



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

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Bilancio 2017

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

PREMESSA	4
Stato Patrimoniale	5
Conto Economico	9
Rendiconto Finanziario	12
1. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO.	16
2. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO.	17
3. DATI IDENTIFICATIVI DELL'AZIENDA.	19
4. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	24
4.1 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	24
A) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	24
B) ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	24
➤ SOFTWARE DI PROPRIETÀ E ALTRO SOFTWARE	24
➤ MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	24
4.2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	26
A) TERRENI	26
B) FABBRICATI	26
C) IMPIANTI E MACCHINARI	26
D) ATTREZZATURE SANITARIE	26
E) MOBILI E ARREDI	27
F) AMBULANZE E AUTOMEZZI	27
➤ AMBULANZE	27
➤ AUTOCARRI E FURGONI	27
➤ AUTOVETTURE	27
➤ ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	27
G) ALTRI BENI	27
➤ MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	27
➤ MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE COMPRESSE LE ATTREZZ. INFORMATICHE	27
➤ ATTREZZATURE DI CUCINA, MENSA E RISTORAZIONE	27
➤ ATTREZZATURE TECNICO-ECONOMALI	28
➤ ATTREZZATURE DI LAVANDERIA E PULIZIA	28
➤ ALTRI BENI STRUMENTALI	28
➤ ATTREZZATURA PROTESICA	28
➤ OPERE D'ARTE	28
5. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.	34
6. RIMANENZE.	36
7. CREDITI.	39
8. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI.	49
9. DISPONIBILITÀ LIQUIDE.	50
10. RATEI E RISCONTI ATTIVI	51
11. PATRIMONIO NETTO.	52
12. FONDI PER RISCHI E ONERI.	56
13. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO.	67
14. DEBITI.	68
15. RATEI E RISCONTI PASSIVI.	76
16. CONTI D'ORDINE.	77
17. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO.	80
18. PROVENTI E RICAVI DIVERSI.	86
19. ACQUISTI DI BENI.	89
20. ACQUISTI DI SERVIZI.	90
21. COSTI DEL PERSONALE	102
22. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	108
23. ACCANTONAMENTI	109
24. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	110
25. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	110
26. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	111
Modello SP - Modello CE	116

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 stato predisposto sulla base delle disposizioni del D. Lgs. n. 118/2011, facendo riferimento al Codice Civile e ai principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. n. 118/2011 e ss. mm. ii. e dai successivi decreti ministeriali di attuazione, nonché dalle direttive della Provincia Autonoma di Trento.

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

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

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

La funzione della Nota Integrativa è quella di fornire analisi e dettagli dei dati di bilancio richiesti principalmente dalle norme sopra citate e da altre leggi; inoltre fornisce ulteriori informazioni, anche se non specificatamente richieste da disposizioni di legge, per meglio qualificare 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 2017

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)

