777	144.511	-113.734
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	18.509.526	16.564.988	1.944.538
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	5.072.212	4.901.048	171.164
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	2.026.303	1.887.188	139.115
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	104.593	96.675	7.918
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	521.972	440.037	81.936
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	808.754	713.754	94.999
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	696.525	810.538	-114.014
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	914.065	952.856	-38.791
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	589.320.789	580.569.362	8.751.427
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	497.030.180	487.112.321	9.917.859
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	58.434.519	58.371.884	62.634
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	58.189.244	58.138.332	50.912
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	41.302.782	41.042.885	259.897
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	10.855.432	10.997.674	-142.242
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.706.597	5.764.783	-58.185
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	324.433	332.990	-8.558

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	245.275	233.553	11.722
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	61.478.729	63.556.310	-2.077.581
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	60.943.733	63.046.883	-2.103.150
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	534.996	509.427	25.569
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	34.608.794	33.937.191	671.603
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	8.197.440	7.797.960	399.480
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.687.166	5.744.695	-57.529
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	20.724.188	20.394.535	329.653
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	2.948.558	2.849.182	99.377
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	5.186.573	5.162.991	23.582
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	12.589.057	12.382.363	206.694
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	313.911	271.654	42.258
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	313.911	271.654	42.258
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	8.151.551	8.736.751	-585.199
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	8.151.551	8.736.751	-585.199
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	11.031.838	11.212.217	-180.379
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	11.031.838	11.212.217	-180.379
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	110.900.635	106.015.158	4.885.478
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	52.392.590	48.748.232	3.644.358

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	58.508.045	57.266.926	1.241.119
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	8.690.791	8.908.245	-217.454
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	49.817.254	48.358.681	1.458.573
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	6.249.372	5.078.607	1.170.764
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	835.842	836.192	-350
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	4.900.830	3.851.370	1.049.459
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	512.700	391.045	121.655
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.305.490	5.051.929	253.561
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	5.305.490	5.051.929	253.561
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	3.408.232	3.403.095	5.137
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.051.626	1.075.208	-23.581
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	665.854	634.031	31.823
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1.690.751	1.693.856	-3.105
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	10.548.986	9.857.224	691.762
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	812.072	773.262	38.810
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	9.736.914	9.083.963	652.951
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	159.424.198	156.838.699	2.585.499
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	119.698.497	118.538.755	1.159.742
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	39.670.316	38.229.013	1.441.303
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	55.384	70.931	-15.546
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	9.258.473	8.906.416	352.057

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	174.515	153.113	21.401
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	6.478.427	6.388.020	90.407
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	820.152	795.345	24.807
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	417.771	253.241	164.530
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	359.916	354.874	5.042
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.007.692	961.823	45.870
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	7.652.726	7.215.340	437.387
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	669.052	643.831	25.221
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	80.911	291.515	-210.604
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	6.902.763	6.279.994	622.770
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.825.164	6.317.754	-492.589
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	2.911.643	3.060.977	-149.334
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.913.521	3.256.776	-343.255
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.880.898	2.937.243	-56.345
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	12.259	84.365	-72.107
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	20.365	235.168	-214.803
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0	0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.437.562	2.342.093	2.095.469
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	3.950	0	3.950
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	3.410.448	2.342.093	1.068.355
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	1.023.164	0	1.023.164
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	92.290.610	93.457.042	-1.166.432

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	89.123.157	90.590.646	-1.467.489
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	8.695.476	7.791.674	903.802
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	12.678.962	12.755.089	-76.128
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	9.473.369	9.327.162	146.206
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	15.791.650	16.416.543	-624.893
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	10.763.662	10.887.189	-123.527
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	347.488	378.111	-30.622
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.305.646	1.279.077	26.569
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.347.149	1.327.088	20.061
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.993.519	6.188.393	-194.875
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.506.581	1.640.287	-133.706
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	6.832.862	8.532.206	-1.699.344
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	5.919.560	7.394.187	-1.474.627
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	913.302	1.138.018	-224.717
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	14.386.794	14.067.827	318.967
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	14.386.794	14.067.827	318.967
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	186.272	187.867	-1.595
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	186.272	187.867	-1.595
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	142.417	142.881	-465
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	17.764	38.985	-21.221
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.960	0	1.960
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	24.131	6.000	18.131
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2.981.181	2.678.529	302.652
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.766.039	1.592.500	173.539
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.215.142	1.086.029	129.113

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	15.868.384	15.452.650	415.734
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.747.637	1.737.452	10.185
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.743.472	1.931.831	-188.359
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.463.320	10.780.028	683.292
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	268.165	329.434	-61.269
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	460.266	510.268	-50.002
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	185.523	163.637	21.886
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	18.164.556	16.484.389	1.680.167
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.436.162	1.996.901	439.260
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	14.104.694	12.686.329	1.418.365
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	14.104.694	12.686.329	1.418.365
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	0	0	0
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	1.623.700	1.801.158	-177.458
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	1.623.700	1.801.158	-177.458
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2080	<u>Totale Costo del personale</u>	443.034.005	434.667.236	8.366.768
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	342.594.568	335.494.464	7.100.104
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	168.926.652	166.372.101	2.554.550
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	154.065.575	151.702.384	2.363.191
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	146.736.660	144.118.951	2.617.709
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.328.915	7.500.613	-171.698
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	82.820	-82.820
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	14.861.076	14.669.717	191.359
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	14.421.321	14.367.000	54.320
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	439.756	302.717	137.039
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	173.667.917	169.122.363	4.545.554
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	165.341.243	161.050.249	4.290.994
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	8.326.674	7.934.277	392.397
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	137.837	-137.837
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.256.478	1.281.317	-24.838
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.256.478	1.281.317	-24.838
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.090.045	1.090.237	-191
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	166.433	191.080	-24.647
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	63.294.108	63.274.995	19.113
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	727.680	830.724	-103.044
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	727.680	830.724	-103.044
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	62.566.429	62.444.271	122.157
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	61.352.532	61.434.794	-82.262
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.213.896	857.706	356.190
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	151.771	-151.771
B08000	B.8) Personale del ruolo amministrativo	35.888.850	34.616.460	1.272.389
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.123.216	2.401.375	-278.159
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.972.329	2.401.375	-429.046
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	150.887	0	150.887
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	33.765.634	32.215.085	1.550.549
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	31.615.461	31.532.715	82.746
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	2.150.173	467.515	1.682.658
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	214.855	-214.855
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	4.330.593	6.797.173	-2.466.580
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.659.573	1.548.058	111.515
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.671.020	5.249.116	-2.578.096
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	868.470	866.546	1.924
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.802.550	4.382.569	-2.580.019
BA2560	Totale Ammortamenti	30.116.305	31.285.414	-1.169.109
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.043.488	896.291	147.196
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	29.072.817	30.389.123	-1.316.306
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	21.760.819	21.380.386	380.433
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	21.760.819	21.380.386	380.433
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.311.998	9.008.737	-1.696.739
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	820.804	832.808	-12.003
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	820.804	832.808	-12.003

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	47.006	-2.065.284	2.112.290
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-146.696	-2.026.635	1.879.939
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	193.701	-38.649	232.351
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	34.707.979	42.314.935	-7.606.956
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	16.257.150	21.449.510	-5.192.360
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	9.249.239	19.242.503	-9.993.264
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	7.007.911	2.207.007	4.800.904
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	179.835	337.261	-157.426
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.089.746	13.343.055	-6.253.309
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.850.000	11.882.230	-6.032.230
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	719.050	298.161	420.889
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	122.801	949.231	-826.429
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	397.895	213.433	184.462
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	11.181.248	7.185.110	3.996.138
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	6.290.458	0	6.290.458
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	4.890.790	356.349	4.534.442
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	0	6.828.761	-6.828.761
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	1.308.650.988	1.286.797.603	21.853.385
	C) Proventi e oneri finanziari			
CA0010	C.1) Interessi attivi	45	77	-32
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	45	77	-32
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	41.650	15.151	26.499
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	41.650	15.151	26.499
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
CA0110	C.3) Interessi passivi	-5.721	0	-5.721
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-5.721	0	-5.721
CA0150	C.4) Altri oneri	-155	0	-155
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-155	0	-155
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	35.819	15.228	20.591
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
DA0010	D.1) Rivalutazioni	788.352	685.659	102.693
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	788.352	685.659	102.693
	E) Proventi e oneri straordinari	0	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	23.811.407	17.978.857	5.832.550
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	23.811.407	17.978.857	5.832.550
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	285.503	24.514	260.989
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	285.503	24.514	260.989
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	12.222	1.403	10.820
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	3.509	-3.509
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	273.281	19.603	253.678
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	23.525.904	17.954.343	5.571.560
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	23.525.904	17.954.343	5.571.560
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	8.354.546	3.997.229	4.357.317
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	39.641	0	39.641
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	92.034	0	92.034
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	13.620.234	1.551.198	12.069.036
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1.419.449	12.405.917	-10.986.468

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-3.405.716	7.330.676	-10.736.392
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-110.103	4.428.827	-4.538.931
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-3.295.613	2.901.848	-6.197.461
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-3.280.396	2.643.268	-5.923.664
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-3.280.396	2.643.268	-5.923.664
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-893.062	639.939	-1.533.000
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-252.023	90.178	-342.201
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-758	2.749	-3.507
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-640.281	547.012	-1.187.293
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	4	-4
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-70.608	851.053	-921.660
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-347.165	1.139.545	-1.486.711
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-1.969.562	12.728	-1.982.289
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-15.217	258.580	-273.797
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-15.217	258.580	-273.797
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	200	-200
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	7.815	-7.815
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-15.217	250.566	-265.782
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	20.405.691	10.648.182	9.757.509

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2018	2017	Differenza
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	30.695.882	29.902.475	793.407
	Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP	30.250.915	29.426.073	824.843
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	28.561.582	28.086.215	475.367
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	928.022	643.090	284.932
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	761.312	696.768	64.544
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	382.086	389.025	-6.939
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	382.086	389.025	-6.939
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse	30.633.001	29.815.098	817.904
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	62.880	87.377	-24.497

Nota Integrativa al Bilancio di Esercizio 2018

(riferimento ai modelli SP e CE di cui al D.M. 13 novembre 2007 e s.m.i.)

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.).

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 – SI	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 <i>tabella aliquote ammortamento immobilizzazioni materiali - par. 4.2</i>) 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 finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a

	scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti al 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 da distribuire e 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. ii., 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. Claudio Dario con Delibera del Direttore Generale n. 226 di data 18.05.2016 (incarico dal 20.06.2016 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. 780 di data 19.05.2014; i componenti di tale organo, nominati dalla Giunta con la delibera citata, sono la dr.ssa Lorenza Saiani, la dr.ssa Marianna Sebastiani e il dr. Lorenzo Rizzoli.

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 Lorenza Saiani.

A seguire si dà riscontro della composizione numerica del personale aziendale, dipendente e convenzionato, alla data del 31.12.2018, 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 31/12/2017	di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico veterinaria	1.180	39	1.190	45	13.652	74.861.414	44.531.988
- Sanitaria	134	8	134	10	1.537	7.910.585	3.608.598
Comparto							
- Categoria DS	267	28	271	22	2.885	6.295.363	2.012.055
- Categoria D	3.888	1.114	4.029	1.151	42.887	93.594.161	30.016.884
- Categoria C	48	17	37	16	394	859.515	274.709
- Categoria BS	10		10		106	232.301	74.246
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	8		8		100	496.501	488.748
Comparto							
- Categoria D	-		-		-	-	-
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	6	1	5		63	304.275	255.143
Comparto							
- Categoria DS	13	1	10	1	110	205.178	51.295
- Categoria D	64	13	69	14	760	1.415.727	353.938
- Categoria C	48	4	51	4	562	1.046.407	261.607
- Categoria BS	1.288	319	1.336	324	14.720	27.411.764	6.964.225
- Categoria B	267	52	262	48	2.887	5.375.660	1.343.940
- Categoria A	171	64	144	57	1.587	2.954.561	738.654
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	15	-	16		172	884.765	721.912
Comparto							
- Categoria DS	44	5	43	3	470	955.856	205.641
- Categoria D	146	39	151	38	1.650	3.356.611	722.136
- Categoria C	460	138	480	138	5.247	10.670.021	2.469.002
- Categoria BS	215	95	207	93	2.263	4.601.447	989.948
- Categoria B	72	24	73	27	798	1.622.732	349.112
- 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 31/12/2017 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico veterinaria				1
- Sanitaria		1		
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D	8	4	3	2
- Categoria C				
- Categoria BS				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS		1		1
- Categoria D				2
- Categoria C				
- Categoria BS				
- Categoria B		1		1
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D		3		2
- Categoria C		1		1
- Categoria BS				
- Categoria B		1		1
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2018
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

La tabella non viene compilata, in quanto l'APSS non ha personale universitario.

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2017	uomini anno anno2018
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		0,90
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	0,08	16,50

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2017	uomini anno anno 2018
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	4,47	0,32
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		0,25
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2017	uomini anno anno 2018
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	52,70	56,55
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018
MEDICINA DI BASE	351	356
Continuità assistenziale	126	129
Altro (Emerg.- Serv. - Ass.)	2	2
MMG	479	487
PLS	73	72

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Il **valore netto totale delle Immobilizzazioni** immateriali e materiali al 31.12.2018 è pari ad **Euro 459.125.235**; le **immobilizzazioni immateriali** espongono un **valore netto** complessivo di **Euro 446.995** (pari al 0,10% del totale) mentre le **immobilizzazioni materiali** espongono un **valore netto** complessivo di **Euro 458.678.240** (pari al 99,90% 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 e le dismissioni di beni acquisiti con contributo in c/capitale che hanno generato minusvalenza hanno comportato la relativa sterilizzazione economica di pari valore.

4.1 Immobilizzazioni Immateriali

A supporto della lettura della tabella n. 1 (pag. 48), nella quale viene dato sintetico riscontro delle movimentazioni verificatesi nel 2018 sulle singole voci contabili che compongono l'aggregato, a seguire vengono presentati alcuni commenti sulle principali movimentazioni.

a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Nell'anno 2018 non sono state contabilizzate variazioni su questo conto.

b) Altre immobilizzazioni immateriali

Dettaglio Altre immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Software di proprietà e altri software	11.490.618	11.408.764	81.854
Altre immobilizzazioni immateriali	14.564.165	14.199.024	365.141
TOTALE	26.054.783	25.607.788	446.995

➤ Software di proprietà e altri software

Nel corso dell'esercizio 2018 è stato integrato il software, codice inventario SW/223, ENDOX – Sistema informativo ENDOX – Agenda Gastroenterologia, Endoscopia digestiva per un importo complessivo di Euro 46.360,00; non si sono registrate dismissioni.

➤ Altre immobilizzazioni immateriali: Migliorie su beni di terzi

Per quanto riguarda le capitalizzazioni, nell'esercizio 2018 sono pari complessivamente a Euro 423.655,46; tale valore rappresenta i lavori effettuati su fabbricati non di proprietà dell'APSS. In particolare, la spesa più significativa è relativa alla ristrutturazione della p.ed 208/1 a Pellizzano come da Delibera di Giunta Provinciale n. 527 del 22 marzo 2013, avendo APSS beneficiato di contributi provinciali in conto capitale.

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

DESCRIZIONE FABBRICATI DI TERZI	VALORE
AMBULATORIO DI CEMBRA-VIA P.MARCONI,7 PROPRIETARIO COMUNE CEMBRA LISIGNAGO	€ 710,04
AMBULATORI VIA F. DEPERO, 14 SERVIZIO IMMOBILI E SERVIZI TECNICI	€ 761,28
POLIAMBULATORI VIA GRAMSCI PROPRIETARIO ITEA SPA	€ 1.464,44
AZZINO PRESSO OPEN CENTER - VIALE VERONA BEATRICE IMMOBILIARE S.S.	€ 1.560,62
MAGAZZINO "OPEN CENTER" VIALE VERONA -TRENTO PROPRIETARIO SOCIETA' GALLO SRL	€ 1.891,13
POLIAMBULATORI DI MEZZOLOMBARDO IN COMODATO DA PATRIMONIO DEL TRENTINO	€ 5.502,20
TRO SERVIZI SANITARI DI MEZZOLOMBARDO PROPRIETARIO	€ 5.963,36
RERRENO PER NUOVO POLIAMBULATORIO DI PINZOLO PROPRIETARIO COMUNE DI PINZOLO	€ 6.622,82
PROTONTERRAPIA VIA AL DESERT 14 PROPRIETARIO IMPRESA MANTOVANI SRL	€ 52.412,10
COMUNALE AMBULATORI ASSOCIATI - TELVE	€ 137.872,61
AMBULATORIO DI PELLIZZANO-VIA BASCHENIS,6 PROPRIETARIO APSP "BONTEMPELLI"	€ 208.894,86
Totale generale manutenzione su beni di terzi	€ 423.655,46

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere letterarie, artistiche e scientifiche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acquisite	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.512.026	0	0	5.512.026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	di cui soggette a sterilizzazione	5.252.176	0	0	5.252.176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AAA160	Migliorie su beni di terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AAA180	Pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AAA200	Altre Immobilizzazioni immateriali	25.596.421	0	0	24.575.953	1.020.467	0	0	0	0	470.015	0	0	1.043.488	446.995	
	di cui soggette a sterilizzazione	23.861.184	0	0	22.950.907	910.277	0	0	0	0	470.015	0	0	1.043.488	336.805	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	31.108.446	0	0	30.087.979	1.020.467	0	0	0	0	470.015	0	0	1.043.488	446.995	
	di cui soggette a sterilizzazione	29.113.360	0	0	28.203.083	910.277	0	0	0	0	470.015	0	0	1.043.488	336.805	

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 espresse, 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. 55), nella quale viene dato sintetico riscontro delle movimentazioni verificatesi nel 2018 sulle singole voci contabili che compongono l'aggregato, a seguire vengono presentati alcuni commenti sulle principali voci e/o movimentazioni.

a) Terreni

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

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 fondiari derivanti dall'eredità della signora T.S.

b) Fabbricati

Per significatività, le principali capitalizzazioni nel 2018 riguardano:

- Centro Provinciale per la Procreazione Medicalmente Assistita presso l'Ospedale di Arco;
- Trattamento antiscivolo sui pavimenti in marmo dell'Ospedale Riabilitativo Villa Rosa a Pergine Valsugana;
- Lavori di adeguamento Blocco Parto dell'Ospedale di Cavalese;
- Rimozione rivestimento tubazioni e detriti contenenti amianto nei cunicoli dell'Ospedale S. Chiara e Villa Igea;
- Lavori di ristrutturazione della cucina dell'Ospedale di Tione;
- Lavori di messa a norma prevenzione incendi delle strutture aziendali.

c) Impianti e macchinari

Per quanto concerne la voce "impianti e macchinari", nel corso del 2018 non si è registrata nessuna movimentazione contabile.

d) Attrezzature sanitarie

Le acquisizioni onerose, per un totale di Euro 3.622.348,90, sono afferenti all'acquisto ed agli interventi migliorativi o integrativi di numerosi cespiti accessoriati. Tra questi, si evidenziano:

- l'acquisto di un microscopio operatorio per la Sala Operatoria di Neurochirurgia del presidio ospedaliero Santa Chiara, codice inventario C.5/104036, fornito dalla società LEICA MICROSYSTEMS SRL per un importo complessivo di Euro 255.590,00;
- la fornitura di un Laser Chirurgico per il Blocco Operatorio di Otorinolaringoiatria dell'ospedale Santa Chiara di Trento, codice inventario C.5/104625, fornito dalla WALDNER TECNOLOGIE MEDICALI SRL, per un importo di Euro 217.588,00;
- la fornitura di un apparecchio portatile per radioscopia destinato alla Cardiologia – Emodinamica dell'Ospedale Santa Maria del Carmine di Rovereto, codice inventario C.10/30751 della ditta SIEMENS HEALTHCARE SRL, per un costo pari ad Euro 164.687,80;
- l'acquisizione di un microscopio operatorio per la Sala Operatoria di Oculistica del presidio ospedaliero di Rovereto, codice inventario C.10/30756 per Euro 158.429,20, fornito dalla ditta EMMECI QUATTRO SRL.

Nel corso dell'esercizio sono state acquisite gratuitamente le seguenti attrezzature per un valore complessivo di Euro 106.153,45 :

SERIE	CODICE	DESCRIZIONE BENE	VALORE	ENTE, ASSOCIAZIONE O PERSONA DONANTE	DELIBERA DI ACCETTAZIONE
C.1	6442	INCUBATORE	€ 876,57	ASSOCIAZIONE A.D.V.S.P. VALLI DELL'AVISIO	DEL. 520 DD. 22/10/2018
C.11	662	INCUBATORE	€ 876,57	ASSOCIAZIONE A.D.V.S.P. VALLI DELL'AVISIO	DEL. 520 DD. 22/10/2018
C.2	1187	ECOTOMOGRAFO	€ 31.720,00	COMUNITA' DEL PRIMIERO	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.2	1188	SONDA ECOGRAFICA	€ 5.600,00	COMUNITA' DEL PRIMIERO	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.2	1189	SONDA ECOGRAFICA	€ 5.600,00	COMUNITA' DEL PRIMIERO	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.2	1190	SONDA ECOGRAFICA	€ 5.600,00	COMUNITA' DEL PRIMIERO	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.2	1191	SONDA ECOGRAFICA	€ 5.600,00	COMUNITA' DEL PRIMIERO	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.2	1192	STAMPANTE PER SISTEMI MEDICI	€ 2.000,00	COMUNITA' DEL PRIMIERO	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.3	7084	SONDA ECOGRAFICA	€ 2.500,00	CASSA RURALE VALSUGANA E TESINO	DEL. 352 DD 28/06/2018
C.3	7085	SONDA ECOGRAFICA	€ 3.500,00	CASSA RURALE VALSUGANA E TESINO	del. 352 dd 28/06/2018
C.3	7086	ECOTOMOGRAFO	€ 11.690,00	CASSA RURALE VALSUGANA E TESINO	DEL. 352 DD 28/06/2018
C.4	13173	SOLLEVATORE E DEAMBULATORE ELETTRICO	€ 1.670,00	DA PERSONA PRIVATA - SIG.RA B.M.R.	DEL. 352 DD 28/06/2018
C.4	13176	CICLO PER USI FISIOTERAPICI E/O DIAGNOSTICI	€ 4.000,30	ASSOCIAZIONE AVIS COMUNALE PERGINE VALSUGANA	DEL. 352 DD 28/06/2018
C.4	13177	PERSONAL COMPUTER ANALISI SFORZO	€ 2.800,00	ASSOCIAZIONE AVIS COMUNALE PERGINE VALSUGANA	DEL. 352 DD 28/06/2018
C.4	13178	STAMPANTE P/SISTEMA ANALISI DA SFORZO	€ 253,00	ASSOCIAZIONE AVIS COMUNALE PERGINE VALSUGANA	DEL. 352 DD 28/06/2018
C.4	13179	ANALISI SFORZO, SISTEMA PER	€ 1.200,00	ASSOCIAZIONE AVIS COMUNALE PERGINE VALSUGANA	DEL. 352 DD 28/06/2018
C.5	104141	POLTRONA PRELIEVI	€ 3.197,52	ASSOCIAZIONE AVIS COMUNALE PERGINE VALSUGANA	DEL. 352 DD 28/06/2018
C.5	104142	POLTRONA PRELIEVI	€ 3.197,52	ASSOCIAZIONE AVIS COMUNALE PERGINE VALSUGANA	DEL. 352 DD 28/06/2018
C.5	104622	MONITOR MULTIPARAMETRICO	€ 1.721,60	ACHIPE - AMICI DELLA CHIRURGIA PEDIATRICA	DEL. 357 DD 11/08/2017
C.5	105123	CICLO PER USI FISIOTERAPICI E/O DIAGNOSTICI	€ 290,00	AIL TRENTINO ONLUS	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.5	105124	CICLO PER USI FISIOTERAPICI E/O DIAGNOSTICI	€ 290,00	AIL TRENTINO ONLUS	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.5	105125	CICLO PER USI FISIOTERAPICI E/O DIAGNOSTICI	€ 290,00	AIL TRENTINO ONLUS	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.5	105126	CICLO PER USI FISIOTERAPICI E/O DIAGNOSTICI	€ 290,00	AIL TRENTINO ONLUS	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.5	105127	CICLO PER USI FISIOTERAPICI E/O DIAGNOSTICI	€ 290,00	AIL TRENTINO ONLUS	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.5	105128	CICLO PER USI FISIOTERAPICI E/O DIAGNOSTICI	€ 290,00	AIL TRENTINO ONLUS	DEL. 71/2018 DD 12/02/2018
C.5	105347	SONDA ECOGRAFICA	€ 6.000,00	SOCIETA' SCIENTIFICA ALPO RICERCHE	DEL. 352 DD 28/03/2018
C.5	105357	INALATORE	€ 250,00	GRUNENTHAL ITALIA SRL	SCONTO MERCE
C.5	105682	FOTOTERAPIA PEDIATRICA, APPARECCHIO PER	€ 1.500,00	ASSOCIAZIONE AMICI DELLA NEONATOLOGIA TRENTINA	DEL. 520 DD 22/10/2018
C.8	7501	FRIGORIFERO PER MEDICINALI	€ 1.530,18	ASSOCIAZIONE AVIS COMUNALE ALTO GARDA E LEDRO	DEL. 520 DD 22/10/2018
C.9	18889	FRIGOEMOTEA	€ 1.530,18	ASSOC. DI VOLONTARIATO AVIS RENDENA, CONDINO, GIUDICARIE, TIONE E PIEVE DI BONO	del. 520 dd 22/10/2018

Sono state dismesse apparecchiature fuori uso per un valore storico totale di Euro 1.284.600,70, ammortizzato per Euro 1.282.436,08, determinando una minusvalenza complessiva pari ad Euro 2.164,62, totalmente sterilizzata, mentre sono giunte al termine della loro vita utile, completando il ciclo di ammortamento, attrezzature per complessivi Euro 7.346.903.

e) Mobili e arredi

Le acquisizioni onerose si riferiscono all'acquisto e ad interventi migliorativi o integrativi di cespiti per un valore complessivo di Euro 554.149,30.