VOCI		Importi in Euro		Variazione 2017/2016						
		2017	2016	Importo	%					
A) IMMOBILIZZAZIONI										
I Immobilizzazioni immateriali		1.020.467	1.748.502	-728.035	-41,64%					
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		1.020.467	1.748.502	-728.035	-41,64%					
II Immobilizzazioni materiali		472.640.262	493.040.286	-20.400.024	-4,14%					
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		436.389.030	451.730.197	-15.341.167	-3,40%					
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		0	0	0	#DIV/0!					
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		436.389.030	451.730.197	-15.341.167	-3,40%					
3) Impianti e macchinari		0	0	0	#DIV/0!					
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		6.283.132	10.254.654	-3.971.523	-38,73%					
5) Mobili e arredi		980.933	1.215.001	-234.068	-19,26%					
6) Automezzi		522.877	281.920	240.957	85,47%					
7) Oggetti d'arte		1.723.577	1.725.901	-2.324	-0,13%					
8) Altre immobilizzazioni materiali		7.210.714	7.465.248	-254.534	-3,41%					
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		19.526.892	20.364.257	-837.365	-4,11%					
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		42.994.603	39.144.672	3.849.931	9,84%					
		<table><tr><td>Entro 12 mesi</td><td>Oltre 12 Mesi</td></tr><tr><td>1.529.461</td><td>41.465.142</td></tr></table>	Entro 12 mesi	Oltre 12 Mesi	1.529.461	41.465.142				
Entro 12 mesi	Oltre 12 Mesi									
1.529.461	41.465.142									
1) Crediti finanziari		42.994.603	39.144.672	3.849.931	9,84%					
a) Crediti finanziari v/Stato		0	0	0	#DIV/0!					
b) Crediti finanziari v/Regione		0	0	0	#DIV/0!					
c) Crediti finanziari v/partecipate		0	0	0	#DIV/0!					
d) Crediti finanziari v/altri		1.529.461	41.465.142	42.994.603	39.144.672	3.849.931	9,84%			
2) Titoli		0	0	0	#DIV/0!					
a) Partecipazioni		0	0	0	#DIV/0!					
b) Altri titoli		0	0	0	#DIV/0!					
TOTALE A)		516.655.332	533.933.460	-17.278.128	-3,24%					
B) ATTIVO CIRCOLANTE										
I Rimanenze		25.716.183	23.865.312	1.850.871	7,76%					
1) Rimanenze beni sanitari		24.940.054	23.171.146	1.768.907	7,63%					
2) Rimanenze beni non sanitari		776.129	694.166	81.963	11,81%					
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)		343.749.377	306.775.925	36.973.452	12,05%					
		<table><tr><td>Entro 12 mesi</td><td>Oltre 12 Mesi</td></tr><tr><td>55.335.317</td><td>0</td></tr></table>	Entro 12 mesi	Oltre 12 Mesi	55.335.317	0				
Entro 12 mesi	Oltre 12 Mesi									
55.335.317	0									
1) Crediti v/Stato		55.335.317	45.311.023	10.024.295	22,12%					
a) Crediti v/Stato - parte corrente		55.335.317	45.067.637	10.267.680	22,78%					
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		55.218.878	45.067.637	10.151.241	22,52%					
2) Crediti v/Stato - altro		116.439	0	116.439	#DIV/0!					
b) Crediti v/Stato - investimenti		0	0	0	#DIV/0!					

VOI			Importi in €uro		Variazione 2017/2016	
			2017	2016	Impatto	%
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 - oltre 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	243.386	-243.386	-100,00%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	279.103.127	0	279.103.127	251.910.095	27.193.032	10,79%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corr.	98.367.926	0	98.367.926	71.174.894	27.193.032	38,21%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	98.367.926	0	98.367.926	71.174.894	27.193.032	38,21%
a) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. sanit. ordinario corr.	82.474.220	0	82.474.220	55.281.189	27.193.032	49,19%
b) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. sanit. agg. Carr. LEA	0	0	0	0	0	#DIV/0!
c) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanz. san. agg. Carr. extra LEA	0	0	0	0	0	#DIV/0!
d) Crediti v/Reg. o Prov. Autonoma per spesa corr. - altro	15.893.705	0	15.893.705	15.893.705	0	0,00%
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	180.735.201	0	180.735.201	180.735.201	0	0,00%
1) Crediti v/Reg. o Prov. Aut. per finanziamento per investimenti	180.735.201	0	180.735.201	180.735.201	0	0,00%
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. riserve di 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 accanto quota FSR da distrib.	1.310.569	0	1.310.569	1.515.195	-204.626	-13,50%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0	#DIV/0!
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.310.569	0	1.310.569	1.515.195	-204.626	-13,50%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Reg.	0	0	0	0	0	#DIV/0!
6) Crediti v/Erario	332.323	0	332.323	197.088	135.235	68,62%
7) Crediti v/altri	7.637.169	30.872	7.668.041	7.842.524	-174.483	-2,22%
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			79.473.306	107.205.472	-27.732.167	-25,87%
1) Cassa			154.771	140.770	14.001	9,95%
2) Istituto Tesoriere			79.129.299	106.889.692	-27.760.393	-25,97%
3) Tesoreria Unica			0	0	0	#DIV/0!
4) Conto corrente postale			189.236	175.010	14.226	8,13%
TOTALE B)			448.938.865	437.846.709	11.092.156	2,53%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			0	0	0	#DIV/0!
II Risconti attivi			355.212	4.076.126	-3.720.913	-91,29%
TOTALE C)			355.212	4.076.126	-3.720.913	-91,29%
TOTALE ATTIVO (A + B + C)			965.949.410	975.856.295	-9.906.885	-1,02%
D) CONTI D'ORDINE						
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare						
D.2) depositi cauzionali						
D.3) beni in comodato			37.549.293	37.549.293		
D.4) altri conti d'ordine						

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)

VOG	Importi in Euro		Variazione 2017/2016	
	2017	2016	Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	15.266.058	15.266.058	0	0,00%
II Finanziamenti per investimenti	533.229.291	551.062.963	-17.833.671	-3,24%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	143.084.797	155.615.266	-12.530.468	-8,05%
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	387.472.378	392.762.474	-5.290.096	-1,35%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.572.116	2.685.223	-113.107	-4,21%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	100.000	0	100.000	
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0	
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	601.288	570.401	30.887	5,41%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	87.377	30.887	56.490	182,89%
TOTALE A)	560.176.076	577.922.370	-17.746.294	-3,07%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	
2) Fondi per rischi	94.029.175	78.481.968	15.547.206	19,81%
3) Fondi da distribuire	0	968.478	-968.478	-100,00%
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	20.812.830	8.203.120	12.609.710	153,72%
5) Altri fondi oneri	17.307.259	16.911.147	396.112	2,34%
TOTALE B)	132.149.263	104.564.713	27.584.550	26,38%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	4.787.399	5.164.916	-377.517	-7,31%
2) TFR personale dipendente Fondi per rischi	255.090	257.668	-2.577	-1,00%
TOTALE C)	5.042.489	5.422.583	-380.094	-7,01%
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	
2) Debiti v/Stato	62.937.702	0	62.937.702	63.746.378
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	4.974.400	0	4.974.400	5.055.738
4) Debiti v/Comuni	575.237	0	575.237	1.111.287
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	660.728	0	660.728	388.298
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	660.728	0	660.728	388.298
6) Debiti v/società partecip. e/o enti dipend. della Regione	0	0	0	0

VOG			Importi in Euro		Variazione 2017/2016	
			2017	2016	Importo	%
7) Debiti v/fornitori	83.576.364	0	83.576.364	80.337.912	3.238.451	4,08%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	0	0	0	0	0	
9) Debiti tributari	17.089.206	0	17.089.206	19.113.133	-2.023.927	-10,59%
10) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0	
11) Debiti v/istituti previdenz., assistenziali e sicurezza sociale	16.196.949	0	16.196.949	15.396.752	800.197	5,20%
12) Debiti v/altri	72.730.114	398.639	73.128.753	83.784.187	-10.655.434	-12,72%
TOTALE D)			259.139.338	268.933.685	-9.794.347	-3,64%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI						
I Ratei Passivi			112.243	362.944	-250.700	-69,07%
II Riscconti passivi			9.330.000	18.650.000	-9.320.000	-49,97%
TOTALE E)			9.442.243	19.012.944	-9.570.700	-50,34%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A + B + C + D + E)			965.949.410	975.856.295	-9.906.885	-1,02%
F) CONTI D'ORDINE						
F.1) Canoni leasing ancora da pagare						
F.2) Depositi cauzionali						
F.3) Beni in comodato			202.928.398	202.445.280		
F.4) Altri conti d'ordine						