Nell'esercizio la sig.ra S.M. ha donato al reparto di Pediatria dell'ospedale di Rovereto un seggiolone Peg Perego Azzurro Prime Pappes lavabile, codice inventario C.5/30715, per un valore pari a Euro 130,00, Deliberazione del Direttore Generale numero 71 del 12/02/2018.

Nel corso del 2018 è stato realizzato un manufatto in economia:.

Serie	Codice	Descrizione	Data entrata in funzione	Valore
C.3	7110	ARMADIO GRIGIO C/PORTINE CM 100X47X200 IN LAMINATO C/VARI RIPIANI E SERRATURE	21/12/2018	1.095,00
TOTALE BENI COSTRUITI IN ECONOMIA				€ 1.095,00

Nel corso dell'esercizio sono stati dismessi mobili ed arredi per un valore storico di Euro 81.298,41, ammortizzati per Euro 80.224,41, contabilizzando una minusvalenza totale di Euro 1.074,00, totalmente sterilizzata, mentre hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 297.749.

f) Ambulanze e automezzi

In tale posta sono comprese le seguenti categorie:

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Ambulanze	5.056.396	3.528.856	1.527.540
Autocarri e furgoni	1.208.277	1.200.135	8.142
Autovetture	2.281.301	2.079.587	201.714
Altri mezzi di trasporto	329.274	323.062	6.211
TOTALE	8.875.248	7.131.640	1.743.608

➤ Ambulanze

Nel corso del 2018 è stato rinnovato e accessorizzato parte del parco macchine del settore Ambulanze per un importo complessivo di Euro 1.611.647,25 come da tabella seguente:

Serie	Codice	Valore	Descrizione	Fornitore
C.5	103648	330,08	ACCESSORIO SU AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103641	330,08	ACCESSORIO SU AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103642	330,08	ACCESSORIO SU AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103643	330,08	ACCESSORIO SU AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103644	330,08	ACCESSORIO SU AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103785	330,08	ACCESSORIO SU AUTOLETTIGA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO DI TIPO A1	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103645	330,08	ACCESSORIO SU AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103751	330,08	ACCESSORIO SU AUTOLETTIGA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO DI TIPO A1	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103646	330,08	ACCESSORIO SU AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103647	330,08	ACCESSORIO SU AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103747	330,08	ACCESSORIO SU AUTOLETTIGA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO DI TIPO A1	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103640	330,08	ACCESSORIO SU AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103746	330,08	ACCESSORIO SU AUTOLETTIGA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO TIPO A1	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103748	330,10	ACCESSORIO SU AUTOLETTIGA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO TIPO A1	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103649	330,11	ACCESSORIO SU AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	FERNO WASHINGTON ITALIA S.R.L.
C.5	103686	18.500,00	AUTOMEDICA SUBARU FORESTER 2.0 XS VQ	OLMEDO SPECIAL VEHICLES S.P.A.
C.5	103874	62.830,00	AUTOLETTIGA MERCEDES VITO MIXTO VITO 119 BLUE TEC	ARICAR SPA ***
C.5	103650	62.830,00	AUTOLETTIGA MERCEDES VITO 119 BLUE TEC 4X4 MIXTO	ARICAR SPA ***
C.5	103645	97.502,40	AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	SOL S.P.A.
C.5	103640	97.502,40	AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	SOL S.P.A.
C.5	103641	97.502,40	AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	SOL S.P.A.
C.5	103642	97.502,40	AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	SOL S.P.A.
C.5	103643	97.502,40	AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	SOL S.P.A.
C.5	103785	97.502,40	AUTOLETTIGA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO DI TIPO A1	SOL S.P.A.
C.5	103648	97.502,40	AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	SOL S.P.A.
C.5	103751	97.502,40	AUTOLETTIGA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO DI TIPO A1	SOL S.P.A.
C.5	103748	97.502,40	AUTOLETTIGA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO TIPO A1	SOL S.P.A.
C.5	103646	97.502,40	AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	SOL S.P.A.
C.5	103747	97.502,40	AUTOLETTIGA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO DI TIPO A1	SOL S.P.A.
C.5	103647	97.502,40	AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	SOL S.P.A.
C.5	103746	97.502,40	AUTOLETTIGA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO TIPO A1	SOL S.P.A.
C.5	103649	97.502,40	AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	SOL S.P.A.
C.5	103644	97.502,40	AMBULANZA VOLKSWAGEN DI SOCCORSO , TIPO "A1"	SOL S.P.A.

Sono state dismesse ambulanze per un costo storico pari ad Euro 395.100,03 completamente ammortizzate che non hanno quindi generato minusvalenze.

➤ Autocarri e furgoni

Durante l'esercizio 2018 non sono stati acquistati autocarri o furgoni, mentre sono state registrate dismissioni per un costo storico pari ad Euro 48.706,42, totalmente ammortizzato, e hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 12.581.

➤ Autovetture

Nel corso del 2018 non sono state acquistate autovetture, ma si sono registrate dismissioni per un importo del costo storico di Euro 106.547,50 e pari fondo ammortamento senza generazione di minusvalenze, mentre hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 12.974.

➤ Altri mezzi di trasporto

Le acquisizioni per un valore storico complessivo pari ad Euro 6.756,36 sono state le seguenti:

Serie	Codice	Valore	Descrizione	Descr Cli/For
C.10	30800	€ 375,76	TRANSPALLET MANUALE 2,5T NL2GP/DR NOVAMACH	CASARI LUCIANO E EZIO SRL UNIPERSON
C.5	104727	€ 707,60	SPAZZATRICE PER PULIZIA NEVE COMPLETA DI RULLO IN	LORENZI OLINDO & C. SAS
C.10	30804	€ 5.673,00	TRANSPALLET NOVAMACH N2/TE20 CON PORTATA 2000KG	LORENZI OLINDO & C. SAS

Nel corso dell'esercizio 2018 non si sono registrate dismissioni, mentre hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 949.

g) Opere d'arte

Nel corso del 2018 le opere d'arte aziendali hanno avuto un incremento pari ad Euro 6.100,00. Con Determinazione del Direttore n. 40/2019 di data 11/01/2019 si proclama vincitore del concorso per la realizzazione di un'opera di abbellimento della struttura di Ematologia il sig. Mohamed Chabarik: l'opera denominata "La poetica della scienza" è un mosaico contemporaneo con tessere di smalto veneziano di dimensioni cm. 120x120, rappresentante l'idea che è necessario fidarsi della scienza (codice inventario C.5/103672).

Il costo storico stimato complessivamente delle opere d'arte aziendali ammonta ad Euro 1.729.676,62.

h) Altre immobilizzazioni materiali

Sono compresi in questa voce residuale le seguenti categorie di beni:

Tab. 5 – Dettaglio Altre immobilizzazioni materiali"

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Macchine Ordinarie d'Ufficio	627.304	626.901	403
Macchine d'Ufficio Elettroniche e Hardware	12.363.572	12.030.497	333.074
Attrezzatura di Cucina, Mensa e Ristorazione	4.010.559	3.797.424	213.135
Attrezzature Tecnico-Economiche	13.673.821	13.291.318	382.503
Attrezzature di Lavanderia, Pulizia e Stireria	406.364	395.190	11.174
Biblioteca	27.835	27.835	0
Attrezzatura per Assistenza Protetica	27.641.760	21.445.191	6.196.569
Altri Beni Strumentali	3.001.992	2.997.298	4.693
TOTALE	61.753.207	54.611.655	7.141.552

➤ Macchine ordinarie d'ufficio

Nel corso dell'esercizio sono state acquistate n. 1 distruggidocumenti, n. 1 etichettatrici Meto per un costo storico complessivo pari ad Euro 654,23.

La voce dismissioni riguarda l'eliminazione di 35 cespiti: calcolatrici, distruggi documenti, etichettatrici, fax e macchine per scrivere per un totale costo storico complessivo di Euro 14.368,75 interamente ammortizzati. Hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 5.594.

➤ Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche comprese le attrezzature informatiche

Le acquisizioni onerose si riferiscono all'acquisto ed all'integrazione di attrezzature per un valore complessivo di Euro 162.312,94.

Durante il 2018 sono stati dismessi beni con storico di Euro 27.002,64 ammortizzati complessivamente per Euro 26.915,78 generando una minusvalenza, completamente sterilizzata, pari ad Euro 86,86, mentre hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 38.200.

➤ Altri beni strumentali

Nel corso dell'esercizio 2018 è stato acquistato un convogliatore di aria calda, marca Stainel HG 2120 dal fornitore Lorenzi Olindo & C. Sas per un importo pari ad Euro 81,13.

Invece, le dismissioni pari ad un valore complessivo di Euro 3.476,78, concernono l'eliminazione di n. 5 telefax interamente ammortizzati, mentre hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 2.300.

➤ Attrezzature di cucina, mensa e ristorazione

Le acquisizioni onerose per un importo complessivo di Euro 89.301,66 sono afferenti all'acquisto dei seguenti beni in tabella:

Serie	Codice	Valore	Descrizione	Fornitore
C.5	103752	€ 69,99	FORNO A MICROONDE CANDY CMW2070M, 20LITRI CAPACITA	LEONARDELLI S.R.L.
C.1	6349	€ 195,20	CONGELATORE DA LABORATORIO SEVERIN KS98073	TOMASELLI F.LLI SRL
C.8	7353	€ 206,18	CARRELLO CUCINA METALCARRELLI 1400 C	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7348	€ 206,18	CARRELLO CUCINA METALCARRELLI 1400 C	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7349	€ 206,18	CARRELLO CUCINA METALCARRELLI 1400 C	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7350	€ 206,18	CARRELLO CUCINA METALCARRELLI 1400 C	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7352	€ 206,18	CARRELLO CUCINA METALCARRELLI 1400 C	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7347	€ 206,18	CARRELLO CUCINA METALCARRELLI 1400 C	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7354	€ 206,18	CARRELLO CUCINA METALCARRELLI 1400 C	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7351	€ 206,18	CARRELLO CUCINA METALCARRELLI 1400 C	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.6	9202	€ 229,99	FRIGO TAVOLO CANDY 97 LT.COL.BIANCO	ELETTROREDOLFI S.N.C.
C.2	1198	€ 230,58	FRIGORIFERO BEKO TS190020 CM 53X48X82 LITRI 90	LEONARDELLI S.R.L.
C.6	9544	€ 231,80	FRULLATORE DA CUCINA EASYLINE	ZOLLER EZIO GRANDI IMPIANTI SRL
C.8	2161	€ 236,68	MOBILI CUCINA componibili	ELETTROCASA S.R.L.
C.10	30805	€ 236,68	CUCINA ELETTRICA A QUATTRO PIASTRE DE LONGHI	ELETTROCASA S.R.L.
C.1	6348	€ 298,90	FRIGORIFERO /CONGELATORE DOMESTICO	TOMASELLI F.LLI SRL
C.8	7508	€ 305,00	FRIGORIFERO DOMESTICO ELETTRILUX	FERCASA DI LORENZI GILIO
C.8	7358	€ 347,70	STERILIZZATORE PER COLTELLI SIRMAN	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7357	€ 347,70	STERILIZZATORE PER COLTELLI SIRMAN	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7319	€ 384,91	CUCINA ELETTRICA A QUATTRO PIASTRE	ZOLLER EZIO GRANDI IMPIANTI SRL
C.8	7318	€ 384,91	CUCINA ELETTRICA A QUATTRO PIASTRE	ZOLLER EZIO GRANDI IMPIANTI SRL
C.4	13207	€ 425,78	FRIGORIFERO 2P 310LT H175 VENT SILVER A+	LEONARDELLI S.R.L.
C.8	7362	€ 475,80	LAVELLO 1 VASCA ACCIAIO TECNOINOX	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.6	9553	€ 507,52	FRIGORIFERO /CONGELATORE DOMESTICO ELECTROLUX	COVA CUCINE SRL
C.8	7360	€ 540,46	LAVELLO ACCIAIO 1 VASCA C/GOCCIOLATOIO ALINOX	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7359	€ 540,46	LAVELLO ACCIAIO 1 VASCA C/GOCCIOLATOIO ALINOX	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.6	9554	€ 568,52	LAVASTOVIGLIE ELECTROLUX TT 403 L3	COVA CUCINE SRL
C.6	9769	€ 573,40	FRULLATORE DA CUCINA A IMMERSIONE SIRMAN VORTEX	MOLINARI RENATO S.R.L.
C.6	9770	€ 951,60	ROBOT DA CUCINA COUPE' R/2	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7361	€ 1.191,94	CUCINA ELETTRICA A QUATTRO PIASTRE TECNOINOX	L'ARREDHOTEL COMMERCIALE SRL
C.8	7342	€ 2.103,52	ARMADIO FRIGORIFERO 1410 TN ACCIAIO INOX	BORZ S.R.L.
C.5	103563	€ 2.314,34	CUCINA ELETTRICA 4 PIASTRE, FRIGORIFERO ZOPPAS A+	LORENZI S.A.S. DI LORENZI DARIO & C
C.9	19140	€ 2.391,20	CAPPA ASPIRANTE PER CUCINA CAM C/ASPIRATORE INCORP	ZOLLER EZIO GRANDI IMPIANTI SRL
C.9	19139	€ 2.391,20	CAPPA ASPIRANTE PER CUCINA CAM C/ASPIRATORE INCORP	ZOLLER EZIO GRANDI IMPIANTI SRL
C.9	19093	€ 2.586,40	LAVABO INOX CHIRURGHI I POSTO C/EROGATORE A	METALARREDINOX SRL
C.9	19131	€ 2.586,40	LAVABO INOX CHIRURGHI I POSTO C/EROGATORE A	METALARREDINOX SRL
C.6	9271	€ 3.828,36	PELAPATATE DUPLEX MOD.EXPORT 20 V 400/50/3	BORZ S.R.L.
C.6	9552	€ 4.096,76	CUCINA USO DOMESTICO	COVA CUCINE SRL
C.6	10772	€ 5.300,90	BRASIERA ELETTRICA SILKO NESE 94CRA	TECNOHOTEL SAS
C.8	7344	€ 7.551,80	FORNO A TERMOCONVEZIONE A VAPORE	ZOLLER EZIO GRANDI IMPIANTI SRL
C.9	19137	€ 9.912,50	LAVASTOVIGLIE A CESTO TRASCINATO ELFRAMO ETS 16 EL	ZOLLER EZIO GRANDI IMPIANTI SRL
C.6	9259	€ 14.555,82	LAVASTOVIGLIE A TRAINO DIHR C/PARASPRUZZI PRELAVAG	BORZ S.R.L.
C.9	19138	€ 18.757,50	LAVASTOVIGLIE A CESTO TRASCINATO ELFRAMO ETE 27 VP	ZOLLER EZIO GRANDI IMPIANTI SRL

Nel corso del 2018 è stata donata dalla Sig.ra R.C. una piastra ad induzione Springlane, potenza 3500W per il reparto di Radiologia Diagnostica del Presidio Ospedaliero Santa Chiara di Trento, per un valore pari ad Euro 99,00.

La voce dismissioni si riferisce all'eliminazione di beni totalmente ammortizzati per un importo di Euro 93.845,24 senza generare minusvalenza, mentre hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 304.084.

➤ **Attrezzatura protesica**

Le acquisizioni onerose di attrezzature per assistenza protesica (seggioni, carrozzine, apparecchi per pressione positiva continua, montascale, ecc.), in questo esercizio ammontano ad Euro 2.460.394,27; si tratta, nella maggior parte dei casi di beni concessi in comodato gratuito ad utenti esterni, con obbligo di restituzione alla cessazione del bisogno.

Sono state registrate dismissioni per un valore storico di Euro 2.306.007,28, ammortizzato per Euro 2.199.229,45, con registrazione di una minusvalenza per Euro 106.777,83, totalmente sterilizzata, mentre hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 1.099.918.

➤ Attrezzature tecnico-economali

Le acquisizioni onerose si riferiscono all'acquisto e ad interventi migliorativi o integrativi di attrezzature tecnico-economali, per un valore complessivo di Euro 184.643,91.

Nel corso dell'esercizio sono pervenute gratuitamente attrezzature tecnico-economali per un valore complessivo di Euro 8.103,00 come da tabella:

Serie	Codice	Descrizione	Val	DONANTE	DELIBERA
C.4	13149	SENSORE TIPO CENSYS	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13150	SENSORE TIPO CENSYS	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13151	SENSORE TIPO CENSYS	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13152	SENSORE TIPO CENSYS	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13153	TELECAMERA TIPO BLACKFLY, COLORE, GIGE	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13154	TELECAMERA TIPO BLACKFLY, COLORE, GIGE	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13155	TELECAMERA TIPO BLACKFLY, COLORE, GIGE	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13156	TELECAMERA TIPO BLACKFLY, COLORE, GIGE	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13157	TELECAMERA TIPO BLACKFLY, COLORE, GIGE	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13158	TELECAMERA TIPO BLACKFLY, COLORE, GIGE	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13159	TELECAMERA TIPO BLACKFLY, COLORE, GIGE	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13160	TELECAMERA TIPO BLACKFLY, COLORE, GIGE	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13161	TELECAMERA TIPO BLACKFLY, COLORE, GIGE	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.4	13162	TELECAMERA TIPO BLACKFLY, COLORE, GIGE	500,00	FLIR INTEGRATED IMAGING SOLUTIONS ITALY SRL.	DEL. 225/2017
C.5	103786	TELEVISORE TELEFONKEN 28 POLLICI E STAFFA DI	150,00	SIG.RA PRIVATA C.M.A.	DEL. 520/2018
C.6	9199	SEDIA TRASPORTO PAZIENTI	793,00	ASSOCIAZIONE AIDO VALLE DI NON TASSULLO	DEL. 357/2017
C.6	9241	BILANCIA PESA PERSONE SECA 761	160,00	CIRCOLO PENSIONATI ED ANZIANI DEL COMUNE DI PEJO	DEL. 414/2016

Le dismissioni concernono l'eliminazione, per fuori uso, di beni completamente ammortizzati per uno storico totale di Euro 106.006,95, senza generazione di minusvalenze, mentre hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 137.979.

➤ Attrezzature di lavanderia e pulizia

Le acquisizioni onerose dell'esercizio, pari ad un costo storico di Euro 1.755,58, sono riassunte nella seguente tabella:

Serie	Codice	Val	Descrizione	Descr Cli/For
C.5	104762	€ 298,90	LAVATRICE BEKO WTXS51022W 40CM 5KG	LEONARDELLI S.R.L.
C.10	30714	€ 350,14	LAVATRICE SANGIORGIO KG 7 MOD FC712 CLASSE A+++	ELETTROCASA S.R.L.
C.10	30713	€ 350,14	LAVATRICE SANGIORGIO KG 7 MOD FC712 CLASSE A+++	ELETTROCASA S.R.L.
C.5	104764	€ 378,20	LAVATRICE ELECTROLUX MOD. RWF1284BW	ELETTROCASA S.R.L.
C.5	103571	€ 378,20	LAVATRICE ELECTROLUX MOD. RWF1284BW	ELETTROCASA S.R.L.

Le dismissioni registrate nel corso dell'esercizio sono pari ad un costo storico completamente ammortizzato di Euro 7.169,59 mentre hanno terminato il ciclo di ammortamento beni per complessivi Euro 1.027.

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		456.938	12.609.187	10.477.146	2.588.978
FABBRICATI IN CORSO DI COSTRUZIONE		18.650.825	2.807.273	5.332.898	16.125.199
IMPIANTI E MACCHINARI IN CORSO DI COSTRUZIONE		419.129	1.467.794	1.684.738	202.185
TOTALE		19.526.892	16.884.254	17.494.783	18.916.363

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	0	0	0	3.108	0	0	0	0	0	0	0	0	3.108
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA300	Terreni indisponibili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	711.516.761	0	0	275.127.731	436.389.030	-6.100	0	0	0	7.021.801	0	0	21.760.819	421.643.912
	di cui soggetti a sterilizzazione	710.829.510	0	0	274.930.730	435.898.781	0	0	0		6.829.950	0	0	21.528.168	421.200.562
AAA380	Impianti e macchinari	137.517	0	0	137.517	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione	134.736	0	0	134.736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	153.871.752	0	0	147.588.620	6.283.132	0	0	0	3.728.502	0	0	2.165	3.386.362	6.623.107
	di cui soggette a sterilizzazione	151.172.410	0	0	145.208.205	5.964.205	0	0	0	3.639.960	0	0	2.165	3.297.821	6.304.180
AAA440	Mobili e arredi	28.556.890	0	0	27.575.957	980.933	0	0	0	555.374	0	0	1.074	658.320	876.914
	di cui soggetti a sterilizzazione	28.149.770	0	0	27.229.959	919.811	0	0	0	551.896	0	0	1.074	647.563	823.071
AAA470	Automezzi	7.807.198	0	0	7.284.321	522.877	0	0	0	1.618.404	0	0	0	397.673	1.743.608
	di cui soggetti a sterilizzazione	7.677.421	0	0	7.154.543	522.877	0	0	0	1.618.404	0	0	0	397.673	1.743.608
AAA500	Oggetti d'arte	1.723.577	0	0	0	1.723.577	6.100	0	0		0	0	0	0	1.729.677
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	61.403.739	0	0	54.193.025	7.210.714	0	0	0	2.907.346	0	0	106.865	2.869.643	7.141.552
	di cui soggetti a sterilizzazione	60.383.761	0	0	53.332.753	7.051.008	0	0	0	2.703.682	0	0	106.865	2.867.730	6.780.095
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acq	19.526.892	0	0		19.526.892	-610.529	0	0		0	0	0	0	18.916.363
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	984.547.434	0	0	511.907.172	472.640.262	-610.529	0	0	8.809.626	7.021.801	0	110.103	29.072.817	458.678.240
	di cui soggette a sterilizzazione	958.347.608	0	0	507.990.925	450.356.683	0	0	0	8.513.943	6.829.950	0	110.103	28.738.955	436.851.517

Tabella inventario fabbricati.