CONTO ECONOMICO

VOCI	Importi in Euro		Variazione 2017/2016	
	2017	2016	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	1.155.020.075	1.121.685.219	33.334.856	2,97%
a) Contributi in c/esercizio - da Reg. o Prov. Aut. per quota Fondo Sanit. Regionale	966.668.799	933.790.022	32.878.777	3,52%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	188.202.046	187.380.189	821.857	0,44%
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	168.023.693	165.325.717	2.697.976	1,63%
3) Contributi da Reg. o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris. agg. da bil. a titolo di copertura extra LEA	19.793.000	19.421.968	371.032	1,91%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	0	0	#DIV/0!
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	#DIV/0!
6) Contributi da altri soggetti pubblici	385.353	2.632.504	-2.247.151	-85,36%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	149.231	509.008	-359.778	-70,68%
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	149.231	509.008	-359.778	-70,68%
4) da privati	0	0	0	#DIV/0!
d) Contributi in c/esercizio - da privati	0	6.000	-6.000	-100,00%
2) RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	-100.000	0	-100.000	#DIV/0!
3) UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINC. DI ES. PRECED.	1.755.596	0	1.755.596	#DIV/0!
4) RICAMI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANIT. A RILEVANZA SANIT.	77.045.073	66.746.291	10.298.782	15,43%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad az. sanitarie pubbl.	56.614.121	46.800.740	9.813.381	20,97%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	11.144.779	10.976.664	168.115	1,53%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	9.286.172	8.968.887	317.286	3,54%
5) CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	8.633.879	6.841.583	1.792.295	26,20%
6) COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)	21.049.963	21.148.298	-98.334	-0,46%
7) QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO	37.306.897	38.768.547	-1.461.650	-3,77%
8) INCREMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	736	-736	-100,00%
9) ALTRI RICAMI E PROVENTI	4.639.527	7.408.596	-2.769.069	-37,38%
TOTALE A)	1.305.351.009	1.262.599.270	42.751.740	3,39%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) ACQUISTI DI BENI	160.458.919	155.060.010	5.398.909	3,48%
a) Acquisti di beni sanitari	155.557.871	149.806.170	5.751.702	3,84%
b) Acquisti di beni non sanitari	4.901.048	5.253.840	-352.792	-6,71%
2) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	487.112.321	482.300.767	4.811.554	1,00%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	58.371.884	59.609.515	-1.237.630	-2,08%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	63.556.310	63.910.443	-354.134	-0,55%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	33.937.191	34.320.293	-383.103	-1,12%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	271.654	329.032	-57.379	-17,44%

VOCI	Importi in €uro		Variazione 2017/2016	
	2017	2016	Importo	%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	8.736.751	8.727.770	8.981	0,10%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	11.212.217	11.073.822	138.395	1,25%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	106.015.158	104.462.939	1.552.218	1,49%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	5.078.607	4.813.207	265.401	5,51%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.051.929	4.786.086	265.843	5,55%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	3.403.095	3.478.933	-75.838	-2,18%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	9.857.224	9.188.749	668.475	7,27%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	156.838.699	153.411.312	3.427.387	2,23%
m) Compartecipazione al personale per attività Libero-prof. (intranparenza)	8.906.416	8.798.713	107.703	1,22%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.215.340	6.846.327	369.012	5,39%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestaz. di lavoro san. e sociosan.	6.317.754	6.575.571	-257.817	-3,92%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.342.093	1.968.053	374.040	19,01%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	#DIV/0!
3) ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	93.457.042	92.516.183	940.859	1,02%
a) Servizi non sanitari	90.590.646	89.807.616	783.030	0,87%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	187.867	134.518	53.348	39,66%
c) Formazione	2.678.529	2.574.049	104.481	4,06%
4) MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	15.452.650	15.818.230	-365.580	-2,31%
5) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	16.484.389	16.402.503	81.886	0,50%
6) COSTI DEL PERSONALE	434.667.236	423.758.206	10.909.031	2,57%
a) Personale dirigente medico	151.702.384	146.448.284	5.254.101	3,59%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	14.669.717	14.130.325	539.392	3,82%
c) Personale comparto ruolo sanitario	169.122.363	164.825.373	4.296.989	2,61%
d) Personale dirigente altri ruoli	4.513.416	4.561.052	-47.636	-1,04%
e) Personale comparto altri ruoli	94.659.356	98.793.172	-866.185	-0,92%
7) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.797.173	7.104.311	-307.138	-4,32%
8) AMMORTAMENTI	31.285.414	35.696.139	-4.410.725	-12,36%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	896.291	2.933.324	-2.037.033	-69,44%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	21.380.386	21.400.104	-19.718	-0,09%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.008.737	11.362.711	-2.353.975	-20,72%
9) SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI CREDITI	832.808	1.008.812	-176.004	-17,45%
10) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-2.065.284	521.393	-2.586.677	-496,11%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-2.026.635	569.914	-2.596.550	-455,60%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-38.649	-48.522	9.872	-20,35%
11) ACCANTONAMENTI	42.314.935	14.024.893	28.290.043	201,71%
a) Accantonamenti per rischi	21.449.510	2.859.210	18.590.299	650,19%
b) Accantonamenti per premio operosità	337.261	331.749	5.512	1,66%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	13.343.055	8.203.120	5.139.934	62,66%
d) Altri Accantonamenti	7.185.110	2.630.813	4.554.297	173,11%
TOTALE B)	1.286.797.603	1.244.211.445	42.586.157	3,42%

VOCI	Importi in Euro		Variazione 2017/2016	
	2017	2016	Importo	%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	18.553.406	18.387.824	165.582	0,90%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI	15.228	13.738	1.490	10,85%
2) INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	0	1	-1	-100,00%
TOTALE C)	15.228	13.737	1.491	10,86%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) RIVALUTAZIONI	685.659	546.288	139.371	25,51%
2) SVALUTAZIONI	0	0	0	#DIV/0!
TOTALE D)	685.659	546.288	139.371	25,51%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) PROVENTI STRAORDINARI	17.978.857	13.765.907	4.212.950	30,60%
a) Plusvalenze	0	0	0	#DIV/0!
b) Altri proventi straordinari	17.978.857	13.765.907	4.212.950	30,60%
2) ONERI STRAORDINARI	7.330.676	3.348.944	3.981.732	118,90%
a) Minusvalenze	4.428.827	1.499.597	2.929.230	195,33%
b) Altri oneri straordinari	2.901.848	1.849.347	1.052.502	56,91%
TOTALE E)	10.648.182	10.416.963	231.218	2,22%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	29.902.474	29.364.812	537.663	1,83%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	29.426.073	28.893.770	532.302	1,84%
a) Irap relativa a personale dipendente	28.086.215	27.529.989	556.226	2,02%
b) Irap relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	643.090	646.156	-3.066	-0,47%
c) Irap relativa ad attività di libera professione (intrafirma)	696.768	717.625	-20.857	-2,91%
d) Irap relativa ad attività commerciali	0	0	0	#DIV/0!
2) IRES	389.025	440.155	-51.130	-11,62%
3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	#DIV/0!
TOTALE Y)	29.815.098	29.333.925	481.172	1,64%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	87.377	30.887	56.490	182,89%