CODICE	DESCRIZIONE IMMOBILE	Costo storico 2017	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Ammortamenti 2018	
1	Ospedale di Cavalese	27.812.109,95	0,00	0,00	11.912.745,36	15.899.364,59	0,00	360.800,57	845.187,32	15.414.977,84
2	Poliambulatorio di Predazzo	1.206.921,91	0,00	0,00	649.178,19	557.743,72	0,00	22.010,25	36.867,96	542.886,01
3	Struttura sanitaria - Consultorio	818.182,32	0,00	0,00	425.331,37	392.850,95	0,00	0,00	24.545,47	368.305,48
4	Poliambulatorio di Pozza di Fassa	2.914.236,76	0,00	0,00	1.666.521,14	1.247.715,62	0,00	21.671,73	88.077,25	1.181.310,10
5	Poliambulatorio di Tonadico	3.066.338,11	0,00	0,00	1.648.562,05	1.417.776,06	0,00	0,00	91.990,14	1.325.785,92
6	Ospedale di Borgo Valsugana	39.983.267,97	0,00	0,00	16.262.327,70	23.720.940,27	0,00	38.551,44	1.200.654,58	22.558.837,13
7	Struttura sanitaria - Servizio di Alcologia	129.821,87	0,00	0,00	73.518,47	56.303,40	0,00	0,00	3.894,66	52.408,74
8	Sede Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari	11.854.606,12	0,00	0,00	6.447.629,32	5.406.976,80	0,00	4.344,71	355.768,52	5.055.552,99
9	Archivio Palazzo Stella	2.162.362,14	0,00	0,00	917.209,80	1.245.152,34	0,00	568,52	64.887,92	1.180.832,94
10	Edificio residenziale ex Angeli Custodi	469.836,37	0,00	0,00	272.561,61	197.274,76	0,00	0,00	14.095,09	183.179,67
11	Ospedale Santa Chiara	161.755.750,11	0,00	0,00	65.638.758,74	96.116.991,37	0,00	1.544.192,55	5.074.394,95	92.586.788,97
13	Presidio Ospedaliero Villa Igea	18.689.370,95	0,00	0,00	7.494.854,57	11.194.516,38	0,00	636.280,46	579.633,95	11.251.162,89
14	Struttura sanitaria - Emoteca Provinciale	4.207.314,35	0,00	0,00	1.756.301,24	2.451.013,11	0,00	10.912,84	126.546,82	2.335.379,13
16	Poliambulatorio Gocciadoro	3.741.749,28	0,00	0,00	2.064.550,17	1.677.199,11	0,00	20.125,42	112.856,24	1.584.468,29
17	Struttura sanitaria P. Orsi	7.521.456,37	0,00	0,00	3.476.235,97	4.045.220,40	0,00	65.849,36	251.496,14	3.869.573,62
18	Poliambulatorio di Lavis	972.675,08	0,00	0,00	515.705,63	456.969,45	0,00	1.781,57	29.233,70	429.517,32
19	Struttura sanitaria - Ser.d.	1.715.175,97	0,00	0,00	941.137,28	774.038,69	0,00	0,00	51.455,28	722.583,41
20	Struttura sanitaria - Servizio di Alcologia	352.266,62	0,00	0,00	180.385,54	171.881,08	0,00	0,00	10.568,00	161.313,08
22	Struttura sanitaria "Il Melo"	872.439,51	0,00	0,00	492.679,54	379.759,97	0,00	0,00	26.173,19	353.586,78
23	Ospedale di Cles	60.486.276,02	0,00	0,00	21.462.925,94	39.023.350,08	0,00	104.243,47	1.816.162,00	37.311.431,55
24	Poliambulatorio di Malé	2.569.497,13	0,00	0,00	1.399.326,94	1.170.170,19	0,00	0,00	77.084,91	1.093.085,28
25	Centro salute mentale	1.875.835,04	0,00	0,00	914.288,99	961.546,05	0,00	0,00	56.275,05	905.271,00
26	Centro servizi sanitari	2.822.303,05	0,00	0,00	952.613,58	1.869.689,47	0,00	0,00	84.669,09	1.785.020,38
27	Presidio distrettuale integrato di Ala	6.286.138,14	0,00	0,00	3.587.462,53	2.698.675,61	0,00	0,00	188.584,14	2.510.091,47
28	Centro salute mentale - Ser.d.	800.391,94	0,00	0,00	422.414,55	377.977,39	0,00	0,00	24.011,76	353.965,63
29	Poliambulatorio di Rovereto	3.139.249,97	0,00	0,00	1.708.785,19	1.430.464,78	0,00	0,00	94.177,50	1.336.287,28
31	Ospedale Riabilitativo Villa Rosa e CSS di Pergine Valsugana	71.943.286,54	0,00	0,00	21.396.658,60	50.546.627,94	0,00	556.630,66	2.174.997,52	48.928.261,08
32	Comunità terapeutica Maso Camparta	1.987.178,00	0,00	0,00	999.499,42	987.678,58	0,00	0,00	59.615,34	928.063,24
33	Comunità terapeutica Maso Zancanella	1.340.430,20	0,00	0,00	794.374,00	546.056,20	0,00	4.965,40	40.361,87	510.659,73
34	Ospedale di Tione	54.539.266,50	0,00	0,00	10.507.874,14	44.031.392,36	0,00	560.946,08	1.653.006,38	42.939.332,06
35	Struttura sanitaria "Palazzo Le Palme"	11.176.992,87	0,00	0,00	6.191.111,82	4.985.881,05	0,00	0,00	335.309,79	4.650.571,26
37	Ospedale di Arco	34.685.979,57	0,00	0,00	13.037.379,24	21.648.600,33	0,00	625.283,70	1.059.044,07	21.214.839,96
38	Struttura sanitaria - Ser.d.	934.396,70	0,00	0,00	453.545,47	480.851,23	0,00	0,00	28.031,90	452.819,33
40	Poliambulatorio di Riva del Garda	7.417.181,88	0,00	0,00	4.306.374,40	3.110.807,48	0,00	0,00	222.515,46	2.888.292,02
41	Centro salute mentale "Villa Ischia"	1.327.438,78	0,00	0,00	770.738,26	556.701,52	0,00	0,00	39.823,19	516.878,33
42	Ospedale di Rovereto	98.338.262,04	0,00	0,00	42.130.800,05	56.207.461,99	0,00	2.364.868,25	3.028.669,31	55.543.660,93
44	Edificio area "ex Serre"	209.165,04	0,00	0,00	113.472,02	95.693,02	0,00	0,00	6.274,95	89.418,07
45	Struttura sanitaria "Casa del Sole" - Servizio salute mentale	2.460.859,42	0,00	0,00	981.744,64	1.479.114,78	0,00	0,00	73.825,78	1.405.289,00
48	Centro per servizi sanitari	51.178.166,67	0,00	0,00	18.411.477,60	32.766.689,07	0,00	70.475,29	1.537.438,56	31.299.725,80
49	Centro servizi sanitari veterinari	2.370.949,70	0,00	0,00	851.964,66	1.518.985,04	0,00	1.198,97	71.164,46	1.449.019,55
IMS1	Centro per i servizi sanitari di Storo	3.233.275,86	0,00	0,00	889.553,81	2.343.722,05	0,00	0,00	96.998,28	2.246.723,77
IMS2	Centro per i servizi sanitari di Pinzolo	148.357,31	0,00	0,00	7.151,84	141.205,47	0,00	0,00	4.450,72	136.754,75
TOTALI		711.516.761,13	0,00	0,00	275.127.731,38	436.389.029,75	0,00	7.015.701,24	21.760.819,21	421.643.911,78

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.
-------------------	--

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D. Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda	Aliquota utilizzata dall'azienda nel 2015
FABBRICATI A DESTINAZIONE SANITARIA	3%	3%	3%
ALTRI FABBRICATI	3%	3%	3%
IMPIANTI E MACCHINARI STRUMENTALI	12,50%	12,50%	10%
IMPIANTI E MACCHINARI NON STRUMENTALI	12,50%	12,50%	10%
ATTREZZATURA ASSISTENZA PROTESICA	20%	20%	20%
ATTREZZATURE SANITARIE	20%	20%	12,50%
MOBILI E ARREDI	12,50%	12,50%	10%
AMBULANZE	25%	25%	25%
AUTOCARRI, FURGONI ED ALTRI MEZZI	25%	25%	20%
AUTOVETTURE	25%	25%	20%
CICLI E MOTOCICLI	25%	25%	20%
ALTRI MEZZI DI TRASPORTO INTERNO	25%	25%	20%
ATTREZZATURE INFORMATICHE HARDWARE	20%	20%	20%
MACCHINE DA UFFICIO	20%	20%	20%
ATTREZZATURE TECNICO ECONOMALE	20%	20%	12,50%
ATTREZZATURE DI LAVANDERIA, PULIZIA	20%	20%	12,50%
BIBLIOTECA	20%	20%	12,50%
ALTRI BENI STRUMENTALI	20%	20%	12,50%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 4 ANNI	20%	25%	25%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 5 ANNI	20%	20%	20%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 6 ANNI	20%	16,66%	16,66%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 7 ANNI	20%	14,28%	14,28%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 8 ANNI	20%	12,50%	12,50%

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 forfetariamente 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 Euro 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. A partire dall'esercizio 2006, in conformità alla Nota del Servizio Economia e Programmazione Sanitaria della P.A.T., prot. n. 1018/S128/MD/md del 15.02.2007, e alla delibera di G.P. n. 2.430 del 09.11.2007, le immobilizzazioni acquisite utilizzando esclusivamente contributi in conto esercizio a destinazione vincolata sono interamente ammortizzate nell'esercizio di acquisizione. Tale rappresentazione è comunque coerente con il dettato normativo del d.lgs. 118/2011 (art. 29, comma 1, punto b)
-------------------	---

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 mobilio, conseguentemente la voce del CE - A.8) "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a Euro 1.095.
-------------------	--

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)?		SI	Per i beni inventariabili destinati all'assistenza protesica, in base alle direttive provinciali previste dall'art. 6.5 del regolamento delle immobilizzazioni, è stato previsto un sistema di ammortamento che si basa sui tempi di rinnovo previsti per ogni ausilio dal D.M. 332/1999 (Nomenclatore Assistenza protesica).

5. Immobilizzazioni finanziarie.

Tale voce comprende esclusivamente i **crediti immobilizzati**, che alla data del 31.12.2018 ammontano a **Euro 45.630.425**, di cui :

- **Euro 45.959.468**, relativi alle **anticipazioni** che l'Azienda eroga al proprio personale dipendente a titolo di indennità premio servizio (I.P.S.) o per il trattamento di fine rapporto (T.F.R.);
- **a dedurre Euro 368.378**, quale elemento di **attualizzazione** crediti per anticipazioni indennità premio servizio I.P.S. (rappresentato, a seguire, come fondo attualizzazione crediti finanziari);
- **Euro 39.335** relativi a crediti per **depositi cauzionali** in denaro presso terzi.

Per ciò che concerne le anticipazioni del T.F.R., nel corso del 2018 sono state 144 le pratiche previdenziali erogate a tale titolo, per un importo pari a Euro 3.392.228; 2.016 posizioni sono state soggette a rivalutazione per Euro 788.352.

Per completezza d'informazione, si segnalano 22 casi di recupero delle anticipazioni concesse da I.P.S. verso INPS – gestione Dipendenti Pubblici -, per Euro 285.711 e 56 recuperi T.F.R. per Euro 1.015.055.

In accordo con l'Ente Previdenziale e l'Amministrazione Finanziaria, è stata formulata specifica istanza di rimborso IRPEF, per Euro 134.991, 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.

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	Credit i finanziari v/altri	43.421.518	4.192.201	1.614.916	45.998.803
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	43.421.518	4.192.201	1.614.916	45.998.803

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	426.915	-	58.537	368.378
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	426.915	-	58.537	368.378

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 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate					
AAA690	Crediti finanziari v/altri	29.480.237	3.876.244	3.387.808	5.073.935	4.180.580
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	29.480.237	3.876.244	3.387.808	5.073.935	4.180.580

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 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	2.200.482	3.673.327	40.124.994
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	2.200.482	3.673.327	40.124.994

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.

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)?		SI	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.

6. Rimanenze.

Le rimanenze di magazzino al 31.12.2018 ammontano complessivamente ad **Euro 25.811.685, al netto del fondo svalutazione magazzino di Euro 739.358.**

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 Euro 14.471.245;
- Rimanenze di reparto di Euro 12.079.798

ovvero, secondo un altro criterio di analisi:

- Rimanenze di beni sanitari Euro 25.854.796, suddivise in beni a magazzino centrale (Euro 13.939.938, il 54% della categoria) e beni a magazzino di reparto (Euro 11.914.858, pari al 46% della categoria);
- Rimanenze di beni non sanitari Euro 696.247, suddivise in beni a magazzino centrale (Euro 531.307, il 76,32% della categoria) e beni a magazzino di reparto (Euro 164.940, pari al 23,68% della categoria).

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 97,38% delle giacenze complessive, mentre le rimanenze di beni non sanitari, quasi il 2,62% 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.

La variazione tra stock di rimanenze 2018 e stock 2017 ha generato un componente negativo di reddito derivante dal valore delle giacenze iniziali superiore a quelle finali per Euro 47.006 (rilevato a Conto Economico), causato principalmente dalla diminuzione delle rimanenze dei dispositivi medici, cancelleria e stampati, nonché altri beni non sanitari, quasi del tutto compensati dall'incremento delle rimanenze dei prodotti farmaceutici ed emoderivati e dalle rimanenze di materiali per la profilassi (compresi vaccini).

Anche per l'anno 2018 si è provveduto a svalutare integralmente gli articoli obsoleti e di lento rigiro, che non hanno presentato alcuna movimentazione nel biennio 2017-2018, nonché a svalutare nella misura del 30% quelli che non hanno avuto movimentazione nell'anno 2018.

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 2018 è la seguente:

- Svalutazione dei magazzini centrali Euro 105.239, di cui Euro 88.341 per gli articoli svalutati totalmente ed Euro 16.898 per gli articoli svalutati al 30%;
- Svalutazione dei magazzini di reparto Euro 634.119, di cui Euro 477.508 per gli articoli svalutati totalmente ed Euro 156.611 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:	11.543.302	0	635.008,00	-22.563,33	0,00	12.155.747,12	1.899.369	1.646.878
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	11.337.840	0	378.443	-19.369	0	11.696.914	1.897.333	1.451.338
	Medicinali senza AIC	101.657	0	35.541	-3.194	0	134.003	0	100.319
	Emoderivati di produzione regionale	103.805	0	221.025	0	0	324.830	2.036	95.221
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA040	Dispositivi medici:	11.728.227	0	29.210	-589.830	-187.787	10.979.820	0	9.467.900
	Dispositivi medici	10.021.227	0	0	-589.830	-114.674	9.316.723	0	7.922.900
	Dispositivi medici impiantabili attivi	17.136	0	29.210	0	0	46.347	0	46.347
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.689.863	0	0	0	-73.114	1.616.750	0	1.498.653
ABA050	Prodotti dietetici	262.404	0	0	-29	-20.838	241.536	0	16.427
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.001.835	0	471.130	-7.644	0	1.465.321	0	543.717
ABA070	Prodotti chimici	19.599	0	27.031	-395	0	46.235	0	7.771
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	66.795	0	0	-855	-58.265	7.675	0	3.080
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	317.891	0	19.254	-10.616	0	326.529	0	229.084
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
	RIMANENZE BENI SANITARI	24.940.053	0	1.181.633	-631.933	-239.860	25.222.863	1.899.369	11.914.858
ABA120	Prodotti alimentari	69.394	0	5.167	-208		74.354	0	19.026
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di conviv. in gener	42.466	0	4.252	-692		46.027	0	28.396
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0		0	0	0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	319.008	0		-25.754	-130.482	162.771	0	0
ABA160	Materiale per la manutenzione	90.674	0	22.056	-12.087		100.643	0	5.285
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	254.587	0	19.124	-68.684		205.028	0	112.233
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0		0	0	0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	776.129	0	50.600	-107.425	-130.482	588.822	0	164.940

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 2017-2018, nonché a svalutare nella misura del 30% quelli che non hanno avuto movimentazione nell'anno 2018.
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pat- ti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel cor- so dell'esercizio vi sono stati rilevanti cam- biamenti 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 re- gola generale secondo cui "Se le informazio- ni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresenta- zione 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 31.12.2018 è pari ad **Euro 405.634.339, al netto** del relativo **Fondo Svalutazione di Euro 3.528.302**, con un incremento netto, rispetto l'esercizio precedente, di Euro 61.884.962 (+18%).

Nel dettaglio si evidenziano le seguenti dinamiche:

- i crediti verso Stato mostrano un incremento di circa Euro 4,43 milioni, in ragione della rilevazione della mobilità in coerenza ai dati inseriti nell'intesa del Riparto del Fondo Sanitario Nazionale, di cui al rep. atti n. n. 148/CSR del 01.08.2018; sono stati inoltre movimentati per la rilevazione della mobilità internazionale, compensata nell'anno.

- i crediti verso Provincia Autonoma di Trento risultano aumentati di circa Euro 54,7 milioni (+19,6%) , confermati sulla base della reciproca riconciliazione e certificazione dei saldi effettuata in sede di chiusura del progetto di bilancio, di cui Euro 13,8 milioni per la parte corrente e la rimanente quota di Euro 40,9 relativa al finanziamento per investimenti dettagliatamente descritti nella Tabella 25 della Nota Integrativa;

- i crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche rilevano un incremento su base annua di poco meno di 1 milione di Euro e le principali voci riguardano gli addebiti per i cicli di prestazioni del Centro di Prontoterapia su base di convenzioni, nelle more del definitivo inserimento nei LEA rientranti in mobilità sanitaria interregionale;

- i crediti verso Erario riportano un lieve incremento di circa Euro 0,13 milioni, derivante principalmente dall'istanza di rimborso presentata nel 2018 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 (vedasi commento immobilizzazioni finanziarie);

- i crediti verso altri, al netto del fondo svalutazione crediti di Euro 3.528.302, ammontano al 31.12.2018 ad Euro 9.363.489, con un incremento di Euro 1.695.448 rispetto all'esercizio precedente (+22,11%). Tra le voci più significative della composizione di tale aggregato si segnalano i crediti verso assistiti italiani, per Euro 5.417.825 (+29,80% rispetto al 2017), i crediti per fatture da emettere pari ad Euro 2.126.746 (-18,33% rispetto al 2017) rilevati nelle operazioni di assestamento e rettifica, i crediti verso imprese ed altri enti, contabilizzati ad Euro 2.598.971 (+29,58% rispetto al 2017).

➤ Fondo svalutazione crediti

Così come previsto dai vigenti principi contabili, la valutazione 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 svalutazioni forfetarie così calcolate ammontano ad Euro 3.528.302, comportando una differenza da accantonare di Euro 795.526 (rappresentata a Conto Economico) per portare il relativo fondo alla consistenza calcolata per il 2018 al netto degli utilizzi per Euro 50.443.

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.

A seguire le tabelle di dettaglio dei movimenti sulle singole categorie contabili.

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	55.335.317	64.289.340	59.861.625	59.763.032	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	55.218.878	64.289.340	59.861.625	59.646.593	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	-	-	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	55.218.878	59.646.593	55.218.878	59.646.593	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	4.642.747	4.642.747	-	
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	-	-	116.439	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	116.439	-	-	116.439	
	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	-	-	-	0	
	TOTALE CREDITI V/STATO	55.335.317	64.289.340	59.861.625	59.763.032	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	79.093.926	1.474.928.224	1.461.145.108	92.877.041	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	63.345.621	1.472.627.651	1.446.956.868	89.016.403	
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	63.345.621	1.472.627.651	1.446.956.868	89.016.403	
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	15.748.305	2.300.573	14.188.240	3.860.638	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	200.009.201	61.298.405	20.383.365	240.924.241	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	200.009.201	61.298.405	20.383.365	240.924.241	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	279.103.127	1.536.226.629	1.481.528.473	333.801.282	

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	-	-	-	-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.310.569	5.494.040	4.560.163	2.244.447	
	crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche extraregione	1.306.645	5.330.228	4.451.627	2.185.245	
	crediti verso Aziende Ospedaliere pubbliche extraregione	3.924	163.813	108.536	59.201	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.310.569	5.494.040	4.560.163	2.244.447	
	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	332.323	1.218.283	1.088.518	462.089	
	crediti per IRES	71.062	3.426	49.687	24.801	
	crediti per IVA ad esigibilita' immediata	5.935	655.088	611.168	49.855	
	crediti per IVA ad esigibilita' differita	74.163	424.778	427.662	71.279	
	crediti per altre imposte e tasse	181.164	134.991	-	316.154	
	CREDITI V/ALTRI	7.668.041	24.388.550	22.693.103	9.363.489	
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.281.012	18.118.418	16.646.633	5.752.797	
	crediti verso assistiti italiani	4.173.929	7.965.012	6.721.116	5.417.825	
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti italiani (-)				-	
	crediti verso cittadini stranieri	884.599	1.799.326	1.419.622	1.264.303	
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti stranieri (-)					
	crediti verso imprese e altri enti	2.005.702	9.149.606	8.556.338	2.598.971	
	fondo svalutazione crediti verso imprese ed altri enti (-)	- 2.783.219	795.526	50.443	-3.528.302	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	417.405	2.562.812	2.507.762	472.455	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	
ABA710	Altri crediti diversi	2.969.624	3.707.320	3.538.708	3.138.237	
	crediti verso personale dipendente convenzionato	3.244	762.727	765.971	-	
	crediti vari per fatture da emettere	2.604.044	2.110.586	2.587.884	2.126.746	2.126.746
	crediti per depositi cauzionali indenaro presso terzi	7.888	-	-	7.888	
	note di credito da ricevere	-	671.300	-	671.300	
	crediti diversi	354.448	162.707	184.853	332.303	

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	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D. Lvo 56/2000	-	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0
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	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-	-	-	-
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	0	0	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	0	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI	2.783.219	795.526	50.443	3.528.302
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.783.219	795.526	50.443	3.528.302
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti italiani (-)	2.017.827	561.044,25	20.125,94	2.558.745,70
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti stranieri (-)	361.204	164.556,56	30.014,71	495.746,06
	fondo svalutazione crediti verso imprese ed altri enti (-)	404.188	69.925,29	302,80	473.810,17
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0
	Crediti verso Amministrazioni settore statale	-	-	-	-
	Crediti verso settore pubblico allargato	-	-	-	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
	Crediti verso settore previdenziale	-	-	-	-
	Crediti verso Fondazione Carisparmi	-	-	-	-
	Altri crediti	-	-	-	-
	Crediti verso personale	-	-	-	-
	Crediti per acconti trasporti sanitari	-	-	-	-
	Crediti verso clienti	-	-	-	-
	Anticipazioni varie conto terzi (compresa gestione sociale)	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	116.439	59.646.593
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	59.646.593
ABA210	Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	-	-	-
ABA220	Credit v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-	-	-
ABA230	Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	59.646.593
ABA240	Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
ABA250	Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	-
ABA260	Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-	-
	Credit v/Stato - altro:	-	-	-	116.439	-
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	116.439	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	116.439	59.646.593
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	27.995.681	13.492.848	47.527.874
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	-	-
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-	-	-	-
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	-	-	27.995.681	13.492.848	47.527.874
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	-
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-	-	-
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	400.636	-	2.735.213	1.287	723.502
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	108.647.214	33.804.622	17.900.000	19.274.000	61.298.405
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	108.647.214	33.804.622	17.900.000	19.274.000	61.298.405
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	-	-
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	109.047.850	33.804.622	48.630.894	32.768.135	109.549.781