RENDICONTO FINANZIARIO

Descrizione Voci		ANNO 2017	ANNO 2016	DIFF. 2017 - 2016
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
Risultato di esercizio		87.377	30.887	56.490
(+)	ammortamenti fabbricati	21.380.386	21.400.104	-19.718
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	9.008.737	11.362.711	-2.353.975
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	896.291	2.933.324	-2.037.033
Ammortamenti		31.285.414	35.696.139	-4.410.725
(-)	utilizzo finanziamenti per investimenti	- 37.306.897	-38.768.547	1.461.650
(-)	utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	0	0
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		- 37.306.897	-38.768.547	1.461.650
(+)	accantonamenti SUMAI	337.261	331.749	5.512
(-)	pagamenti SUMAI	- 714.778	-223.744	-491.034
(+)	accantonamenti TFR	-	0	0
(-)	pagamenti TFR	- 2.577	-12.678	10.101
Premio operosità medici SUMAI + TFR		- 380.094	95.327	-475.421
(+/-)	rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	685.659	0	685.659
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	618.394	341.958	276.436
(-)	utilizzo fondi svalutazione	- 153.306	-412.384	259.078
Fondi svalutazione di attività		1.150.747	-70.426	1.221.173
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	41.977.674,37	13.693.143	28.284.531
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 14.393.125,00	-3.671.840	-10.721.285
Fondo per rischi e oneri futuri		27.584.549	10.021.303	17.563.246
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		22.421.097	7.004.684	15.416.413
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	- 81.338	133.945	-215.283
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	- 536.050	560.731	-1.096.781
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	272.431	-45.336	317.767
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-	0	0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	3.238.251	3.349.808	-111.557
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 2.023.927	1.668.067	-3.691.994
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	800.197	4.716.718	-3.916.521
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	-11.576.966	8.680.326	-20.257.292
Aumento/diminuzione debiti (escl. forn. di immob. e C/C bancari e istituto tesoriere)		- 9.907.403	19.064.259	-28.971.663
Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		- 9.570.700	-13.266.111	3.695.411
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote indistinte	- 9.812.876	0	-9.812.876
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate	-	0	0
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Stato quote vincolate		-	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a Statuto speciale	-	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a Statuto speciale	-	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	-	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-	0	0
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		-27.193.032	-87.143.608	59.950.576
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	204.626	-568.548	773.173
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-	0	0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-135.235	-8.868	-126.366
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-36.936	7.729.562	-7.766.498
(+/-) diminuzione/aumento di crediti		- 36.973.452	-79.991.462	43.018.010
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	- 1.850.871	-9.391.502	7.540.631
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-	0	0
(+/-) diminuzione/aumento rimanenze		- 1.850.871	-9.391.502	7.540.631
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		3.720.913	53.709	3.667.204
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 32.160.417	-76.526.423	44.366.007

Descrizione Voci	ANNO 2017	ANNO 2016	DIFF. 2017 - 2016
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			0
(-) acquisto costi di impianto e ampliamento	-	0	0
(-) acquisto costi di ricerca e sviluppo	-	0	0
(-) acquisto diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	0	0
(-) acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	0	0
(-) acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 203.320	-1.874.043	1.670.723
Acquisto immobilizzazioni immateriali	- 203.320	-1.874.043	1.670.723
(+) valore netto contabile costi di impianto e ampliamento dismessi	-	0	0
(+) valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-	0	0
(+) valore netto contabile diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno dismessi	-	0	0
(+) valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-	0	0
(+) valore netto contabile immobilizzazioni altre immateriali dismesse	35.064	0	35.064
Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	35.064	0	35.064
(-) acquisto terreni	-	0	0
(-) acquisto fabbricati	- 10.343.000	-5.584.553	-4.758.447
(-) acquisto impianti e macchinari	-	0	0
(-) acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.346.682	-3.045.041	1.698.359
(-) acquisto mobili e arredi	- 269.739	-197.405	-72.334
(-) acquisto automezzi	- 429.659	-80.652	-349.007
(-) acquisto altri beni materiali	- 2.831.147	-6.370.898	3.539.751
Acquisto immobilizzazioni materiali	- 15.220.227	-15.278.549	58.322
(+) valore netto contabile terreni dismessi	-	0	0
(+) valore netto contabile fabbricati dismessi	4.303.781	2.277.505	2.026.276
(+) valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-	0	0
(+) valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	6.150	113.415	-107.265
(+) valore netto contabile mobili e arredi dismessi	1.105	552	553
(+) valore netto contabile automezzi dismessi	69	0	69
(+) valore netto contabile altri beni materiali dismessi	82.659	143.343	-60.684
Valore netto contabile immobilizzazioni materiali dismesse	4.393.764	2.534.815	1.858.949
(-) acquisto crediti finanziari	- 5.515.911	-4.088.426	-1.427.485
(-) acquisto titoli	-	0	0
Acquisto immobilizzazioni finanziarie	- 5.515.911	-4.088.426	-1.427.485
(+) valore netto contabile crediti finanziari dismessi	1.465.655	311.371	1.154.284
(+) valore netto contabile titoli dismessi	-	0	0
Valore netto contabile immobilizzazioni finanziarie dismesse	1.465.655	311.371	1.154.284
(+/-) Aumento/diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni			0
B - Totale attività di investimento	-15.044.975	-18.394.832	3.349.857
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-	0	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-	0	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-	0	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	-	0	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12)	-	0	0
(+) aumento fondo di dotazione	-	-317.819.293	317.819.293
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e altri	19.376.763	99.354.912	-79.978.149
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	96.462	315.765.240	-315.668.778
Aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	19.473.225	97.300.859	-77.827.634
(+)/(-) Aumenti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere	0	0	0
(+) assunzione nuovi mutui	-	0	0
(-) mutui quota capitale rimborsata	-	0	0
Aumento/diminuzione debiti per mutui	-	0	0
C - Totale attività di finanziamento	19.473.225	97.300.859	-77.827.634
FLUSSO DI CASSA NETTO COMPLESSIVO (A+B+C)	- 27.732.167	2.379.604	-30.111.771
variazione liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari)	- 27.732.167	2.379.604	-30.111.771
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide	0	0	0