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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	-	-	-	-	-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	14.125	67.993	61.489	247.419	1.853.421
	crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche extraregione	14.125	67.993	61.489	247.419	1.794.220
	crediti verso Aziende Ospedaliere pubbliche extraregione					59.201
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.125	67.993	61.489	247.419	1.853.421
	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	-	-	-	181.163	280.925
	crediti per IRES	-	-	-	-	24.801
	crediti per IVA ad esigibilità immediata	-	-	-	-	49.855
	crediti per IVA ad esigibilità differita	-	-	-	-	71.279
	crediti per altre imposte e tasse	-	-	-	181.163	134.991
	CREDITI V/ALTRI	443.718	323.194	465.262	1.090.542	7.040.772
ABA670	Crediti v/clienti privati	286.773	186.402	464.255	865.280	3.950.084
	crediti verso assistiti italiani	1.584.590	313.274	545.982	989.965	1.984.014
	crediti verso cittadini stranieri	196.132	96.621	196.056	236.141	539.352
	crediti verso imprese e altri enti	479.198	68.315	123.758	139.756	1.787.945
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti (-)	1.973.146	291.808	401.540	500.582	361.226
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	156.944	136.792	1.007	26.994	150.718
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	198.267	2.939.970
	crediti verso personale dipendente convenzionato	-	-	-	-	-
	crediti vari per fatture da emettere	-	-	-	-	2.126.746
	crediti per depositi cauzionali indennario presso terzi	-	-	-	7.888	
	note di credito da ricevere	-	-	-	-	671.300
	crediti diversi	-	-	-	190.379	141.924

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	59.763.032	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	59.646.593	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D. Lvo 56/2000	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	59.646.593	-	-
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	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	116.439	-	-
	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	59.763.032	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	92.877.041	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	89.016.403	-	-
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	-	-
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	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	138.770.772	102.153.469	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	138.770.772	102.153.469	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	231.647.813	102.153.469	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 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	-	-	-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.244.447	-	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.244.447	-	-
	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	462.089	-	-
	crediti per IRES	24.801		
	crediti per IVA ad esigibilita' immediata	49.855		
	crediti per IVA ad esigibilita' differita	71.279		
	crediti per altre imposte e tasse	316.154		
	CREDITI V/ALTRI	9.363.489	54.578	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	5.752.797	54.578	-
	crediti verso assistiti italiani		54.578	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	472.455	-	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	3.138.237	-	-

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		276.302.939	96.711.665	200.009.201	61.298.405	20.383.365	240.924.241
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.940/2008	17.390.000	17.383.379	6.621	-	6.600	21
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	963/2009	13.962.165	2.835.114	11.127.051	-	3.992.239	7.134.812
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.358/2009	22.130.000	21.028.985	1.101.015	-	223.725	877.290
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	578/2010	10.000.000	7.300.966	2.699.034	-	2.685.510	13.524
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	765/2010	24.874.375	8.900.716	15.973.659	-	228.154	15.745.505
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.520/2010	997.152	932.176	64.976	-	-	64.976
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.521/2010	4.985.755	4.982.026	3.729	-	-	3.729
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.162/2010	997.152	120.628	876.524	-	-	876.524
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	754/2011	27.979.000	17.792.274	10.186.726	-	5.802.165	4.384.561
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.522/2011	4.990.179	4.990.179	-	-	-	-
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.790/2011	28.298.336	4.392.400	23.905.936	-	5.476.208	18.429.728
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.258/2012 e 2.677/2012	8.286.381	-	8.286.381	-	707.500	7.578.881
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.459/2012	15.470.000	5.045.000	10.425.000	-	5.109	10.419.891
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.001/2013	8.265.000	220.000	8.045.000	-	1.256.155	6.788.845
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.137/2013	4.475.000	-	4.475.000	-	-	4.475.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.029/2013	1.500.000	-	1.500.000	-	-	1.500.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.172/2014	6.768.000	-	6.768.000	-	-	6.768.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.370/2014	22.442.000	-	22.442.000	-	-	22.442.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.439/2015	13.064.822	787.822	12.277.000	-	-	12.277.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.418/2015	21.527.622	-	21.527.622	-	-	21.527.622
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.146/2016	7.000.000	-	7.000.000	-	-	7.000.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2.536/2016	10.900.000	-	10.900.000	-	-	10.900.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	696/2017	-	-	5.000.000	-	-	5.000.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1682/2017	-	-	5.630.000	-	-	5.630.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2343/2017	-	-	6.532.000	-	-	6.532.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2344/2017	-	-	2.112.000	-	-	2.112.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	2573/2007	-	-	1.143.927	2.418.405	-	3.562.332
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	739/2018	-	-	-	15.150.000	-	15.150.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	966/2018	-	-	-	2.200.000	-	2.200.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1799/2018	-	-	-	25.500.000	-	25.500.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1974/2018	-	-	-	16.030.000	-	16.030.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-

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 2018 dell'APSS.

9. Disponibilità liquide.

In questa voce sono ricompresi gli elementi patrimoniali rappresentati dai fondi liquidi a disposizione dell'Azienda, ovvero gli importi disponibili sui diversi conti correnti postali intestati all'Azienda, sul conto presso il servizio bancario di tesoreria, i saldi delle anticipazioni sui conti correnti bancari aperti a favore dei responsabili dei servizi di economato, nonché gli introiti dei Servizi Cassa non ancora versati al Servizio Bancario entro la data del 31.12.2018.

I saldi sono stati verificati attraverso operazioni di riconciliazione con le contabili bancarie e postali pervenute in APSS.

Il **valore totale** della voce Disponibilità Liquide al 31.12.2018 è pari ad **Euro 88.249.045**, ed è articolato nel modo indicato nella tavola ministeriale riportata a margine.

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	154.771	1.710	34.287	122.194
ABA770	Istituto Tesoriere	79.129.299	8.758.045	6.281	87.881.063
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	189.236	63.194	6.641	245.788

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 Euro 58.019,28.
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 31.12.2018 è pari ad **Euro 604.987** 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 2018 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	468.282	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze Telefoniche	40.112	
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	230	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	25.426	
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	42.846	
BA2000	B.4.A) Fitti Passivi	8.786	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	6.084	
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	13.221	
	Totale	604.987	

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto.

Il **valore totale** del Patrimonio Netto è pari a **Euro 605.086.648**, di cui Euro 15.266.058 per Fondo di Dotazione ed Euro 62.880 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	0	0	0	0	0	15.266.058	0	0	0
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	532.492.239	0	74.423.131	31.377.950	1.826.321	0	577.363.741	0	103.748.915	0
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	143.084.797	-809.997	0	9.312.540	0	0	132.962.261	0	28.427.392	0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	387.472.378	1.057.111	61.298.405	21.955.284	1.837.790	0	429.710.400	0	74.835.571	0
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.835.063	-247.114	0	86.328	-3.538	0	1.498.083	0	485.953	0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	100.000	0	13.124.726	23.798	-7.931	0	13.192.998	0	0	0
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	737.053	0	114.485	138.296	0	0	713.242	0	319.525	0
PAA110	ALTRE RISERVE:	10.992.060	0	0	0	0	0	10.992.060	0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA140	Contributi da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA160	Riserve diverse	10.992.060	0	0	0	0	0	10.992.060	0	0	0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA200	Altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	601.288	0	0	0	87.377	0	688.666	0	0	0
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	87.377	0	0	0	-87.377	62.880	62.880	0	0	0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	560.176.076	0	74.537.616	31.516.246	1.826.321	62.880	605.086.648	0	104.068.440	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:					143.084.797	- 809.997	-	9.312.540	-	132.962.261		132.962.261
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016					143.084.797	- 809.997	-	9.312.540	-	132.962.261		
	assegnati a partire dall'1/1/2016					-	-	-	-	-	-		
	dettagliare.....					-	-	-	-	-	-		
PAA030	Da Stato:										-		
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016					-	-	-	-	-	-		
	assegnati a partire dall'1/1/2016					-	-	-	-	-	-		
	dettagliare.....					-	-	-	-	-	-		
PAA070	Da Regione:					387.472.378	1.057.111	61.298.405	21.955.284	1.837.790	429.710.400		324.384.913
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016						1.057.111	-	-	1.837.790	2.894.901		
	assegnati a partire dall'1/1/2016						-	61.298.405		-	61.298.405		
	dettagliare.....						-	-	-	-	-		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					1.835.063	- 247.114	-	86.328	- 3.538	1.498.083		927.892
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016					1.835.063	- 247.114	-	86.328	- 3.538	1.498.083		
	assegnati a partire dall'1/1/2016												
	dettagliare.....					-	-	-	-	-	-		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					100.000	-	13.124.726	23.798	- 7.931	13.192.998		103.998
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016					-	-	-	-	-	-		
	assegnati a partire dall'1/1/2016					100.000		13.124.726	23.798	- 7.931	13.192.998		
	dettagliare:					-	-	-	-	-	-		

Le tabelle n. 34 "Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire" e n. 35 "Dettaglio contributi da reinvestire" non sono esposte, in quanto fattispecie non presenti nel Bilancio d'Esercizio 2018 dell'APSS.

Il **Fondo di Dotazione** presenta un saldo al 31.12.2018, pari ad **Euro 15.266.058**, senza movimentazioni contabili nel corso dell'esercizio.

I **Finanziamenti per investimenti** registrano un saldo, al 31.12.2018, di **Euro 577.363.741**, così suddivisi:

- A. **Euro 132.962.261**, quali finanziamenti per beni di prima dotazione. La movimentazione dell'esercizio, in diminuzione del valore iniziale, riguarda per Euro 9.312.540 la sterilizzazione degli ammortamenti e per Euro 809.997 la variazione netta tra:
- la riclassificazione della riserva per errata definizione nell'anno 2016 degli importi relativi alle sterilizzazioni in fonte PAT degli ammortamenti dei beni identificati come di prima dotazione (Euro 859.253)
 - la diminuzione della riserva contributi in conto capitale indistinti fonte PAT per errata chiusura nell'anno 2015 del fondo ammortamento dell'IMM 34, in sede di dismissione parziale del cespite (Euro 49.257).
- B. **Euro 429.710.400** quali finanziamenti da Provincia Autonoma di Trento, così ripartiti:
- o Euro 268.939.692 per contributi in c/capitale indistinti da PAT da utilizzare per la sterilizzazione degli acquisti effettuati fino al 31.12.2018; tale aggregato è rappresentato al netto di:
 - sterilizzazione degli ammortamenti 2018 per Euro 17.908.644;
 - sterilizzazione dei canoni di leasing operativo, inerenti al servizio di PC Fleet-Management (fornitura in noleggio operativo e gestione delle postazioni informatiche di lavoro dell'Azienda) per Euro 1.623.700;
 - copertura delle minusvalenze da dismissioni di immobilizzazioni immateriali e materiali, dettagliatamente descritte nel paragrafo degli oneri straordinari, per Euro 109.029.
 - o Euro 102.153.469 quale importo della riserva da utilizzare per nuovi investimenti.
 - o Euro 2.676.769 quali contributi PAT in conto capitale a destinazione vincolata.
 - o Euro 55.940.470, per contribuzioni PAT per immobili in conto investimenti diretti, valore espresso al netto delle sterilizzazioni degli ammortamenti 2018 di Euro 2.312.837 e della sterilizzazione della minusvalenza da dismissioni di immobilizzazioni materiali Euro 1.074 (fonte investimenti diretti PAT).

I **Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti** ammontano al 31/12/2018 ad **Euro 1.498.083** movimentati principalmente a seguito di utilizzo per sterilizzazione degli ammortamenti dei cespiti a tali riserve collegati (Euro 86.238). Sono stati inoltre riclassificati Euro 247.114 alla voce "contributi in conto capitale indistinti da Provincia Autonoma di Trento" a seguito della verifica della corretta classificazione delle fonti di finanziamento rilevate a libro cespiti. L'importo di Euro 3.538 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** ammontano ad **Euro 13.192.998**, sono costituiti per Euro 135.726 destinati alla copertura degli oneri relativi agli interventi di manutenzione straordinaria su attrezzature sanitarie e scientifiche capitalizzati nel patrimonio aziendale (delibere DG 259/2017 e determina Dirigenziale Servizio Finanza, Bilancio e Contabilità n.146/2019) cui si aggiungono le risorse identificate dalla Provincia con nota prot. 248510 del 16/4/2019 in Euro 13.089.000 per la copertura degli investimenti in attrezzature tecnico - economiche, tecnologie e attrezzature protesiche. La riserva, così costituita, è stata oggetto di diminuzione per Euro 23.798 per sterilizzazioni ed Euro 7.931 per iscrizione della quota ammortamenti fonte "finanziamento contributi c/esercizio" anno 2017 non sterilizzata nell'esercizio precedente.

Le **riserve per donazioni e lasciti vincolati ad investimenti**, il cui importo iniziale era di Euro 737.053, sono state movimentate nel corso del 2018 con nuove donazioni per Euro 114.485 e utilizzate per Euro 138.296 per la sterilizzazione dei cespiti acquisiti con tali fonti di finanziamento; al 31.12.2018 ammontano complessivamente ad **Euro 713.242**

La voce delle **altre riserve** registra un saldo al 31.12.2018 di **Euro 10.992.060**, inalterato rispetto al valore di consuntivo 2017; la composizione interna di tale voce rimane pertanto quanto già espresso nella nota integrativa del bilancio di esercizio 2017 che di seguito si riporta integralmente:

- A. **altre riserve** per Euro 10.873.469, di cui: riserva per alienazioni cespiti, già iscritta fin dall'esercizio 2015, pari ad Euro 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; Euro 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 -Euro 1.083.464 e lo storno delle degenze in corso, per -Euro 2.281.189, che nel nuovo schema di bilancio non sono rilevate;
- B. rimane inalterato rispetto al 2016 il fondo di riserva per il subentro all'Agenzia Provinciale per la Protonterapia (ATREP), per Euro 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.

Gli **utili portati a nuovo** rilevano un saldo al 31.12.2018 pari a **Euro 688.666**, comprensivi del riporto dell'utile dell'esercizio 2017, pari a Euro 87.377, 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, da parte della Comunità delle Giudicarie, per Euro 60.000, afferenti attrezzature sanitarie.
-------------------	--

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 31.12.2018 è pari ad **Euro 137.521.006**, è suddiviso in Euro 91.596.593 per fondi rischi, Euro 24.310.286 per quote inutilizzate di contributi c/esercizio vincolati, Euro 21.614.127 per altri fondi per oneri e spese.

A seguire le tabelle di dettaglio ministeriali 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:	94.029.175	16.257.150	-16.728.066	1.961.665	91.596.593
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	2.310.447	0	-771.490	21.799	1.517.159
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	54.957	0	0	0	54.957
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.550.413	0	-39.641	0	1.510.772
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	19.242.503	9.249.239	-9.477	1.141.032	27.341.233
PBA060	Altri fondi rischi	70.870.855	7.007.911	-15.907.458	798.835	61.172.473
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0	0	0	0	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0	0	0	0	0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0	0	0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0	0	0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0	0	0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	20.812.830	7.089.746	-149.231	3.443.059	24.310.286
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	16.615.182	5.850.000	0	2.602.623	19.862.560
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.906.768	719.050	0	570.354	2.055.464
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.313.177	122.801	-149.231	0	1.286.748
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	977.702	397.895	0	270.083	1.105.514
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	17.307.259	11.181.248	-2.871.935	4.002.444	21.614.127
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	846.423	4.890.790	0	0	5.737.214
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	5.666.127	6.290.458		3.951.428	8.005.156
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0	0	0	0	0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	10.794.709	0	-2.871.935	51.016	7.871.757
	Fondo per oneri di capitalizzazione su pensioni e sistemazioni contributive	10.794.709		-2.871.935	51.016	7.871.757
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	132.149.263	34.528.144	-19.749.232	9.407.169	137.521.006

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 Euro 179.835 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 31/12/2018
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016/Piano fragilità dell'età evolutiva	1.789.750	B.1) Acquisti di beni					757.524
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		51.124	374.192	606.911	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	51.124	374.192	606.911	
	2016/Piano provinciale demenze	3.048.083	B.1) Acquisti di beni					1.670.299
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		342	479.224	898.219	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	342	479.224	898.219	
	2017/Tetto del personale Del. GP 1775/2017	469.470.850	B.1) Acquisti di beni					6.482.231
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			462.988.619		
			Altri costi (dettagliare)					
				-	-	462.988.619	-	
	2017/Progetto collaborazione APSS-ISS Del. GP 2346/2017	800.000	B.1) Acquisti di beni					356.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				444.000	
				-	-	-	444.000	
	2017/Progetto obiettivo "Scommettiamo sui giovani" Del GP 696/2017	160.000	B.1) Acquisti di beni					98.765
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)			31.602	29.633	
				-	-	31.602	29.633	

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	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2017/Progetto obiettivo "Co-housing" Del GP 696/2017	45.000	B.1) Acquisti di beni					37.941
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				7.059	
				-	-	-	7.059	
	2017/Personale prototerapia Del GP 2413/2017	1.780.226	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			1.163.425	616.801	
			Altri costi (dettagliare)					
				-	-	1.163.425	616.801	
	2017/Progetto obiettivo "Promozione del Centro di Prototerapia" Del GP 1775/2017	109.800	B.1) Acquisti di beni					109.800
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
				-	-	-	-	
	2017/saldi/conguagli mobilità	4.500.000	B.1) Acquisti di beni					4.500.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
				-	-	-	-	
	TOTALE UTILIZZI FONDO AL 31/12/2018						2.602.622	
	2018/saldo pregresso mobilità	650.000	B.1) Acquisti di beni					650.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
			-	-	-	-		
2018/Personale come da nota PAT prot. int. 248510 dd. 16/04/2019	5.200.000	B.1) Acquisti di beni					5.200.000	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	-		
TOTALE ACCANTONAMENTI AL 31/12/2018							5.850.000	
TOTALE			TOTALE FONDO	-	-	-	-	19.862.560

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2008 / 32008010 Master	106.686	B.1) Acquisti di beni					54.450
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	52.236				
			Totale	52.236	-	-	-	
	2011 / 32011010 Quarta fase progetto Muse _ Cles	184.964	B.1) Acquisti di beni	39.152		15.909		129.903
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	39.152	-	15.909	-	
	2011 / 32011014 Miglioramento qualità e offerta formativa 2011 ROVERETO	190.719	B.1) Acquisti di beni					24.665
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	166.054				
			Totale	166.054	-	-	-	
	2012 / 32012003 Master	334.910	B.1) Acquisti di beni					37.243
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	179.426	26.172	68.402	23.667	
			Totale	179.426	26.172	68.402	23.667	
	2012 / 32012011 Miglioramento offerta formativa - fondi 2008/2009	326.716	B.1) Acquisti di beni					68.052
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	256.645	1.238	781		
			Totale	256.645	1.238	781	-	
	2013 / 32013010 Miglioramento offerta formativa - fondi 2010/2011	379.203	B.1) Acquisti di beni					137.115
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	236.019	4.099	1.970		
			Totale	236.019	4.099	1.970	-	
	2014 / 32014005 Gammarad	40.000	B.1) Acquisti di beni					27.499
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)			5.162	7.339	
			Totale	-	-	5.162	7.339	

Continua →

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2014 / 32014007 Trebionet	375.000	B.1) Acquisti di beni					96.09
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	115.099	46.228	16.250	101.330	
			Totale	115.099	46.228	16.250	101.330	
	2014 / 32014012 Miglioramento offerta formativa - fondi 2014/2015	505.513	B.1) Acquisti di beni					101.043
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	339.251	14.618	20.768	29.833	
			Totale	339.251	14.618	20.768	29.833	
	2014 / 32014006 Nepsi	43.200	B.1) Acquisti di beni					1.461
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)		21.600	7.200	12.939	
			Totale	-	21.600	7.200	12.939	
	2015 / 32015010 Recupero finanziamento MTT	16.529	B.1) Acquisti di beni					16.529
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	2015 / 32015011 Ausilia	80.000	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)		13.290	42.213	24.497	
			Totale	-	13.290	42.213	24.497	
2016 / 2016002 Miglioramento offerta formativa - fondi 2012/2013	478.937	B.1) Acquisti di beni					250.840	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)		150.150		77.947		
		Totale	-	150.150	-	77.947		
2016 / 2016004 CCM Modello One Healt	8.000	B.1) Acquisti di beni					6.068	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)			1.932			
		Totale	-	-	1.932	-		

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2018

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016 / 2017001 Miglioramento offerta formativa - fondi 2013/2014	452.554	B.1) Acquisti di beni					174.077
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)			89.601	188.876	
			Totale	-	-	89.601	188.876	
	2017 / 2017003 Monitoraggio assistenza teritoriale	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	2017 / 2017005 RIAP caviglia	10.000	B.1) Acquisti di beni					7.061
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				2.939	
			Totale	-	-	-	2.939	
	2017 / 2017006 Progetto obesità migranti	115.926	B.1) Acquisti di beni					31.320
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				84.606	
			Totale	-	-	-	84.606	
	2017 / 2017007 CAPTAIN	77.500	B.1) Acquisti di beni					61.118
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				12.191	
			Altri costi (dettagliare)				4.191	
			Totale	-	-	-	16.382	
	2017 / 2012003 Master	91.875	B.1) Acquisti di beni					91.875
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE UTILIZZI FONDO AL 31/12/2018						570.354		

Continua →

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2018	
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017		Esercizio 2018
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2018/2018002 Miglioramento offerta formativa - fondi 2014/2015	400.000	B.1) Acquisti di beni					336.116
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				63.884	
			Totale	-	-	-	63.884	
	2018/2018003 Progetto LILT_CIBIO_MELANOMA	13.470	B.1) Acquisti di beni					13.470
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	2018/2016001 MODELLO RAO	35.215	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				35.215	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	35.215	
	2018/2017004 CCM con INAIL	11.400	B.1) Acquisti di beni					11.400
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	2018/2018005 CANCRO PROSTATA	184.452	B.1) Acquisti di beni					184.452
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari

Bilancio d'Esercizio 2018

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2018/2018004 Progetto EFH Pedrolli	54.000	B.1) Acquisti di beni					54.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	2018/2018006 VAR. LOCALI NEGLI INDICI DI DIFFUSIONE RM	47.000	B.1) Acquisti di beni					47.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	2018/2012003 Master - Ulteriore finanziamento	14.848	B.1) Acquisti di beni					14.848
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	2018/2015011 Ausilia - ulteriore finanziamento	67.000	B.1) Acquisti di beni					57.763
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				9.237	
			Totale	-	-	-	9.237	
	TOTALE ACCANTONAMENTI AL 31/12/2018							
			TOTALE FONDO					2.055.463

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2018	
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018		
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2008 / 32008012 Valutazione di metodologie HTA nuove tecnologie	142.000	B.1) Acquisti di beni					19.540	
			B.2) Acq. di servizi sanitari						
			B.3) Acq. di servizi non sanit.						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	122.460	-	-	-		
			Totale	122.460	-	-	-		
	Sperimentazioni cliniche ante 2018	1.144.406	B.1) Acquisti di beni					1.144.406	
			B.2) Acq. di servizi sanitari						
			B.3) Acq. di servizi non sanit.						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
				-	-	-	-		
	Sperimentazioni cliniche 2018	122.801	B.1) Acquisti di beni					122.801	
			B.2) Acq. di servizi sanitari						
			B.3) Acq. di servizi non sanit.						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
				-	-	-	-		
	TOTALE ACCANTONAMENTI AL 31/12/2018								122.801
				TOTALE FONDO					1.286.748

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

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	
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	-	-	-	-	
	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)	8.725	8.038	608		
			Totale	8.725	8.038	608	-	
	2013	133.371	B.1) Acquisti di beni					80.876
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	16.751	9.801	18.531	7.413	
			Totale	16.751	9.801	18.531	7.413	
	2014	338.505	B.1) Acquisti di beni					188.251
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	79.423	25.845	27.686	17.300	
			Totale	79.423	25.845	27.686	17.300	

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	
	2015	770.832	B.1) Acquisti di beni					75.721
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	29.983	213.302	333.856	117.970	
			Totale	29.983	213.302	333.856	117.970	
	2016	362.150	B.1) Acquisti di beni					165.599
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)		38.938	90.123	67.490	
			Totale	-	38.938	90.123	67.490	
	2017	292.561	B.1) Acquisti di beni					153.521
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)			79.130	59.910	
			Totale	-	-	79.130	59.910	
	TOTALE UTILIZZI FONDO AL 31/12/2018						270.083	
	2018	525.495	B.1) Acquisti di beni					397.896
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				127.599	
			Totale	-	-	-	127.599	
	TOTALE ACCANTONAMENTI AL 31/12/2018							397.896
TOTALE			TOTALE FONDO					1.105.514

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. 116/XV del 29.04.2019.

FONDI RISCHI (saldo al 31/12/2018 Euro 91.596.593)

- 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 2018 pari a Euro 2.310.447 ed è stato utilizzato durante l'anno per complessivi Euro 21.799. 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 simili a quelle presenti nel fondo, si è stimato che alla consistenza dello stesso rilevata a fine esercizio 2018 debba essere stralciata una quota pari a Euro 771.490, derivante dalla puntuale ricognizione in bilancio della passività potenziale massima richiesta dalle controparti, nelle vertenze in atto, e rideterminata alla data del 31.12.2018, 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 ammonta al 31.12.2018 ad Euro 1.517.159, tale importo è ritenuto congruo a coprire gli oneri presumibili da sostenere, relativi a controversie in corso alla chiusura dell'esercizio, come indicato anche nella nota del competente Servizio Affari Generali Rep. Int. n. 6170 di data 09/04/2019;
- il fondo equo indennizzo è definito in funzione delle richieste in corso di determinazione al termine dell'anno. Tenuto conto che ad inizio esercizio presentava un saldo pari a Euro 54.957, e che nel corso del 2018 non vi sono state movimentazioni contabili, in sede di chiusura di bilancio, nelle operazioni di assestamento e rettifica, su indicazione del competente Servizio Acquisizione e Sviluppo, il fondo è stato ritenuto adeguato a coprire l'unica posizione in fase di valutazione presso la competente commissione. Conseguentemente il fondo equo indennizzo è confermato nel suo ammontare di inizio anno, Euro 54.957;
- il fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) risulta al 31.12.2018 pari ad Euro 27.341.232, con quota di accantonata per questo esercizio pari ad Euro 9.249.239 ed un valore di utilizzo pari ad Euro 1.150.509. 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. 4215 di data 11.03.2019), dal Comitato Valutazione Sinistri aziendale e dal Loss Adjuster;
- il fondo rischi e oneri connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato ammonta in chiusura dell'esercizio 2018 ad Euro 1.510.772 per l'aggiornamento del completamento dei piani di cura odontoiatrici ex L.P. 22/2007 in corso al 31.12.2018 con stralcio di Euro 39.641 per rideterminazione del fondo;
- il fondo per altri rischi presenta un saldo, al 31.12.2018, pari a Euro 61.172.473 comprensivo di:
 - a) Euro 36.734.616, avente ad oggetto le passività potenziali derivanti dalle evoluzioni delle cause in corso relative a possibili rivendicazioni contrattuali da parte del personale con riferimento alle modalità di definizione del tempo lavorativo (accantonamento dell'esercizio pari ad Euro 3.328.360);
 - b) Euro 2.191.704=, in relazione all'atto di adesione con l'Amministrazione Finanziaria, da parte del fornitore, gestore del Centro di Protonterapia, che ha portato al chiarimento, nell'ambito di un processo verbale di constatazione, da parte dell'Agenzia delle Entrate dell'assoggettamento ad aliquota ordinaria IVA (22%) del corrispettivo per l'attività propria di noleggio, fatturata ab origine con imposta sul valore aggiunto agevolata al 10%, con esercizio di rivalsa del fornitore della maggiore quota di imposta sul valore aggiunto. Sulla base dell'esito di tale atto di adesione, si è conseguentemente definita un'insussistenza del passivo iscritto per il periodo 2013-2017 a copertura di passività potenziali per l'eventuale riconoscimento dell'aliquota ordinaria IVA anche per la costruzione del centro sanitario, (pari ad Euro 11.856.922). Si è provveduto inoltre all'iscrizione di una quota di accantonamento dell'esercizio 2018 per Euro 316.492 (quota IVA del noleggio addebitata al 10% nell'esercizio 2018 fino alla data di definizione del PVC); mentre, per quanto concerne gli utilizzi del fondo nel 2018, sono stati pari ad Euro 143.806 per l'esercizio rivalsa IVA da parte del fornitore.
 - c) Euro 5.783.536, per possibili oneri derivanti da sistemazioni dei sinistri RCT sulla base delle condizioni assicurative, con stralcio di Euro 642.615 per ridefinizione del fondo e nessun nuovo accantonamento;
 - d) Euro 7.453.202, derivanti dal fondo iscritto su indicazione della PAT, giusto delibera GP n. 1788/2011, relativamente ai proventi sulle prestazioni di assistenza specialistica di pronto soccorso (quota dell'esercizio 2018 pari ad Euro 1.918.904);

e) Euro 2.242.000, 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 Euro per l'esercizio 2011), con Delibera G.P. n. 2.755 di data 14.12.2011 (0,9 milioni di Euro per l'esercizio 2012) e con Deliberazione G.P. n. 2.679 di data 07.12.2012 (0,9 milioni di Euro per l'anno 2013), privo di utilizzi nel corso del 2018;

f) Euro 2.021.222, per gli oneri, non previsti in particolari capitoli 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;

h) Euro 1.500.000, a titolo di fondo oneri per le sostituzioni di personale dipendente, secondo quanto previsto dalle direttive PAT e riguardante le quote necessarie a garantire il turn-over del personale sanitario e tecnico addetto all'assistenza dei pazienti;

i) Euro 2.040.038, per il finanziamento di cui alle Delibere di G.P. n. 2.416/2016, n. 2.195/2017 e n. 2.474/2018 relativamente alla voce "integrazione socio sanitaria art. 21 L.P. 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. (accantonamento dell'anno Euro 567.363 ex Delibera G.P. n. 2.474/2018);

l) Euro 347.765, a titolo di compensi integrativi per il conseguimento degli obiettivi specifici assegnati dalla PAT agli organi aziendali e ai Direttori di Articolazione Organizzativa Fondamentale;

m) Euro 400.000 in relazione alla previsione di cui all'art. 5bis della L.P. n. 2/2016, nelle more di definizione degli accordi contrattuali che andranno a valutare le modalità di riparto tra il personale del ruolo amministrativo che beneficerà di quanto previsto dalla norma in relazione a contratti di servizi e forniture;

n) Euro 147.955, 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;

o) Euro 146.435, 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 2018 Euro 9.437);

p) Euro 164.000, per oneri derivanti da assistenza legale nei procedimenti penali, con accantonamento per l'esercizio 2018 di Euro 119.590.

FONDI DA DISTRIBUIRE

Non risultano contabilizzati importi nella voce "Fondi da Distribuire".

QUOTA INUTILIZZATA CONTRIBUTI DI PARTE CORRENTE VINCOLATI

La quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati risultano pari ad Euro 24.310.286 e riguardano, nel dettaglio:

a) il Fondo Quote Inutilizzate Contributi da Provincia Autonoma per Quota F.S. vincolato, che presentava un saldo ad inizio anno di Euro 16.615.182, mentre nel corso dell'esercizio sono stati contabilizzati i seguenti movimenti:

- utilizzo di Euro 1.505.130 afferenti il piano provinciale demenze ed il piano provinciale fragilità;
- utilizzo di Euro 444.000 per oneri inerenti al progetto con l'Istituto Superiore di Sanità sulla prevenzione e ad iniziative di ricerca sanitaria ex Delibera G.P. n. 2346/2017;
- utilizzo di Euro 616.801 contributi P.A.T. per il Centro di Protonterapia;
- utilizzo di Euro 36.692 relativi al progetto P.A.T. Co-Housing ed al progetto P.A.T. Scommettiamo sui giovani;
- accantonamento di Euro 650.000 quale quota di saldo negativo pregresso di Mobilità Sanitaria Interregionale, ex Delibera G.P. n. 2430/2018;
- Euro 5.200.000 quale quota accantonata a copertura del costo del personale relativa al finanziamento 2018 di cui alla nota PAT prot. 248510 del 16/4/2019

Alla luce di tali movimentazioni, il saldo del Fondo Quote Inutilizzate Contributi da Provincia Autonoma per Quota F.S. vincolato, al 31.12.2018, è pari ad Euro 19.862.560.

b) il Fondo Quote Inutilizzate Contributi Vincolati da Soggetti Pubblici (Extra Fondo), per Euro 2.055.464;

c) Il Fondo Oneri da Sperimentazioni Cliniche per Euro 1.267.208 e Fondo Quote inutilizzate Contributi per Ricerca, pari ad Euro 19.540, per complessivi Euro 1.286.748;

d) il Fondo Quote Inutilizzate Contributi Vincolati da Privati, per Euro 1.105.514.

ALTRI FONDI ONERI

a) Il fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente a fine esercizio presenta un saldo pari a Euro 5.737.214, con accantonamento a carico dell'esercizio per Euro 4.890.799; nello specifico il fondo è suddiviso in:

- Euro 490.075 per la dirigenza medica. Non registrando alcuna movimentazione contabile nel corso dell'esercizio 2018, tale importo è inerente al fondo rinnovi della dirigenza medica 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 5.247.139, relativi al fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente – area del comparto;

b) Il fondo rinnovo convenzioni per il personale medico convenzionato, alla data del 01.01.2018 presentava un saldo di Euro 5.666.127. Nel corso dell'esercizio sono stati contabilizzati utilizzi per Euro 3.951.428, mentre la quota accantonata dell'esercizio è pari ad Euro 6.290.457, di cui Euro 3.500.000 come da Delibera G.P. n. 1.653/2018 per la conclusione degli accordi integrativi provinciali (comprensivi degli oneri riflessi) per il rinnovo delle convenzioni mediche, ed Euro 2.790.457 quale quota ministeriale per eventuali arretrati, relativi all'esercizio 2018, per il rinnovo convenzioni mediche. Il saldo del fondo al 31.12.2018 è pari ad Euro 8.005.156;

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 personale dipendente in pensionamento; il saldo ad inizio 2018 era pari ad Euro 10.794.709. Nel corso dell'esercizio sono stati contabilizzati utilizzi per oneri INPS - ex gestione INPDAP per Euro 51.016, mentre in sede di chiusura di bilancio, con le scritture di assestamento e rettifica, si è proceduto a stralciare una quota pari ad Euro 2.871.935 per insussistenze di posizioni contributive del personale iscritte negli esercizi precedenti, in riferimento a quote di pensione per benefici contrattuali. Pertanto, in chiusura di esercizio 2018, il saldo di tale posta ammonta ad Euro 7.871.757.

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 31.12.2018 è pari ad **Euro 5.099.650** suddiviso tra le fattispecie relative ai premi operosità Sumai e il trattamento 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	4.787.399	179.835		4.967.234
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	255.090	-	122.674	132.416
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	5.042.489	179.835	122.674	5.099.650

Il valore totale dei Fondi per Trattamento di Fine Rapporto presenta un saldo, al 31.12.2018, pari ad Euro 5.099.650.

Il Fondo Premio Operosità Medici Sumai ad inizio dell'esercizio presentava un saldo di Euro 4.787.399. In sede di assestamento e chiusura del bilancio di esercizio si rileva l'iscrizione di una quota accantonata al fondo, pari ad Euro 179.835, come da indicazione del competente Servizio Amministrazione del Personale, e nessun utilizzo. Conseguentemente, il saldo al 31.12.2018 risulta pari ad Euro 4.967.234.

Il Fondo relativo al Trattamento di Fine Rapporto del personale dipendente ammontava ad inizio 2018 ad Euro 255.090. Nel corso dell'esercizio si è proceduto al pagamento di Euro 122.674 per 10 posizioni di dipendenti richiedenti ed aventi diritto. In ragione di ciò, il saldo al 31.12.2018 è determinato in Euro 132.416.

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 31.12.2018 è pari ad **Euro 277.171.981**, registrando un incremento pari ad Euro 18.032.643 (+6,95%) rispetto l'esercizio precedente; nel dettaglio si evidenziano le seguenti dinamiche:

- i "debiti verso Stato" sono movimentati principalmente per la rappresentazione dei dati di mobilità; infatti il 99,18% del saldo finale, ossia Euro 59.646.593, è riferibile al valore della mobilità sanitaria passiva interregionale ed è conforme ai dati inseriti nell'intesa del Riparto del Fondo Sanitario Nazionale di cui al rep. atti n. n. 148/CSR del 01.08.2018. movimentazione significativa del 2018 è relativa anche alla rilevazione dei dati di mobilità internazionale per Euro 1.023.164.

- il conto dei "debiti verso P.A.T. - in conto anticipi e ripianamenti" presenta un saldo, al 31.12.2018, di Euro 4.878.884 corrispondente al dato dell'esercizio 2017; tale posta è vincolata a direttive provinciali e non è stata oggetto di pagamenti in corso d'anno.

- i "debiti verso altri" risultano pari complessivamente ad Euro 52.124.155, con aumento di Euro 2.122.066 dovuto, principalmente all'incremento dei debiti verso personale dipendente per arretrati da liquidare (pari ad Euro 20.754.986), che riporta un aumento annuo di oltre 2,7 milioni di Euro. Si evidenzia, inoltre l'utilizzo al 31.12.2018 dei debiti verso personale dipendente per ferie da liquidare ante 2004 per un valore di Euro 286.292 (decremento pari al 9,35%), debiti per i quali l'Azienda ha assunto l'impegno alla monetizzazione nei casi previsti dagli accordi (debito al 31.12.2018 pari a Euro 2.773.322).

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 2018, liquidati ai dipendenti nei cedolini di gennaio e febbraio 2019, 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 2019.

- I debiti verso fornitori presentano un saldo al 31.12.2018 pari ad Euro 123.015.544, registrando un incremento annuo di Euro 16.312.516. L'incremento è dovuto principalmente ad un incremento dei debiti verso fornitori propriamente detti (+12,99% corrispondenti ad Euro 4.372.592) e delle corrispondenti stime per fatture da ricevere (+12,17% pari ad Euro 6.048.325). Nel corso del 2018 si è provveduto inoltre ad una differente riclassificazione, rispetto l'esercizio 2017, dei conti inerenti i debiti vs. erogatori di prestazioni sanitarie, in precedenza classificati nella voce "Debiti v/altri"; anche tale categoria di debiti ha visto complessivamente un incremento dei saldi al 31.12.2018 (+ Euro 4.228.155).

L'indicatore di tempestività dei pagamenti annuale 2018, relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture, per APSS indica un valore di -10,31 giorni, a supporto comunque della significativa performance nei tempi di regolazione dei debiti certi, liquidi ed esigibili, anche in benchmarking con i dati del comparto sanitario nazionale. L'indicatore di tempestività dei pagamenti 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.

Infine, si sottolinea, ai sensi dell'art. 2424 del c.c., che la quota dei debiti iscritti al 31.12.2018, ed esigibili oltre la chiusura dell'esercizio successivo, risulta pari ad Euro 69.381 riferiti a depositi cauzionali.

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0	0	0	0
PDA010	DEBITI V/STATO	62.937.702	67.677.458	70.473.123	60.142.037	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	62.937.702	66.096.616	69.387.725	59.646.593	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	1.023.164	1.023.164	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	557.678	62.234	495.444	0	0
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.974.400	863.872	782.390	5.055.882	87.419	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.878.884	0	0	4.878.884	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	95.516	863.872	782.390	176.998	87.419	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	575.237	1.457.149	1.243.616	788.769	78.932	120.018
	Debiti verso comuni	575.237	1.457.149	1.243.616	788.769	78.932	0
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario	0	0	0	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario	0	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	0	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	0	0	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	0	0	0	0	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	660.728	3.533.842	2.709.644	1.484.926	709.838	0
	debiti verso Aziende Sanitarie extra-provinciali	441.823	1.881.061	1.594.958	727.927	415.980	0
	debiti verso Aziende Ospedaliere extra-provinciali	218.905	1.652.781	1.114.686	756.999	293.858	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti	0	0	0	0	0	0
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	660.728	3.533.842	2.709.644	1.484.926	709.838	0
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	106.703.028	845.419.990	829.107.474	123.015.544	56.324.874	3.590.049
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	23.126.665	355.397.719	350.211.346	28.313.038	52.997	211.193
	debiti medici di base per retribuzioni	3.567	53.145.848	53.149.274	141	0	0
	debiti medici di base per arretrati da liquidare	10.320.881	1.099.663	366.811	11.053.734	0	0
	debiti v/medici specialis.SUMAI,permedicina dei servizi e altri simili, per retribuzioni	564	5.638.750	5.636.888	2.427	0	0
	debiti v/medici specialis.SUMAI,permedicina dei servizi e altri simili, per arretrati da l	3.191.645	207.643	41.927	3.357.361	0	0
	debiti verso medici di continuita'assistenziale per retribuzioni	1.639	3.923.312	3.862.100	62.851	52.997	0
	debiti farmacie per compensi a saldo	0	61.420.126	61.420.126	0	0	0
	debiti per assistenza ospedaliera in ospedali accreditati	3.171.385	72.810.772	68.406.189	7.575.969	0	0
	debiti per assistenza ospedaliera in cliniche universitarie ed altri istituti	57.748	110.775	107.902	60.620	0	0
	debiti per assistenza riabilitativaresidenziale ex art. 26 L. 833/78	22.163	71.878	59.733	34.307	0	0
	debiti per assistenza riabilitativaai tossicodipendenti	196.060	2.714.227	2.696.256	214.031	0	0
	debiti per assistenza riabilitativaai disabili psichici	928.546	8.513.082	8.788.431	653.198	0	0
	debiti per assistenza riabilitativaai disabili fisici	261.511	17.725.723	17.388.957	598.278	0	2.298
	debiti per assistenza residenzialead anziani non autosufficienti	1.547.021	119.007.486	118.782.913	1.771.594	0	208.895
	debiti per assistenza termale	27.050	2.369.606	2.372.416	24.240	0	0
	debiti verso farmacie ed enti sani-tari assistenziali (scritture di chiusura)	2.798.796	2.456.340	2.798.796	2.456.340	0	0
	debiti per altre prestazioni in convenzione	598.087	4.182.488	4.332.629	447.946	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	83.576.364	490.022.270	478.896.127	94.702.507	56.271.878	3.378.856
	debiti verso fornitori Estero	218.817	9.130.450	8.631.185	718.083	532.101	5.600
	debiti verso fornitori Italia	33.661.582	442.803.547	417.567.189	58.897.939	20.863.766	3.373.256
	debiti verso fornitori per fatture da ricevere	49.691.452	37.830.088	52.645.529	34.876.011	34.876.011	0
	debiti verso fornitori ritenuta art 30 co. 5 bis Dlgs 50/2016	0	208.691	6.361	202.330	0	0
	acconti ricevuti	4.513	49.494	45.863	8.143	0	0

Continua →

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			
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	17.089.206	222.759.304	222.427.613	17.420.897	0	0
	debiti per ritenute fiscali	1.069.782	99.199.727	99.266.195	1.003.315	0	0
	debiti per IRES	0	335.766	335.766	0	0	0
	debiti per IVA	76.986	1.020.757	1.097.744	0	0	0
	debiti per iva transitorio split	4.657.190	44.286.640	43.901.437	5.042.393	0	0
	debiti per IVA split payment	4.347.690	42.530.087	43.117.108	3.760.669	0	0
	debiti per IRAP	2.351.426	30.394.934	29.860.222	2.886.138	0	0
	debiti tributari vari (scritture di chiusura)	4.586.132	4.728.182	4.586.132	4.728.182	0	0
	debiti per altre imposte e tasse	0	263.210	263.010	200	0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	16.196.949	158.627.548	157.684.727	17.139.771	0	0
	debiti verso ENPAF	0	670.568	670.568	0	0	0
	debiti verso ENPAM	1.146.367	12.998.941	12.809.261	1.336.046	0	0
	debiti verso ENPAP	0	69.380	69.380	0	0	0
	debiti verso ENPAV	31.054	14.149	26.766	18.437	0	0
	debiti verso INPDAP	0	129.945.853	129.945.853	0	0	0
	debiti verso INPS	112	229.124	229.080	155	0	0
	debiti verso ONAOSI	96.792	196.077	194.930	97.940	0	0
	debiti verso Laborfounds	1.435.085	4.457.957	4.363.188	1.529.853	0	0
	debiti verso INPGI / CASAGIT	501	15.983	15.757	726	0	0
	debiti verso ENPAM per compensi da liquidare	2.896.459	418.941	594.809	2.720.591	0	0
	debiti verso INPDAP per compensi da liquidare	6.801.899	4.084.924	3.280.874	7.605.949	0	0
	debiti verso INPGI / CASAGIT per compensi da liquidare	1.401	1.860	1.401	1.860	0	0
	debiti verso INAIL	549	1.774.640	1.774.768	421	0	0
	debiti verso INAIL per compensi da liquidare	139.176	56.923	38.702	157.397	0	0
	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (scritture di chiusura)	3.647.555	3.692.229	3.669.389	3.670.395	0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	50.002.088	401.653.367	399.531.301	52.124.155	0	197.226
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	48.122.383	384.259.380	382.176.324	50.205.439	0	0
	debiti v/personale dipendente per retribuzioni	28.392	351.976.670	351.979.139	25.923		
	debiti v/personale dipendente per arretrati da liquidare	18.007.276	6.394.412	3.646.702	20.754.986		
	debiti v/personale dipendente per straordinari non liquidati	4.377.859	3.479.202	4.377.859	3.479.202		
	debiti v/ personale dipendente per incentivi da liquidare	8.759.255	8.238.962	7.996.344	9.001.873		
	debiti verso personale dipendente, assimilato e convenzionato (scritture di chiusura)	13.889.988	14.170.134	13.889.988	14.170.134		
	debiti verso personale dipendente per ferie da liquidare, compresoneri ed IRAP	3.059.614	0	286.292	2.773.322		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	1.879.705	17.393.987	17.354.977	1.918.715	0	197.226
	debiti per subentro in ATReP	858	0	63	795	0	0
	debiti verso borsisti per arretrati da liquidare	607	0	607	0	0	0
	debiti verso collaboratori, revisori e altri assimilati art. 50 DPR 917/86	0	1.711.742	1.711.742	0	0	0
	debiti verso altri assimilati per arretrati da liquidare	0	0	0	0	0	0
	debiti per attivita' libero-professionale da liquidare	902.718	916.641	810.501	1.008.858	0	0
	debiti verso prestatori d'opera e lavoratori autonomi occasionali	0	177.457	177.457	0	0	0
	debiti verso lavoratori autonomi esteri	0	5.103	5.103	0	0	0
	debiti verso lavoratori autonomi	427.024	6.713.868	6.646.361	494.531	0	197.226
	debiti verso collaboratori e lavoratori autonomi (scritture di chiusura)	14.254	35.816	14.254	35.816	0	0
	debiti verso sindacati, associazioni ed assicurazioni	300	2.232.612	2.232.612	300	0	0
	debiti per cessione quinto stipendio	10	1.660.363	1.660.363	10	0	0
	debiti per pignoramenti da terzi	16.851	330.017	326.013	20.856	0	0
	debiti per depositi cauzionali in denaro	398.639	126.887	456.145	69.381	0	0
	altri debiti	118.444	3.483.480	3.313.755	288.169	0	0