Il rendiconto finanziario allegato al bilancio dell'esercizio 2017 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 assorbito disponibilità finanziarie di euro 27.732.167 determinate dalle seguenti componenti:

TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	22.421.097	7.004.684
Flusso generato dalla variazione dei crediti e debiti	- 54.581.513	-83.531.107
B - Totale attività di investimento	- 15.044.975	-18.394.832
C - Totale attività di finanziamento	19.473.225	97.300.859
Differenza disponibilità liquide inizio/fine esercizio	- 27.732.167	2.379.604

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 significativo (Euro 22.421.097) totalmente assorbito da una rilevante variazione dei crediti e debiti (-Euro 54.581.513) che, nel suo impatto negativo (incremento di crediti e pagamento di debiti che, complessivamente, ha consumato tutto il CCN generato e ha impattato in modo considerevole sulla variazione negativa della liquidità aziendale.

Le **attività di investimento** hanno assorbito a loro volta risorse finanziarie (variazione negativa pari a -Euro 15.044.975) 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 19.473.225 per effetto delle assegnazioni dei contributi nel corso dell'esercizio, generando una variazione di cassa positiva (C – B) non sufficiente a neutralizzare il significativo impiego di risorse finanziarie nelle variazioni di crediti e debiti.

Nota Integrativa al Bilancio di Esercizio 2017

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 di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato, e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. 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 esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, fatta eccezione per i presidi protesici per i quali le aliquote di ammortamento seguono il periodo minimo di rinnovo previsto dal D.M. 332/1999 (vedasi tabella aliquote ammortamento immobilizzazioni materiali a pag. 32) 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 31.12.2017 secondo le modalità di rappresentazione del dato tipiche del Conto Annuale del Personale di derivazione dal titolo V del d.lgs. 165/2001.

Dati sull'occupazione al 31/12/2017

PERSONALE DIPENDENTE (*) (conto Annuale)							
T1					T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico veterinaria	1.139	35	1.180	39	13.432	74.199.242	43.338.352
- Sanitaria	130	8	134	8	1.516	7.802.819	3.558.343
Comparto							
- Categoria DS	267	25	267	28	2.827	6.187.103	2.027.119
- Categoria D	3.793	1.139	3.888	1.114	41.173	90.095.338	29.656.341
- Categoria C	69	21	48	17	508	1.112.288	364.426
- Categoria BS	10		10	-	106	231.727	75.922
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	10		8	-	101	479.323	518.038
Comparto							
- Categoria D	-		-	-	-	-	-
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	6	1	6	1	68	327.765	314.639
Comparto							
- Categoria DS	14	1	13	1	144	267.652	68.439
- Categoria D	59	13	64	13	709	1.317.670	488.703
- Categoria C	51	4	48	4	531	988.252	252.698
- Categoria BS	1.259	303	1.288	319	14.260	26.518.102	6.780.741
- Categoria B	276	56	267	52	2.956	5.497.153	1.405.635
- Categoria A	188	72	171	64	1.893	3.520.649	900.238
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	15		15	-	172	835.902	1.007.025
Comparto							
- Categoria DS	48	7	44	5	478	956.617	411.117
- Categoria D	147	36	146	39	1.586	3.174.230	651.232
- Categoria C	445	133	460	138	4.999	10.000.998	2.051.828
- Categoria BS	227	98	215	95	2.336	4.674.380	959.007
- Categoria B	76	30	72	24	782	1.565.374	321.156
- 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)