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	60.142.037
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	59.646.593
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	495.444
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.878.884	0	0	0	176.998
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.878.884	-	-	-	-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	176.998
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0	788.769
	Debiti verso Comuni	-	-	-	-	788.769
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
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	-	-	-	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	1.484.926
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	1.484.926
	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:	0	0	0	5.352.206	117.663.339
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	979.614	27.333.424
PDA300	Debiti verso altri fornitori	-	-	-	4.372.592	90.329.915
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	17.420.897
	debiti per ritenute fiscali	-	-	-	-	1.003.315
	debiti per iva transitorio split	-	-	-	-	5.042.393
	debiti per IVA split payment	-	-	-	-	3.760.669
	debiti tributari vari (scritture di chiusura)	-	-	-	-	4.728.182
	debiti per IRAP	-	-	-	-	2.886.138
	debiti per altre imposte e tasse	-	-	-	-	200

Continua →

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVID.LI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	0	0	0	0	17.139.771
	debiti vs ENPAF	-	-	-	-	
	debiti vs ENPAM	-	-	-	-	4.056.637
	debiti vs ENPAP	-	-	-	-	
	debiti vs ENPAV	-	-	-	-	18.437
	debiti vs INPDAP	-	-	-	-	7.605.949
	debiti vs INPS	-	-	-	-	155
	debiti vs ONAOSI	-	-	-	-	97.940
	debiti vs Laborfound	-	-	-	-	1.529.853
	debiti vs INPGI / CASAGIT	-	-	-	-	2.586
	debiti vs INAIL	-	-	-	-	157.818
	debiti vs istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	-	-	3.670.395
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	795	0	0	3.376.614	48.746.746
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	-	-	-	3.270.474	46.934.965
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	795	0	0	106.140	1.811.781
	debiti per subentro in ATReP	795	-	-	-	-
	debiti per attivita' libero-professionale da liquidare	-	-	-	106.140	902.718
	debiti verso lavoratori autonomi	-	-	-	-	494.531
	debiti verso collaboratori e lavoratori autonomi (scritture di chiusura)	-	-	-	-	35.816
	debiti verso sindacati, associazioni ed assicurazioni	-	-	-	-	300
	debiti per cessione quinto stipendio	-	-	-	-	10
	debiti per pignoramenti da terzi	-	-	-	-	20.856
	debiti per depositi cauzionali in denaro	-	-	-	-	69.381
	altri debiti	-	-	-	-	288.169

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	0	0	0
PDA010	DEBITI V/STATO	60.142.037	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	59.646.593	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	495.444	0	0
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.055.882	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.878.884	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	176.998	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	788.769	0	0
	Debiti verso comuni	788.769	0	0
	debiti verso comuni per fatture da ricevere		0	0
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	0	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.484.926	0	0
	debiti verso Aziende Sanitarie extra-provinciali	727.927	0	0
	debiti verso Aziende Ospedaliere extra-provinciali	756.999	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti	0	0	0
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.484.926	0	0
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	123.015.544	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	28.313.038	0	0
	debiti medici di base per retribuzioni	141	0	0
	debiti medici di base per arretrati da liquidare	11.053.734	0	0
	debiti v/medici specialis.SUMAI, per medicina dei servizi e altri simili, per retribuzioni	2.427	0	0
	debiti v/medici specialis.SUMAI, per medicina dei servizi e altri simili, per arretrati da liquidare	3.357.361	0	0
	debiti verso medici di continuità assistenziale per retribuzioni	62.851	0	0
	debiti per assistenza ospedaliera in ospedali accreditati	7.575.969	0	0
	debiti per assistenza ospedaliera in cliniche universitarie ed altri istituti	60.620	0	0
	debiti per assistenza riabilitativa residenziale ex art. 26 L. 833/78	34.307	0	0
	debiti per assistenza riabilitativa ai tossicodipendenti	214.031	0	0
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili psichici	653.198	0	0
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili fisici	598.278	0	0
	debiti per assistenza residenziale ad anziani non autosufficienti	1.771.594	0	0
	debiti per assistenza termale	24.240	0	0
	debiti verso farmacie ed enti sanitari assistenziali (scritture di chiusura)	2.456.340	0	0
	debiti per altre prestazioni in convenzione	447.946	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	94.702.507	0	0
	debiti verso fornitori Estero	718.083	0	0
	debiti verso fornitori Italia	58.897.939	0	0
	debiti verso fornitori per fatture da ricevere	34.876.011	0	0
	debiti verso fornitori ritenuta art 30 co. 5 bis Dlgs 50/2016	202.330	0	0
	acconti ricevuti	8.143	0	0

Continua →

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore finale		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	17.420.897		
	debiti per ritenute fiscali	1.003.315	0	0
	debiti per iva transitorio split	5.042.393	0	0
	debiti per IVA split payment	3.760.669	0	0
	debiti per IRAP	2.886.138	0	0
	debiti tributari vari (scritture di chiusura)	4.728.182	0	0
	debiti per altre imposte e tasse	200	0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	17.139.771	0	0
	debiti verso ENPAM	1.336.046	0	0
	debiti verso ENPAV	18.437	0	0
	debiti verso INPS	155	0	0
	debiti verso ONAOSI	97.940	0	0
	debiti verso Laborfound	1.529.853	0	0
	debiti verso INPGI / CASAGIT	726	0	0
	debiti verso ENPAM per compensi da liquidare	2.720.591	0	0
	debiti verso INPDAP per compensi da liquidare	7.605.949	0	0
	debiti verso INPGI / CASAGIT per compensi da liquidare	1.860	0	0
	debiti verso INAIL	421	0	0
	debiti verso INAIL per compensi da liquidare	157.397	0	0
	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (scritture di chiusura)	3.670.395	0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	52.124.155	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	50.205.439	0	0
	debiti v/personale dipendente per retribuzioni	25.923	0	0
	debiti v/personale dipendente per arretrati da liquidare	20.754.986	0	0
	debiti v/personale dipendente per straordinari non liquidati	3.479.202	0	0
	debiti v/personale dipendente per incentivi da liquidare	9.001.873	0	0
	debiti verso personale dipendente, assimilato e convenzionato (scritture di chiusura)	14.170.134	0	0
	debiti verso personale dipendente per ferie da liquidare, compresoneri ed IRAP	2.773.322	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	1.918.715	0	0
	debiti per subentro in ATReP	795	0	0
	debiti per attivita' libero-professionale da liquidare	1.008.858	0	0
	debiti verso lavoratori autonomi	494.531	0	0
	debiti verso collaboratori e lavoratori autonomi (scritture di chiusura)	35.816	0	0
	debiti verso sindacati, associazioni ed assicurazioni	300	0	0
	debiti per cessione quinto stipendio	10	0	0
	debiti per pignoramenti da terzi	20.856	0	0
	debiti per depositi cauzionali in denaro	0	69.381	0
	altri debiti	288.169	0	0

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 31.12.2018 è pari ad **Euro 176.430** riferibili per Euro 166.430 alla fattispecie dei ratei passivi e per Euro 10.000 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
BA0220	B.1.A.3) Dispositivi Medici	2.618	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	45.427	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	30.210	
BA2000	B.4.A) Fitti Passivi	88.175	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0	
	TOTALE	166.430	

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	5.185	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	4.815	
	TOTALE	10.000	

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
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				0
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				0
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				0
	<i>Depositi cauzionali</i>				0
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	202.928.398	2.420.528	0	205.348.926
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				0
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>		101.159.174		101.159.174
	<i>Beni in contenzioso</i>				0
	<i>Altri impegni assunti</i>				0
	<i>Beni dell'Azienda presso terzi</i>	37.984.215	181.686	2.147.669	36.018.231

FIDEIUSSIONI E GARANZIE PRESTATE A TERZI

Non sono presenti fidejussioni e garanzie prestate a terzi rilevate alla data del 31.12.2018.

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 2018.

BENI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA	CONSISTENZA AL 31.12.18
SOFTWARE	717,54
ATTREZZATURE ASSISTENZA PROTESICA	207.672,68
ATTREZZATURE SANITARIE	33.429.727,69
MOBILI E ARREDI	564.158,67
MACCHINE D'UFFICIO	3.106.086,88
AUTOCARRI	24.000,00
AUTOVETTURE	1.098.559,12
ALTRI MEZZI	8.053,40
ATTREZZATURE INFORMATICHE HARDWARE	11.572.502,93
ATTREZZATURE DI CUCINA E MENSA	88.158,07
ATTREZZATURE TECNICO-ECONOMALI	311.547,45
ALTRI BENI STRUMENTALI	481.246,13
FABBRICATI NON DI PROPRIETA'	48.211.432,71
PROTONTERRAPIA	106.245.063,00
TOTALE	205.348.926,27

BENI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA

I beni di terzi presso l'azienda (in comodato, locazione, uso) al 31.12.2018, per un totale di Euro 205.348.926 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 48.211.433 (ambulatori, residenze protette per assistenza psichiatrica, magazzini, uffici, terreni ed appartamenti ad uso foresteria). Si evidenziano, per significatività d'importo, i seguenti immobili:
- beni materiali, pari complessivamente ad Euro 50.892.431, necessari all'espletamento dell'attività istituzionale, tra cui: attrezzature sanitarie, per Euro 33.429.728 ed attrezzature informatiche hardware (in particolare, personal computer, monitor e stampanti), per Euro 11.572.503;
- beni immateriali, per Euro 718=, sono inerenti al patrimonio informatico software;
- la rilevazione contabile complessiva del Centro di Protonterapia di Trento, per Euro 106.245.063, si basa sulla valorizzazione e lo schema di classificazione trasmessi dalla società proprietaria della struttura.

BENI APSS PRESSO TERZI

I beni dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari presso terzi al 31.12.2018, rilevano per un valore storico totale di Euro 36.018.231 e sono suddivisi secondo il dettaglio di seguito evidenziato per tipologia di bene.

DESCRIZIONE CLASSE	ANNO 2018	
	VALORE STORICO	VALORE RESIDUO
ATTREZZATURA ASSISTENZA PROTESICA	2.396.299	382.711
ATTREZZATURE SANITARIE	2.677.879	1.449.060
MOBILI ED ARREDI	1.036.380	19.653
AUTOCARRI, FURGONI ED ALTRI MEZZI	24.387	-
AUTOVETTURE	1.015.084	634.430
ATTREZZATURE INFORMATICHE HARDWARE	1.035.956	972.580
MACCHINE DA UFFICIO	99.956	76.594
ATTREZZATURE DI CUCINA E MENSA	114.602	542
ATTREZZATURA TECNICO ECONOMALE	305.988	9.945
ATTREZZATURE DI LAVANDERIA, PULIZIA	7.864	440
BIBLIOTECA	877	-
ALTRI BENI STRUMENTALI	115.748	49.326
ATTREZZATURA ASS.PROTESICA 4 ANNI	583.274	93.870
ATTREZZATURE ASS.PROTESICA 5 ANNI	15.007.892	4.081.165
ATTREZZATURA ASS.PROTESICA 6 ANNI	4.998.182	1.216.260
ATTREZZATURA ASS.PROTESICA 7 ANNI	146.853	11.004
ATTREZZATURA ASS.PROTESICA 8 ANNI	2.969.353	564.241
FABBRICATI A DESTINAZIONE SANITARIA	3.481.656	1.895.631
Totale complessivo	36.018.231	11.457.454

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 36,02 Mln ed un valore residuo di 11,46 mln; riguardano principalmente le attrezzature di assistenza protesica in comodato a utenti (valore residuo 5,97 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.

17. Contributi in conto esercizio.

Il riparto delle risorse di parte corrente destinate al Servizio Sanitario Provinciale è stato assestato in Euro 1.180.096.701, da ultimo con integrazione ex Deliberazione di Giunta Provinciale n. 2.430 di data 21.12.2018.

E' opportuno segnalare che il finanziamento in conto esercizio indistinto da Provincia Autonoma per quota di Fondo Sanitario è aumentato di Euro 12.482.293 (+ 1,29%) rispetto all'esercizio precedente, così come la quota di finanziamento per il Fondo Assistenza Integrata (+ 4.679.177 Euro rispetto al 2017, +2,78%). Tale incremento è al netto di alcune contabilizzazioni; infatti con nota PAT prot. n. S128/248510 di data 16/04/2019, 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 per Euro 4.769.495, nelle voci di mobilità internazionale il saldo di Euro 3.619.583 (Euro 4.642.747 di mobilità attiva e Euro 1.023.164 di mobilità passiva), nelle opportune voci di ricavo Euro 143.688 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	979.151.091			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di			172.702.870	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	Risorse per Assistenza Extra LEA: assist. Odontoiatrica diretta pubblica e convenzionata (L.P. 22/2007); forniture assist. Integrativa; Rimborsi spesa per prestaz. Sanit. ex art. 34 L.P. 33/1988; risorse per interventi umanitari; servizio trasporto nefropatici.

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	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				979.151.091	979.151.091	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Del GP 2134 Del GP 1653	07/12/2017 07/09/2018	Prime disposizioni per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2018-2020; direttive all'Azienda Provinciale per i servizi sanitari per l'esercizio 2018, nonché assegnazione all'Azienda di una quota di risorse in acconto sul fabbisogno corrente anno 2018 (euro 284.512.060,07). Integrazioni al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2018; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari delle relative risorse (euro 1.447.530,00) e altre disposizioni.	979.151.091	979.151.091	41010100 41020130
		Del GP 2430	21/12/2018	Integrazione al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2018; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari delle risorse a saldo sul fabbisogno corrente anno 2018 (euro 96.803.080,72) e altre disposizioni.			
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				0		
AA0050	EXTRA FONDO:				21.272.644	19.818.335	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		41020145

Continua →

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	Del GP 2134 Del GP 1653 Del GP 2430	07/12/2017 07/09/2018 21/12/2018	Prime disposizioni per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2018-2020; direttive all'Azienda Provinciale per i servizi sanitari per l'esercizio 2018, nonché assegnazione all'Azienda di una quota di risorse in acconto sul fabbisogno corrente anno 2018 (euro 284.512.060,07). Integrazioni al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2018; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari delle relative risorse (euro 1.447.530,00) e altre disposizioni. Integrazione al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2018; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari delle risorse a saldo sul fabbisogno corrente anno 2018 (euro 96.803.080,72) e altre disposizioni.	172.702.870	172.702.870	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 2134 Del GP 1653 Del GP 2430	07/12/2017 07/09/2018 21/12/2018	Prime disposizioni per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2018-2020; direttive all'Azienda Provinciale per i servizi sanitari per l'esercizio 2018, nonché assegnazione all'Azienda di una quota di risorse in acconto sul fabbisogno corrente anno 2018 (euro 284.512.060,07). Integrazioni al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2018; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari delle relative risorse (euro 1.447.530,00) e altre disposizioni. Integrazione al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2018; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari delle risorse a saldo sul fabbisogno corrente anno 2018 (euro 96.803.080,72) e altre disposizioni.	19.710.000	19.710.000	41020100 41020140 41020150

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2018

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	Del GP 2430	21/12/2018	Integrazione al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2018; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari delle risorse a saldo sul fabbisogno corrente anno 2018 (euro 96.803.080,72) e altre disposizioni.	650.000	650.000	41020190
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		41020220
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0		41020230
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:	Del. DG 514 Del DG 557 Del DG 483 Del DG 362 Del DG 394	22/10/2018 19/11/2018 01/10/2018 21/08/2017 07/08/2018	"Progetto di ricerca e cooperazione tecnologica "EUREGIO: Environment, Food & Health (EUREGIO - EFH)": approvazione della partecipazione al progetto, dell'accordo per la realizzazione del progetto e della convenzione amministrativa." "Progetto di ricerca "Multi-modal clinical testing of prostate cancer patient plasma" - approvazione del progetto e dell'accordo con Cancer Research UK." Approvazione del progetto di ricerca Fondazione Caritro "Variazioni locali negli indici di diffusione RM nella materia bianca in pazienti pediatrici sottoposti ad irradiazione cranio-spinale". 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". 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.	912.644	108.335	41020200 41029900

Continua →

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				0		41020250
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0		41020260
AA0180	PER RICERCA:				0	0	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		41020270
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0		41020280
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0	-	41020170
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0		41020290
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	0	41010300
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				1.173.126.605	1.172.322.296	

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	979.151.091	13.124.726	1,34
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	193.062.870	0	0,00
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0	0	
AA 0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:	912.644	0	0,00
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0	0	0,00
	Totale	1.173.126.605	13.124.726	

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 (parte II)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0
AA0350	Prestazioni di ricovero	0
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
AA0380	Prestazioni di File F	0
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
AA0410	Prestazioni termali	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	61.119.228
AA0460	Prestazioni di ricovero	42.562.652
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.320.536
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	1.472.635
AA0490	Prestazioni di File F	1.548.512
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	207.521
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	753.885
AA0520	Prestazioni termali	1.873.854
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	4.083.104
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	1.296.529
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	61.119.228
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	61.119.228
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	61.119.228

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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	395.787	305.869	89.919	29,40%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	10.735.144	10.568.727	166.417	1,57%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	14.734	39.847	- 25.112	-63,02%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	444.950	230.337	214.613	93,17%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	-
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	11.590.616	11.144.779	445.837	4,00%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	174.515	153.113	21.401	13,98%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	6.478.427	6.388.020	90.407	1,42%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	820.152	795.345	24.807	3,12%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	417.771	253.241	164.530	64,97%
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)	359.916	354.874	5.042	1,42%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.007.692	961.823	45.870	4,77%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	9.258.473	8.906.416	352.057	3,95%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			-	-
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	761.312	732.554	28.758	3,93%
	Costi diretti aziendali	897.882	855.784	42.098	4,92%
	Costi generali aziendali	93.384	91.113	2.271	2,49%
	Fondo di perequazione		-	-	-
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.752.578	1.679.451	73.127	4,35%

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.

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	

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:	69.923.326	15.790.695	85.714.022
Medicinali con AIC e ossigeno medicinale, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	68.430.221	15.790.695	84.220.916
Medicinali senza AIC	793.552		793.552
Emoderivati di produzione regionale	699.553		699.553
Prodotti dietetici	1.910.208		1.910.208
TOTALE	71.833.534	15.790.695	87.624.230

* comprensivo di compensi alla filiera.

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

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 10% rispetto all'anno precedente (infatti, il dato 2017 è pari ad Euro 79.647.894). Per quanto concerne le variazioni più significative, si rimanda al relativo paragrafo della Relazione sulla Gestione 2018.

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)	0
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	66.812.375
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	245.275
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	534.996
BA0560*	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	8.197.440
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0
BA0830*	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	51.051.248
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	5.305.490
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione	665.854
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	812.072
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	66.812.375
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0
BA0560*	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	8.091
BA0830*	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	707.668
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	715.759
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	0
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	67.520.044
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	67.520.044

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo 2018/2017	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	58.434.519	58.371.885	62.634	0%
BA0420	- da convenzione	58.189.244	58.138.332	50.912	0%
BA0430	Costi per assistenza MMG	41.302.782	41.042.885	259.897	1%
BA0440	Costi per assistenza PLS	10.855.432	10.997.674	-142.242	-1%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.706.597	5.764.783	-58.185	-1%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	324.433	332.990	-8.558	-3%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	0	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	245.275	233.553	11.722	5%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	61.478.729	63.556.310	-2.077.581	-3%
BA0500	- da convenzione	60.943.733	63.046.883	-2.103.150	-3%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	0	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	534.996	509.427	25.569	5%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	34.608.794	33.937.191	671.603	2%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	0	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	8.197.440	7.797.960	399.480	5%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	5.687.166	5.744.695	-57.529	-1%
BA0580	- da privato	20.724.188	20.394.535	329.653	2%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		0	0	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	2.948.558	2.849.182	99.377	3%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	5.186.573	5.162.991	23.582	0%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	12.589.057	12.382.363	206.694	2%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	313.911	271.654	42.257	16%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	0	0	0	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	313.911	271.654	42.257	16%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	8.151.551	8.736.751	-585.200	-7%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA0740	- da privato	8.151.551	8.736.751	-585.200	-7%

Continua →

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo 2018/2017	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	11.031.838	11.212.217	-180.379	-2%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA0790	- da privato	11.031.838	11.212.217	-180.379	-2%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	110.900.635	106.015.158	4.885.478	5%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	52.392.590	48.748.232	3.644.358	7%
BA0840	- da privato	58.508.045	57.266.926	1.241.119	2%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0		0	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	8.690.791	8.908.245	-217.454	-2%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	49.817.254	48.358.681	1.458.573	3%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		0	0	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	6.249.372	5.078.607	1.170.764	23%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	835.842	836.192	-350	0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		0	0	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	4.900.830	3.851.370	1.049.459	27%
BA0950	- da privato (extraregionale)	512.700	391.045	121.655	31%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	5.305.490	5.051.929	253.561	5%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	5.305.490	5.051.929	253.561	5%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0		0	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	3.408.232	3.403.095	5.137	0%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0		0	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.051.626	1.075.208	-23.581	-2%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	665.854	634.031	31.823	5%
BA1070	- da privato	1.690.751	1.693.856	-3.105	0%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		0	-

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo 2018/2017	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	10.548.986	9.857.224	691.762	7%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	0	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		0	0	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	812.072	773.262	38.810	5%
BA1130	- da privato	9.736.914	9.083.963	652.951	7%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	159.424.198	156.838.699	2.585.499	2%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		0	0	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	119.698.497	118.538.755	1.159.742	1%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		0	0	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	39.670.316	38.229.013	1.441.303	4%
BA1190	- da privato (extraregionale)	55.384	70.931	-15.546	-22%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	9.258.473	8.906.416	352.057	4%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	7.652.726	7.215.340	437.387	6%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	669.052	643.831	25.221	4%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	80.911	291.515	-210.604	-72%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		0	0	-
BA1320	Contributo Legge 210/92		0	0	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	6.902.763	6.279.994	622.770	10%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	5.825.164	6.317.754	-492.589	-8%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti	2.911.643	3.060.977	-149.334	-5%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.913.521	3.256.776	-343.255	-11%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.880.898	2.937.243	-56.345	-2%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	12.259	84.365	-72.107	-85%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	-
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	-
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	20.365	235.168	-214.803	-91%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0	0	-
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	-
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	-
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	4.437.562	1.633.325	2.804.237	172%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	3.950	0	3.950	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0		0	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	3.410.448	1.633.325	1.777.123	109%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	1.023.164	0	1.023.164	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	-

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	2018	2.948.558	2.642.000	2.367.154	2.948.558	0	0	2.367.154
Casa di Cura Solatrix S.p.A.	100702	00311150221	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con Case di Cura Private	2018	2.573.930	2.097.800	1.790.269	2.068.816	0	505.113	1.790.269
Casa di Cura Eremo di Arco Srl	91101	00681710224	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con Case di Cura Private	2018	1.570.139	1.747.500	1.287.115	1.570.139	0	0	1.287.115
Kos Care Srl	042016	01148190547	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con Case di Cura Private	2018	1.104.384	1.212.500	813.006	1.104.384	0	0	813.006
Laboratori Adige Srl	051200	00258400225	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	911.073	911.000	911.073	911.033	0	40	911.073
Assoc. Trentina Sclerosi Multipla Onlus	052026	(96022060220)	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	538.946	500.000	358.007	499.945	0	39.001	358.007
Terme di Comano - Az. Consorziale	081802	00180160228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	6.834	10.000	6.778	6.834	0	0	6.778
ANFFAS Trentino Onlus	052027	01785780220	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	170.123	170.000	119.688	170.123	0	0	119.688
AGSAT - Assoc. Genitori sogg.	052100	01915050221	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	126.970	170.000	95.764	126.970	0	0	95.764
Casa di Cura Villa Bianca S.p.A.	051401	00123990228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	2.066.447	2.110.400	1.660.796	2.066.308	0	139	1.660.796
Tecnomed Trento Srl	051800	03822910232	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	1.537.470	1.538.000	1.293.128	1.537.271	0	199	1.293.128
Centro Sanitario Trentino Srl	050406	02129990228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	251.017	251.000	186.852	251.017	0	0	186.852
CST Trento Srl	052400	02237150228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	792.875	793.500	592.376	792.875	0	0	592.376
IRIFOR del Trentino Coop. Soc. Onlus	052028	02085130223	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	147.202	145.000	108.287	147.202	0	0	108.287
Mag's Lab Srl	100803	02031100221	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2018	864.334	1.220.000	701.871	858.016	0	6.318	701.871

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	2018	3.065	2.732	2.215	2.732	0	332	2.215
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	2018	8.717.885	11.622.126	7.079.123	8.690.791	0	27.094	7.079.123
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Istituti di Cura accreditati per lungodegenza	2018	1.700.006		1.342.449	1.700.006	0	0	1.342.449
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Istituti di Cura accreditati in riabilitazione	2018	692.773		643.148	692.773	0	0	643.148
			Totale	2018	11.110.664		9.064.720	11.083.570	0	27.094	9.064.720
Casa di Cura Solatrix S.p.A.	042020	00311150221	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per acuti	2018	4.489.172	10.224.478	3.036.232	4.478.037	0	11.135	3.036.232
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per lungodegenza	2018	3.208.652		2.246.059	3.205.418	0	3.234	2.246.059
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private in riabilitazione	2018	2.530.457		1.571.080	2.528.356	0	2.101	1.571.080
			Totale	2018	10.228.281		6.853.371	10.211.811	0	16.470	6.853.371
Casa di Cura Villa Bianca S.p.A.	042022	00123990228	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per acuti	2018	8.249.828	8.676.780	5.581.899	8.249.828	0	0	5.581.899
Casa di Cura Regina Srl	042019	00321890220	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per lungodegenza	2018	8.672.018	8.891.270	6.515.586	8.672.018	0	0	6.515.586
Casa di Cura Eremo di Arco Srl	042018	00681710224	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private in riabilitazione	2018	12.634.419	12.808.344	9.579.095	12.634.419	0	0	9.579.095
Kos Care Srl	042016	01148190547	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private in riabilitazione	2018	7.481.738	7.637.893	5.856.608	7.481.738	0	0	5.856.608

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.

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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.
------------------	--

FORNITORE	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Importo fatturato
A.S.S.T. FATEBENEFRADELLI SACCO	09319690963	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	1.189
ASST CENTRO SPECIALISTICO ORTOPEDICO	09320530968	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	23
ASST DI MANTOVA	02481840201	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	30.010
ASST PAPA GIOVANNI XXIII	04114370168	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	34
ASST SANTI PAOLO E CARLO	09321970965	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	17.927
AZIENDA OSPEDALIERA DI PADOVA	00349040287	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	472.118
AZIENDA OSPEDALIERA DI PARMA	01874240342	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	964
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA	03901420236	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	202.951
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA SENESE	00388300527	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	1.850
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERS. BOLOGNA	02553300373	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	2.411
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA	01295950388	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	48.220
AZIENDA POLICLINICO UMBERTO I ROMA	05865511009	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	1.323
AZIENDA SANITARIA DELLA PROVINCIA	00773750211	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	160.570
AZIENDA SANITARIA UNIVERSITARIA INTEGRATA	01258370327	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	13
AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE	09315660960	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	5.473
AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DEGLI	03775110988	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	2.668
AZIENDA U.L.S.S. N. 3 SERENISSIMA	02798850273	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	12.002
AZIENDA ULSS 2 MARCA TREVIGIANA	03084880263	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	17.503
AZIENDA ULSS N. 1 DOLOMITI	00300650256	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	144.651
AZIENDA ULSS N. 8 BERICA	02441500242	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	1.048
AZIENDA USL BOLOGNA - SERVIZIO	02406911202	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	2.005
CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO AVIANO	00623340932	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	3.408
ENTE OSPEDALIERO OSPEDALI GALLIERA	00557720109	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	628
FONDAZIONE IRCCS OSPEDALE MAGGIORE	04724150968	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	54.422
FONDAZIONE PTV POLICLINICO TOR VERGATA	10110821005	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	7.460
I.N.P.S.	02121151001	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	127
I.R.C.C.S. PEDIATRICO BURLO	00124430323	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	91
IRCCS AOU SAN MARTINO IST	02060250996	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	2.498
ISTIT. NAZION. NEUROLOGICO C. BESTA	04376340156	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	2.462
ISTIT. ZOOPROF. SPERIM. DELLE VENEZIE	00206200289	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	197.276
ISTITUTO GIANNINA GASLINI	00577500101	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	1.329
ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO	04074560287	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	141.800
MAZZOCCHI DOMENICO	02452841204	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	5.623
PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO ALTO	00390090215	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	952
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BRESCIA	01773710171	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	158
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PAVIA	00462870189	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	146.873
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRENTO	00340520220	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	1.577
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE		incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	899.562
		incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	2.591.199

Continua →

FORNITORE	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Importo fatturato
ABDEL JABER MASEN	02285240228	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	12.737
ABDEL JABER MIZYED HASAN ABDEL JABER	02386440222	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	21.616
ANDREIS ROBERTO	01076170222	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
ANTONINI CRISTINA	02148601202	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	130
ASSOCIAZIONE A.M.A. ONLUS	96040990226	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	52.178
BACCA ANDREA	02242920227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	54.911
BARLOCCO EZIO GABRIELE	01489280535	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	37.952
BERNARDI PATRIZIA	02475630220	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	24.024
BERNARDINI GIOVANNI	01433590229	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
BERTI ALVISE	02521370227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	5.964
BONAFINI BARBARA	03291820987	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	23.025
BUCCI GIOVANNI	01276510227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	291
BUDA GIUSEPPE	02521330361	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	13.931
CASA DI CURA POLIS. PEDERZOLI SPA	04219070234	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	893
CEGAT GMBH	DE265504070	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.290
CESCATTI ELISABETTA	02357840228	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	18.760
COVI PATRIZIO	01086470224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
DE MAGISTRIS ANNA	03309410920	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	1.022
DE MARIA MARIA CHIARA	02035230222	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	13.920
DE SANCTIS GIOVANNI	01479880666	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	31.340
DI PASQUALE ANTONIO	03393140870	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	4.178
DILBERIS DIMITRI	02481440226	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	74.380
DONATI FABRIZIO	01258890225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
DORNA ADRIANO ENZIO	02520190220	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	7.786
FONDAZIONE BANCA DEGLI OCCHI DEL	02320670272	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	45.300
FONDAZIONE BANCA DEI TESSUTI DI	04478760269	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	36.016
FONDAZIONE STELLA MARIS	00126240506	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	1.250
GABRIELE SARA	02518600222	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	14.314
GERUBINO CARLO	04239570379	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	18.434
GRANGIE SANDRO	06426050586	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	16.380
IGENOMIX ITALIA S.R.L.	03793960240	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	65.010
IPERBARICO DI BOLZANO SRL	01531830212	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	50.004
IST. RICERCHE FARMACOLOGICHE MARIO NEGRI	03254210150	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	14.151
ISTITUTI CLINICI SCIENTIFICI MAUGERI SPA SB	02631650187	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	521
ISTITUTO AUXOLOGICO ITALIANO	02703120150	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	5.916
ISTITUTO DON CALABRIA OSPED.S.CUORE	00280090234	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	5.317
ISTITUTO FIGLIE S. CAMILLO	01008231001	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	24.420
KHODARAHMI MOHAMMAD	01389440437	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	70.724
LAZZARI GIUSEPPE	00620740225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
LKH-UNIV.KLINIKUM GRAZ	ATU28619206	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	388
LONGO GERMANA	02385470220	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	5.401
MAGNE TENE IVETTE	04912920289	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	12.780
MALAGOLI EMILIANO	05791850968	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	4.320
MANFRINI ROMANO	02510250224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	5.039
MANGIOLA DANIELA	02442030223	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	9.755
MATTEVI DANIELE	02478080225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	41.429
MATTIOLI CECILIA	13152711001	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	5.770
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE		incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	646.817
DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATO		incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	4.739
INPDAP CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'		incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	13

Continua →

FORNITORE	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Importo fatturato
MAZZA ANTONIO	02378490227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	28.551
MAZZOCCHI DOMENICO	02452841204	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	4.090
MAZZOLA FRANCESCA	02479170223	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	16.018
MICROGENOMICS S.R.L.	06351520967	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	82.512
MOGGIO PAOLO	02478180223	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	52.686
MONEGATTI RENATO	01006810228	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
MORELLI NADIA	00690030226	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	200
NARDON MASSIMO - AMBULATORIO VETERINARIO CANOVA	02485750224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
NASCIMBENI ROBERTO ***	01660630227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
NICCOLAI FRANCESCO	02264130507	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	9.180
OBALDI GIANLUCA	(BLDGLC69L110969G)	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	393
OSPEDALE PEDIATRICO BAMBINO GESU'	80403930581	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	155
OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L.	07636600962	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	33.335
OSS MARTINA	02519890228	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	5.767
PALLANTE GIUSEPPE	00640110227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
PANCHERI ORNELLA	02287080226	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	37.544
PANCHERI SERENA	02468970229	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	15.857
PAOLI MARCELLA	02101570220	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
PEDERZOLLI GIOVANAZZI FABIO	01205750225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
PEDOT ALICE	02476820226	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	29.445
PEZZOLO ELENA	02477120220	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	36.912
PIFFERI LUCA	01334390224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
PONGETTI MAURO	02558930398	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	14.718
PONTILLO ANGELO	02517140220	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	19.383
PRAENATAL MEDIZIN MUENCHEN MVZ	DE813161823	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	1.624
RAGO SALVATORE STEFANO	02376091209	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	97.880
REDIVO MARCO	08046121003	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	38.826
ROSSI KATIA	04074300288	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	342
ROSSI MAURO	02422890224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	59.149
RUGOLO SALVATORE	04844220873	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	126.622
SALEM DAUD	02695790283	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	155.926
SCALORBI FEDERICA	02274520226	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	7.225
SGARBOSSA ALBERTO	03828790281	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	15.600
SYNLAB MVZ	DE304002474	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	1.486
TABARELLI DE FATIS FERRUCCIO	00936730225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	9.294
TAMANINI STEFANO	02021240227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	24.991
TIMO ROBERTO	01232510410	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	5.760
TOMA ADVANCED BIOMEDICAL ASSAYS SPA	00772010120	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	3.115
TORELLI ROBERTO	00697370658	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	87.704
VADALA' GIULIA	(VDLGLI82L53H612W)	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	5.608
VETERINARI ASSOCIATI ANGELI-MAUCERI	01311990228	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
VIDESOTT BARBARA	02342520224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	1.306
VILLOTTI STEFANIA	02101500227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	13.924
ZAINI CARLO	05460850653	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	74.513
ZAMBONI EMILIO	01220920225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
ZAMPIERI VIRGINIA	04225740283	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
ZANOTTI FILIPPO	04501970232	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	4.320
ZINI DANIELA	02475360224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	6.560
ZUCAL MAURO	01526490220	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.338
PAGAMENTI ANTICIPATI DA REGOLARIZZARE		incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	45.430
		Incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	2.880.898
CASA GENERALIZIA DELLA PIA SOCIETA'	01209641008	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.928
PROGETTO 92 SOCIETA' COOP. SOCIALE	01378460222	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	4.525
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE		Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	4.806
		Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	12.259

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo 2018/2017	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	89.123.157	90.590.646	-1.467.489	-2%
BA1580	Lavanderia	8.695.476	7.791.674	903.802	12%
BA1590	Pulizia	12.678.962	12.755.089	-76.128	-1%
BA1600	Mensa	9.473.369	9.327.162	146.206	2%
BA1610	Riscaldamento	15.791.650	16.416.543	-624.893	-4%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	10.763.662	10.887.189	-123.527	-1%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	347.488	378.111	-30.622	-8%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.305.646	1.279.077	26.569	2%
BA1650	Utenze telefoniche	1.347.149	1.327.088	20.061	2%
BA1660	Utenze elettricità	5.993.519	6.188.393	-194.875	-3%
BA1670	Altre utenze	1.506.581	1.640.287	-133.706	-8%
BA1680	Premi di assicurazione	6.832.862	8.532.206	-1.699.344	-20%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	14.386.794	14.067.827	318.967	2%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	186.272	187.867	4.405	2%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	186.272	187.867	4.405	2%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	142.417	142.881	-465	0%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	17.764	38.985	-21.221	-54%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	1.960	0	1.960	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	24.131	0	24.131	-
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	-
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	-
	FORMAZIONE	2.981.181	2.678.529	302.652	11%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.766.039	1.592.500	173.539	11%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.215.142	1.086.029	129.113	12%
	TOTALE	92.290.610	93.457.042	-1.160.432	-1%

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.
------------------	---

DESCRIZIONE	FORNITORE	IMPORTO
Presentazione domanda di accreditamento	Accredia - Dipartimento Laboratori di Prova per la Sicurezza Alimentare	1.220
Incarico di Responsabile tecnico della sicurezza antincendio di cui al D.M. 19 marzo 2015 presso il Presidio Ospedaliero di Cles e di Tione	C.S.P. Engineering S.r.l.	17.681
Incarico di Responsabile tecnico della sicurezza antincendio di cui al D.M. 19 marzo 2015 presso il Presidio Ospedaliero di Rovereto	QSA S.r.l. Engineering Consulting Training	11.254
Servizio consulenza di Project Management	Studio Associato Zanutto e Tomasin	24.000
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 Provinciale"	Sommadossi - Zampedri e Pedrini Studio Tecnico Associato	7.604
Incarico Responsabile Tecnico Sicurezza Antincendio per strutture dell'APSS siti in Pergine Valsugana, Levico Terme e Borgo Valsugana	Studio Tecnico Paoli Enrico	11.347
Aggiunte di configurazione aviotrasportata su STC incubatrice per AW 139	Boggi S.r.l.	11.285
Visita di ricertificazione ISO 9001:2008 per il Servizio Prevenzione e Protezione e ISO 9001:2015 per la Struttura del Medico Competente; Visite annuali di sorveglianza ISO 9001:2015; Visita extra ISO 9001:2008.	Rina Services S.p.A.	3.429
Rapporto Performance Servizio Sanitario Trentino; Rapporto Sanita' Trento 2018.	Consorzio per la Ricerca Economica Applicata in Sanità	48.800
Prima Visita Periodica di Mantenimento e relative spese amministrative; Audit del 18.12.2018 di Mantenimento e passaggio alla versione della Norma ISO 9001:2015	Bureau Veritas Italia S.p.A.	2.044
Supporto tecnico al Progetto di Accreditamento Internazionale secondo la metodologia Joint Commission International	Progea S.r.l.	26.230
Pratica autorizzazione per Polizia Amministrativa PAT inerente l'evento "Salute e sicurezza in agricoltura. Un bene da coltivare"	Faustini Paolo	1.523
Oneri assicurativi	I.N.A.I.L. - Trento	131
Totale Incarichi e Consulenze tecniche ed amministrative		166.547
Consulenze in tema di interventi per la prevenzione e la cura delle dipendenze da gioco	Università degli Studi di Trento	9.760
Consulenza Tecnica mantenimento brevetto	Maroscia & Associati S.r.l.	8.004
Incarichi e consulenze tecniche ed amministrative finanziati da terzi		17.764
Prestazioni di personale non sanitario somministrato (compreso aggio)	Randstad Italia S.p.A.	1.960
Prestazioni di personale non sanitario somministrato		1.960
TOTALE VOCE TABELLA AS04		186.272

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo 2018/2017	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.747.637	1.737.452	10.185	1%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.743.472	1.931.831	-188.359	-10%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.463.320	10.780.028	683.292	6%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	268.165	329.434	-61.269	-19%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	460.266	510.268	-50.002	-10%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	185.523	163.637	21.886	13%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
	TOTALE	15.868.384	15.452.650	415.734	3%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	VALORE CE AL 31/12/2018	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza Multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	8.695.476		8.695.476	0,00%
BA1590	Pulizia	12.678.962		12.678.962	0,00%
BA1600	Mensa	9.473.369		9.473.369	0,00%
BA1610	Riscaldamento	15.791.650	15.791.650	0	100,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	10.763.662		10.763.662	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	347.488		347.488	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.305.646		1.305.646	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.347.149		1.347.149	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	5.993.519		5.993.519	0,00%
BA1670	Altre utenze	1.506.581		1.506.581	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	6.832.862		6.832.862	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0		0	#DIV/0!
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	0		0	#DIV/0!
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	14.386.794		14.386.794	0,00%
	Appalto servizio di vigilanza notturna e diurna	1.264.930			
	Appalto servizio CUP-CAPIRR	7.637.545			
	Appalto servizio stampa	260.519			
	Appalto servizi di assistenza protesica	1.026.447			
	Appalto asilo nido aziendale	584.898			
	Altri servizi in appalto	1.305.275			
	Servizi bancari	14.189			
	Servizio lavorazione plasma	882.547			
	servizio per il culto e l'assistenza religiosa	324.165			
	Altri servizi esterni	1.064.578			
	oneri personale borsista e tirocinante - non sanitario	21.702			
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.766.039		1.766.039	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.215.142		1.215.142	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	15.868.384	4.180.211	11.688.173	26,34%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.747.637		1.747.637	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.743.472		1.743.472	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.463.320	4.180.211	7.283.109	36,47%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	268.165		268.165	0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	460.266		460.266	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	185.523		185.523	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie	0		0	#DIV/0!
	TOTALE	107.972.722	19.971.861	88.000.860	18,50%

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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo 2018/2017	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	342.594.568	335.494.464	7.100.104	2,12%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	168.926.652	166.372.101	2.554.550	1,54%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	154.065.575	151.702.384	2.363.191	1,56%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	146.584.801	144.118.951	2.465.849	1,71%
	Voci di costo a carattere stipendiale	70.879.186	70.080.640	798.546	1,14%
	Retribuzione di posizione	21.809.290	21.237.805	571.484	2,69%
	Indennità di risultato	14.115.527	13.698.517	417.009	3,04%
	Altro trattamento accessorio	6.735.283	6.656.629	78.654	1,18%
	Oneri sociali su retribuzione	32.579.872	31.980.207	599.665	1,88%
	Altri oneri per il personale	465.643	465.153	490	0,11%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.328.915	7.500.613	- 171.698	-2,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.982.228	4.118.603	- 136.374	-3,31%
	Retribuzione di posizione	763.064	711.872	51.192	7,19%
	Indennità di risultato	586.504	548.513	37.991	6,93%
	Altro trattamento accessorio	370.461	402.195	- 31.734	-7,89%
	Oneri sociali su retribuzione	1.589.725	1.690.918	- 101.193	-5,98%
	Altri oneri per il personale	36.933	28.512	8.421	29,53%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	151.859	82.820	69.040	83,36%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	14.861.076	14.669.717	191.359	1,30%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	14.421.321	14.367.000	54.320	0,38%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.652.563	7.621.082	31.480	0,41%
	Retribuzione di posizione	1.566.817	1.550.021	16.795	1,08%
	Indennità di risultato	1.783.415	1.768.683	14.733	0,83%
	Altro trattamento accessorio	185.078	187.312	- 2.233	-1,19%
	Oneri sociali su retribuzione	3.200.362	3.201.982	- 1.620	-0,05%
	Altri oneri per il personale	33.086	37.921	- 4.835	-12,75%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	439.756	302.717	137.039	45,27%
	Voci di costo a carattere stipendiale	258.022	181.737	76.285	41,98%
	Retribuzione di posizione	20.134	13.372	6.762	50,57%
	Indennità di risultato	47.309	37.042	10.267	27,72%
	Altro trattamento accessorio	5.845	1.913	3.932	205,47%
	Oneri sociali su retribuzione	107.455	67.321	40.134	59,62%
	Altri oneri per il personale	990	1.332	- 342	-25,69%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	173.667.917	169.122.363	4.545.554	2,69%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	165.237.895	161.050.249	4.187.645	2,60%
	Voci di costo a carattere stipendiale	95.766.981	92.669.446	3.097.535	3,34%
	Straordinario e indennità personale	18.198.786	17.878.121	320.665	1,79%
	Retribuzione per produttività personale	4.855.858	4.834.970	20.888	0,43%
	Altro trattamento accessorio	8.039.612	8.056.891	- 17.279	-0,21%
	Oneri sociali su retribuzione	37.842.198	36.984.949	857.250	2,32%
	Altri oneri per il personale	534.459	625.872	- 91.413	-14,61%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	8.326.674	7.934.277	392.397	4,95%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.214.358	4.957.009	257.349	5,19%
	Straordinario e indennità personale	488.579	483.047	5.531	1,15%
	Retribuzione per produttività personale	155.069	180.971	- 25.901	-14,31%
	Altro trattamento accessorio	536.641	551.972	- 15.331	-2,78%
	Oneri sociali su retribuzione	1.920.225	1.737.122	183.103	10,54%
	Altri oneri per il personale	11.801	24.156	- 12.355	-51,15%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	103.348	137.837	- 34.488	-25,02%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo 2018/2017	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.256.478	1.281.317	- 24.838	-1,94%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.256.478	1.281.317	- 24.838	-1,94%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.010.746	1.090.237	- 79.490	-7,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	425.747	408.622	17.126	4,19%
	Retribuzione di posizione	244.507	273.011	- 28.504	-10,44%
	Indennità di risultato	110.775	162.391	- 51.616	-31,79%
	Altro trattamento accessorio	-	5.740	- 5.740	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	225.020	232.413	- 7.393	-3,18%
	Altri oneri per il personale	4.697	8.060	- 3.363	-41,72%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	166.433	191.080	- 24.647	-12,90%
	Voci di costo a carattere stipendiale	70.754	70.701	53	0,07%
	Retribuzione di posizione	44.041	50.664	- 6.623	-13,07%
	Indennità di risultato	10.126	25.650	- 15.523	-60,52%
	Altro trattamento accessorio	-	582	- 582	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	40.562	42.366	- 1.805	-4,26%
	Altri oneri per il personale	950	1.117	- 166	-14,91%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	79.299	-	79.299	-
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 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo 2018/2017	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	63.294.108	63.274.995	19.113	0,03%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	727.680	830.724	- 103.044	-12,40%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	727.680	830.724	- 103.044	-12,40%
	Voci di costo a carattere stipendiale	304.275	327.765	- 23.490	-7,17%
	Retribuzione di posizione	184.877	186.269	- 1.392	-0,75%
	Indennità di risultato	70.267	125.065	- 54.798	-43,82%
	Altro trattamento accessorio	-	3.305	- 3.305	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	166.779	186.442	- 19.663	-10,55%
	Altri oneri per il personale	1.482	1.879	- 397	-21,12%
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	62.566.429	62.444.271	122.157	0,20%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	61.241.375	61.434.794	- 193.419	-0,31%
	Voci di costo a carattere stipendiale	37.627.651	37.563.355	64.295	0,17%
	Straordinario e indennità personale	4.657.174	4.742.788	- 85.613	-1,81%
	Retribuzione per produttività personale	1.350.206	1.349.292	914	0,07%
	Altro trattamento accessorio	3.443.801	3.540.458	- 96.657	-2,73%
	Oneri sociali su retribuzione	14.120.918	14.187.373	- 66.455	-0,47%
	Altri oneri per il personale	41.625	51.528	- 9.903	-19,22%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.213.896	857.706	356.190	41,53%
	Voci di costo a carattere stipendiale	781.647	546.122	235.525	43,13%
	Straordinario e indennità personale	42.922	32.420	10.502	32,39%
	Retribuzione per produttività personale	19.997	14.894	5.103	34,26%
	Altro trattamento accessorio	88.402	63.644	24.758	38,90%
	Oneri sociali su retribuzione	279.371	200.258	79.113	39,51%
	Altri oneri per il personale	1.557	368	1.189	323,41%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	111.157	151.771	- 40.614	-26,76%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo 2018/2017	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	35.888.850	34.616.460	1.272.389	3,68%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.123.216	2.401.375	- 278.159	-11,58%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.972.329	2.401.375	- 429.046	-17,87%
	Voci di costo a carattere stipendiale	818.030	835.902	- 17.872	-2,14%
	Retribuzione di posizione	512.824	623.476	- 110.651	-17,75%
	Indennità di risultato	157.653	367.137	- 209.483	-57,06%
	Altro trattamento accessorio	-	16.413	- 16.413	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	481.023	555.589	- 74.566	-13,42%
	Altri oneri per il personale	2.798	2.859	- 60	-2,11%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	150.887	-	150.887	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	66.735	-	66.735	-
	Retribuzione di posizione	41.661	-	41.661	-
	Indennità di risultato	9.773	-	9.773	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	32.238	-	32.238	-
	Altri oneri per il personale	480	-	480	-
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	33.765.634	32.215.085	1.550.549	4,81%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	31.441.990	31.532.715	- 90.725	-0,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	19.724.555	20.042.735	- 318.181	-1,59%
	Straordinario e indennità personale	3.294.014	3.061.430	232.585	7,60%
	Retribuzione per produttività personale	907.973	859.556	48.418	5,63%
	Altro trattamento accessorio	166.173	198.606	- 32.433	-16,33%
	Oneri sociali su retribuzione	7.263.005	7.307.101	- 44.097	-0,60%
	Altri oneri per il personale	86.270	63.287	22.983	36,32%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	2.150.173	467.515	1.682.658	359,91%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.482.113	328.864	1.153.249	350,68%
	Straordinario e indennità personale	91.915	15.936	75.980	476,79%
	Retribuzione per produttività personale	45.376	6.895	38.481	558,09%
	Altro trattamento accessorio	10.832	1.861	8.972	482,13%
	Oneri sociali su retribuzione	519.027	113.931	405.096	355,56%
	Altri oneri per il personale	911	29	881	3017,29%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	173.471	214.855	- 41.384	-19,26%

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un incremento di oltre 8,84 milioni di Euro, rispetto all'esercizio precedente, in ragione principalmente dell'incremento delle unità equivalenti nell'esercizio 2018 e dall'effetto trascinamento dell'incremento delle unità equivalenti registrato nel 2017. A seguire ne viene data una schematica ma completa evidenza della composizione di tale incremento.
------------------	---

costo personale - BE 2017 (senza interinali)	462.753.451
incremento unità equivalenti 2018	3.333.633
effetto trascinamento incremento unità equivalenti 2017	3.086.131
Sanifonds	69.274
Comandati in entrata	129.829
Laborfonds (dipendenti iscritti nel corso dell'anno precedente)	215.762
art. 101 fondi dirigenza	993.106
attivazione incarichi contrattuali personale amministrativo	539.034
maggiore IRAP	475.367
costo personale - BE 2018	471.595.586

Ferie non godute.

In continuità con gli esercizi precedenti, e come peraltro confermato dalle direttive provinciali trasmesse con Nota prot. n. S128/2017/220722/22 di data 18.04.2017 a conferma dell'orientamento espresso con precedente direttiva prot. n. 299/C26 del 16.02.1999, l'Azienda non ha rilevato in bilancio il valore economico delle ferie non godute nel corso del 2018, 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 31.12.2018, escluse quelle summenzionate; è opportuno rilevare che mediamente i giorni di ferie non fruiti sulla numerosità dei dipendenti interessati è di 11,21 gg, per un valore economico complessivo che corrisponde al 2,67% del costo del personale.

RUOLO	NUMERO DIPENDENTI CON FERIE RESIDUE	NUMERO GIORNI DI FERIE RESIDUE
SANITARIO - Dirigenza Medica	1.127	17.953
SANITARIO - Dirigenza non Medica	122	1.265
SANITARIO - Comparto	4.069	43.473
PROFESSIONALE - Dirigenza	7	115
TECNICO - Dirigenza	5	59
TECNICO - Comparto	1.721	16.678
AMMINISTRATIVO - Dirigenza	15	235
AMMINISTRATIVO - Comparto	895	9.456
TOTALE	7.961	89.232

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017	IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2018	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2018	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2018	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2018	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/ 2018	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2018	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO ANNO 2017	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO INIZIALE ANNO 2018
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	43.229.264	43.229.264	1.180	110	100	1.190	44.265.898	1.036.634	1.036.634
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	21.933.110	21.933.110					22.488.957		555.847
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	7.029.124	7.029.124					7.074.911		45.787
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	14.267.031	14.267.031					14.702.031		435.000
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	5.369.301	5.369.301	164	7	8	163	5.192.712	- 176.589	- 176.589
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.672.005	2.672.005					2.753.688		81.683
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	206.330	206.330					190.937		- 15.393
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	2.490.966	2.490.966					2.248.087		- 242.879
PERSONALE NON DIRIGENTE	21.908.061	22.570.550	6.996	585	408	7.173	23.491.069	1.583.007	920.518
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	852.088	852.088					1.772.606		920.518
- Fondo retribuzione di posizione responsabili d'ufficio e titolari di incarico speciale	-	507.221					507.221		
- 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 e premio della qualità delle prestazioni individuali	7.163.743	7.163.743					7.163.743		-
- Fondo retribuzione di risultato responsabili d'ufficio e titolari di incarico speciale	-	155.268					155.268		
TOTALE	70.506.627	71.169.116	8.340	702	516	8.526	72.949.679	2.443.053	1.780.564

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	1.659.573	1.629.798	29.775	1,83%
	Tasse rifiuti	1.180.060	1.212.483	- 32.422	-2,67%
	Imposte di registro, ipotecarie e catastali	33.545	11.142	22.403	201,06%
	Imposte di bollo	280.322	263.770	16.552	6,27%
	Tasse di concessione, d'esercizio e similari	16.116	16.936	- 820	-4,84%
	Imposte di fabbricazione	-	-	-	-
	Sanzioni	-	-	-	-
	Contributo a favore Autorita' per la vigilanza sui lavori pubblici ex artt. 65/67 Legge 23.12.2005 n. 266	97.890	81.740		
	Altre imposte e tasse	51.640	43.727	7.913	18,10%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2540	Indennità rimborso spese e oneri sociali per gli organi Direttivi e Collegio Sindacale	868.470	866.546	1.924	0,22%
	Indennità e rimborso spese al Direttore Generale	218.144	236.535	- 18.391	-7,78%
	Indennità e rimborso spese al Collegio Sindacale	73.200	73.137	63	0,09%
	Indennità e rimborso spese al Consiglio di Direzione	551.800	547.012	4.788	0,88%
	Indennità ed oneri per altri organismi e commissioni istituzionali	25.326	9.862	15.464	156,80%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.802.550	4.300.829	- 2.498.279	-58,09%
	Indennizzi diretti per RCT	19.426	2.512.517	- 2.493.091	-99,23%
	Costi per servizi di comunicazione istituzionale (garante)	51.374	84.322	- 32.947	-39,07%
	Acquisto materiale per comunicazione istituzionale (garante)	5.978	6.100	- 122	-2,00%
	Spese postali	765.292	766.048	- 756	-0,10%
	Abbonamenti a riviste e pubblicazioni scientifiche	400.350	393.664	6.685	1,70%
	Abbonamenti a quotidiani e periodici	10.201	16.031	- 5.830	-36,37%
	Spese notarili e legali	227.309	174.280	53.028	30,43%
	Spese per liti e arbitrati	1.119	1.270	- 151	-11,87%
	Oneri per rimborso spese commissioni giudicatrici di concorso	84.469	78.491	5.977	7,61%
	Oneri per commissioni ex art. 33, c.2 L.P. 10/93	131.772	121.558	10.214	8,40%
	Altri costi per la comunicazione, comprese fiere, convegni e altro	1.862	2.200	- 338	-15,38%
	Altri costi generali	50.756	37.079	13.678	36,89%
	Altri oneri diversi di gestione	52.643	107.269	- 54.626	-50,92%
	TOTALE	4.330.593	6.797.173	-2.466.580	-36,29%

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 "oneri diversi di gestione" registra un decremento di 2,47 milioni di Euro, dovuto essenzialmente al minor esborso per indennizzi diretti RCT.

23. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamento per rischi	16.257.150	21.449.510	-5.192.360	-24%
BA2710	Accantonamento per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	-
BA2720	Accantonamento per contenzioso personale dipendente	0	0	0	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	9.249.239	19.242.503	-9.993.264	-52%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	7.007.911	2.207.007	4.800.904	218%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	179.835	337.261	-157.426	-47%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.691.851	13.129.622	-6.437.771	-49%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.850.000	11.882.230	-6.032.230	-51%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	719.050	298.161	420.889	141%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	122.801	949.231	-826.429	-87%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	397.895	213.433	184.462	86%
BA2820	Altri accantonamenti	11.181.248	7.185.110	3.996.138	56%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	6.290.458	0	6.290.458	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	4.890.790	356.349	4.534.442	1272%
BA2890	Altri accantonamenti	0	6.828.761	-6.828.761	-100%
	TOTALE	34.707.979	42.314.935	-7.606.956	-18%

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 11.181.248, nel dettaglio le quote accantonate sono inerenti alle seguenti poste:

- Euro 4.890.790, quota accantonata per fondo rinnovi contrattuali del personale dipendente – area del comparto;
- Euro 6.290.458, quota accantonata per fondo rinnovo convenzioni sanitarie;

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

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 2018 sono iscritti oneri finanziari per Euro 5.876, di cui Euro 5.721 per interessi moratori ed Euro 155 per differenze negative di cambio.

Gli interessi attivi e gli altri proventi finanziari ammontano complessivamente a Euro 41.695, ripartiti in interessi attivi su depositi bancari per Euro 45 e per proventi finanziari diversi per Euro 41.650.

La quota di interessi attivi maturati sui depositi bancari si riferisce alla gestione bancaria di Tesoreria, per Euro 45, generati dalla disponibilità nel fondo di cassa iniziale dell'esercizio 2018 di una quota erogata dalla PAT nel 2017 a titolo di anticipazione del fabbisogno 2018.

L'ammontare dei proventi finanziari diversi, pari ad Euro 41.650, 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, sia per utenti in ragione dell'accoglimento di richieste a fronte della dilazione nel pagamento di ticket, a seguito di accertata dichiarazione mendace di esenzione, sia nell'ambito dell'applicazione del dispositivo di una sentenza nei confronti di un fornitore aziendale.

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?		SI	Vedasi commento seguente

Le rettifiche di valore ammontano a Euro 788.352 e sono inerenti alla rivalutazione delle anticipazioni del trattamento di fine rapporto (T.F.R.), erogate dall'Azienda al proprio personale dipendente e relative alla competenza economica 2018.

Il coefficiente di rivalutazione del trattamento di fine rapporto viene calcolato su base mensile, per permettere di rivalutare le somme accantonate al 31 dicembre dell'anno precedente, sia per il caso di cessazione dei rapporti di lavoro, sia per i conteggi da operare in sede di chiusura del bilancio d'esercizio.

In conformità a quanto previsto dal quarto e quinto comma dell'art. 2120 del codice civile, il trattamento di fine rapporto 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.

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.

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Nel corso dell'esercizio non sono state rilevate plusvalenze, di contro le minusvalenze ammontano ad Euro 110.103. A tal riguardo, vedasi commento successivo alla tabella analitica degli oneri straordinari (Insussistenze dell'attivo e sopravvenienze passive).

Le sopravvenienze ed insussistenze riguardano, per significatività e rilevanza, regolazioni per accertata insussistenza di debiti e crediti iscritti nei precedenti periodi amministrativi effettuati nelle operazioni di assestamento e rettifica in chiusura del progetto del bilancio di esercizio 2018, non rimandando ad una specifica data di incasso o pagamento. Con particolare riferimento, poi, ai proventi di natura straordinaria, l'iscrizione di sopravvenienze attive fa riferimento ad eventi e fatti di gestione di competenza economica degli esercizi precedenti e, trattandosi di corrispettivi per servizi, la contabilizzazione avviene al momento di effettuazione dell'operazione, ovvero al pagamento del corrispettivo, della rifusione o della compartecipazione.

Alla determinazione del risultato di esercizio 2018 hanno concorso i **proventi di natura straordinaria**, con un'incidenza positiva per **Euro 23.811.407**.

Nella tabella che segue ne viene data la sintetica composizione, come di seguito descritta:

a) tra le **sopravvenienze attive**, pari complessivamente ad **Euro 285.503**, si evidenziano le operazioni di sistemazione contabile nell'ambito delle fatture da emettere iscritte nel precedente esercizio e le riconciliazioni contabili, nell'ambito delle operazioni di circolarizzazione dei crediti, prevista all'interno dell'audit di revisione e certificazione del bilancio di esercizio;

b) tra le **insussistenze del passivo**, pari complessivamente ad **Euro 23.525.904**, si evidenzia di seguito il dettaglio delle voci più significative:

- In relazione all'atto di adesione con l'Amministrazione Finanziaria, da parte del fornitore, gestore del Centro di Protonterapia, che ha portato al chiarimento, nell'ambito di un processo verbale di constatazione, da parte dell'Agenzia delle Entrate dell'assoggettamento ad aliquota ordinaria IVA (22%) del corrispettivo per l'attività propria di noleggio, fatturata ab origine con imposta sul valore aggiunto agevolata al 10%, con esercizio di rivalsa del fornitore della maggiore quota di imposta sul valore aggiunto. Sulla base dell'esito di tale atto di adesione, si è conseguentemente definita un'insussistenza del passivo iscritta per il periodo 2013-2017, a copertura di passività potenziali per l'eventuale riconoscimento dell'aliquota ordinaria IVA anche per la costruzione del centro sanitario, pari ad Euro 11.856.922;
- lo stralcio del fondo rischi personale, per Euro 3.407.922, e la riduzione dei debiti iscritti negli esercizi precedenti in relazione al costo del personale dipendente per Euro 1.146.968;
- lo stralcio del fondo oneri di capitalizzazione su pensioni e sistemazioni contributive, per Euro 2.871.935, su indicazione specifica del competente Servizio Amministrazione del Personale;
- la revisione della consistenza del fondo rischi per cause civili, con conseguente stralcio di una quota pari ad Euro 771.490, come da nota del competente Servizio Affari Generali e Legali rep. int. 6.170 di data 09.04.2019.
- la revisione della consistenza del fondo rischi per oneri da regolazioni polizze sinistri RCT, con conseguente stralcio di una quota pari ad Euro 642.615, come da nota del competente Servizio Affari Generali e Legali rep. int. 4.393 di data 12.03.2019.

PS02 – Sopravvenienze attive – PS03 – Insussistenze attive

INSUSSISTENZE DEL PASSIVO E SOPRAVVENIENZE ATTIVE		CONSISTENZA AL 31.12.2018
SOPRAVVENIENZE ATTIVE di cui:		285.503
SOPRAVVENIENZE RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE (RESTITUZIONI ANTICIPAZIONI E LIQUIDAZIONI DIPENDENTI, RECUPERO EMOLUMENTI STIPENDIALI)		12.222
ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE (tra cui mancate fruizioni prestazioni prenotate e pagamenti dopo stralcio ruoli)		273.281
INSUSSISTENZE PASSIVE di cui:		23.525.904
RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE di cui:		8.354.546
INSUSSISTENZA PER STRALCIO FONDO RISCHI ED ONERI PERSONALE		3.407.922
INSUSSISTENZA PER STRALCIO FONDO ONERI DI CAPITALIZZAZIONE SU PENSIONE E SISTEMAZIONI CONTRIBUTIVE		2.871.935
INSUSSISTENZA PER STRALCIO DEBITI VERSO IL PERSONALE		1.146.698
INSUSSISTENZA DEBITI PER ARRETRATI DA LIQUIDARE		353.527
INSUSSISTENZE PER STRALCIO QUOTA FERIE MATURATE E NON GODUTE DI COMPETENZA ANNI 2004 E PRECEDENTI		286.292
INSUSSISTENZE ACCANTONAMENTI COMMISSIONE FORMAZIONE CONTINUA		63.841
INSUSSISTENZA PER STRALCIO FONDO SVALUTAZIONE PER ATTUALIZZAZIONE CREDITI ANTICIPAZIONI I.P.S.		58.537
INSUSSISTENZE ACCANTONAMENTI SERVIZIO FORMAZIONE		54.809
STRALCIO ALTRI DEBITI ANNI PRECEDENTI VERSO IL PERSONALE		110.984
RELATIVE A CONVENZIONI PER LA SPECIALISTICA:		39.641
STRALCIO PER INSUSSISTENZA QUOTA ACCANTONAMENTO PER L.P. N. 22/2007 (ODONTOIATRIA)		39.641
RELATIVE ALL'ACQUISTO DI PRESTAZIONI SANITARIE DA OPERATORI ACCREDITATI:		92.034
CONGUAGLIO 2016 PER ASSISTENZA OSPEDALIERA DA STRUTTURE ACCREDITATE		92.034
RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI di cui:		13.620.234
STRALCIO ACCANTONAMENTO PASSIVITA' POTENZIALI A SEGUITO DI CONCLUSIONE DI VERBALE DI COSTATAZIONE DA PARTE DI UN NS FORNITORE		11.856.922
INSUSSISTENZE PER STRALCIO DEBITI ANNI PRECEDENTI EX DISTRETTI E SERVIZIO AMMINISTRAZIONE TERRITORIALE		338.817
INSUSSISTENZE PER STRALCIO DEBITI ANNI PRECEDENTI EX SERVIZIO ACQUISTI E GESTIONE CONTRATTI		196.213
STRALCIO DEBITI PER LAVORAZIONE PLASMA INTERREGIONALE EX DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO OSPEDALIERO TERRITORIALE		116.156
STRALCIO DEBITI PER REGOLAZIONE POLIZZE ANNI PRECEDENTI		23.591
INSUSSISTENZE PER STRALCIO DEBITI ANNI PRECEDENTI EX SERVIZIO OSPEDALIERO PROVINCIALE		162.128
ALTRE INSUSSISTENZE DEL PASSIVO PER ACCREDITI/REGOLAZIONI DEBITI DOPO LA CHIUSURA DEL PROGETTO DI BILANCIO		926.408
ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE di cui:		1.419.449
STRALCIO CONSISTENZA FONDO CAUSE CIVILI		771.490
STRALCIO CONSISTENZA FONDO RISCHI PER ONERI DA REGOLAZIONI POLIZZE SINISTRI RCT		642.615
ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE		5.344
TOTALE		23.811.407

Gli **oneri straordinari** al 31.12.2018 sono pari, complessivamente, ad Euro **3.405.716**, in dettaglio:

a) le **minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni**, sono pari ad Euro **110.103**, totalmente sterilizzate, le più significative, per Euro 106.778, riguardano le dismissioni di attrezzature per assistenza protesica.

b) gli altri oneri straordinari (in totale, Euro 3.295.613), suddivisi in **sopravvenienze passive**, per un totale di Euro **3.280.396** ed in **insussistenze dell'attivo** per Euro **15.217**.

- Le insussistenze dell'attivo, per Euro 15.217, sono inerenti a riduzione di posizione creditorie inesigibili.

-Le sopravvenienze passive sono pari ad Euro 3.280.396, si evidenzia di seguito il dettaglio delle voci più significative:

- la voce principale, per Euro 1.878.774, è inerente alla ricostituzione della riserva P.A.T. in c/capitale utilizzata in modo improprio per sterilizzare ammortamenti di beni acquisiti senza finanziamento specifico;

- Euro 640.281 relativi a debiti v/personale per arretrati da liquidare, riguardanti il personale di comparto, sulla base delle indicazioni e dei calcoli effettuati dal competente Servizio Amministrazione del Personale in sede di assestamento e rettifica del bilancio di esercizio 2018;
- Euro 252.023 relativi a debiti per arretrati da liquidare, riguardanti il personale della dirigenza medica, dovuti principalmente all'iscrizione di competenze relative all'anno precedente, non rilevate nelle operazioni di assestamento e rettifica dell'esercizio 2017;
- Euro 165.376 di sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi;
- sopravvenienze passive per Euro 70.608, afferenti la definizione del conguaglio 2016 relativo all'acquisto di prestazioni sanitarie da struttura accreditata.

PS04 – Sopravvenienze passive - PS05 –Insussistenze passive

INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO E SOPRAVVENIENZE PASSIVE	CONSISTENZA AL 31.12.2018
MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI, di cui:	110.103
DISMISSIONE ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	2.165
DISMISSIONE MOBILI E ARREDI	1.074
DISMISSIONE MACCHINE D'UFFICIO ELETROMECCANICHE ED ELETTRONICHE	87
DISMISSIONE ATTREZZATURE PER ASSISTENZA PROTESICA	106.778
INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	15.217
SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE di cui:	3.280.396
RELATIVE A DEFINIZIONE CONGUAGLIO 2016 RICONOSCIUTO A STRUTTURA ACCREDITATA	70.608
RELATIVE AL PERSONALE (COMPARTO)	640.281
RELATIVE AL PERSONALE (DIRIGENZA MEDICA)	252.023
RELATIVE AL PERSONALE (DIRIGENZA NON MEDICA)	758
RELATIVE ALL'UTENZA ACQUA	51.364
RELATIVE A SPESE POSTALI	48.638
RELATIVE AL SERVIZIO LAVORAZIONE PLASMA	53.020
RELATIVE AL SERVIZIO CUP, CAPIRR	28.768
ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE AFFERENTI ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	165.376
SOPRAVVENIENZE PASSIVE PER RICOSTITUZIONE RISERVA PAT C/CAPITALE	1.878.774
ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE (TRA CUI DISCARICO DI RUOLI A FRONTE DI PAGAMENTI GIA' EFFETTUATI DAL DEBITORE)	90.788
TOTALE	3.405.716

La **gestione straordinaria** chiude pertanto con un risultato **differenziale positivo**, pari ad **Euro 20.405.691**.
L'iscrizione in bilancio dei proventi e degli oneri straordinari ha avuto luogo previo riscontro, da parte del Collegio Sindacale.

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
Aprile 2019