Dati sull'occupazione al 31/12/2017

PERSONALE DIPENDENTE (conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico veterinaria				
- Sanitaria		1		1
Comparto				
- Categoria DS				
- Categoria D	7	3	8	4
- Categoria C				
- Categoria BS				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS				1
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria BS				
- Categoria B		1		1
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria DS		2		
- Categoria D				3
- Categoria C		1		1
- Categoria BS		1		
- Categoria B		1		1
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2017
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 2016	uomini anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	-	0,08

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2016	uomini anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	21	4,47
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno 2016	uomini anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		52,70
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017
MEDICINA DI BASE	362	351
MMG	515	479
PLS	75	73
Continuità assistenziale	151	126
Altro (Emerg.- Serv. - Ass.)	2	2

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Il valore netto totale delle Immobilizzazioni immateriali e materiali al 31.12.2017 è pari ad Euro 473.660.729; le immobilizzazioni immateriali espongono un valore netto complessivo di Euro 1.020.467 (pari al 0,22% del totale) mentre le immobilizzazioni materiali espongono un valore netto complessivo di Euro 472.640.262 (pari al 99,78% 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, nella quale viene dato sintetico riscontro delle movimentazioni verificatesi nel 2017 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 2017 non sono state contabilizzate su questo conto acquisizioni onerose, né vi sono state ulteriori movimentazioni.

b) Altre immobilizzazioni immateriali

Dettaglio Altre immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
software di proprietà e altri software	11.444.258	11.352.931	91.327
altre immobilizzazioni immateriali	14.152.163	13.223.023	929.141

➤ Software di proprietà e altri software

Nel corso dell'esercizio 2017 vi sono state acquisizioni onerose per un totale di Euro 73.890,52, di cui Euro 71.980,00 per l'acquisto di un sistema informatico multimediale per la gestione del sistema aziendale della sicurezza dei lavoratori, mentre non è stato dismesso alcun software.

➤ Altre immobilizzazioni immateriali: Migliorie su beni di terzi

Per quanto riguarda le capitalizzazioni, nell'esercizio 2017 sono pari complessivamente a Euro 129.429,17, valore che rappresenta i lavori effettuati sui fabbricati non di proprietà dell'APSS. A seguire una tabella riepilogativa delle principali spese sostenute (evidenza delle strutture interessate da interventi di importo > 5.000Euro).

DESCRIZIONE FABBRICATO DI TERZI	VALORE
VIALE VERONA 190 - CURE PALLIATIVE	5.368,00
AMBULATORIO DI LEVICO-VIA SLUCCA DE MATTEONI	7.141,23
CENTRO SERVIZI SANITARI DI MEZZOLOMBARDO	7.612,80
AMBULATORIO COMUNALE DI LIVO	35.074,65
AMBULATORIO VIA MANZONI MEZZOLOMBARDO MEDICI DI MEDICINA GENERALE	15.928,32
VIA GIOVANNI BOSCO, 10 SERVIZIO PSICHIATRICO	30.653,02
Totale dettaglio manutenzione su beni di terzi (corrispondente al 78,6% del totale interventi)	€ 101.778,02
Totale generale manutenzione su beni di terzi	€ 129.429,17

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 d'ingegno	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 acconti	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	25.559.829	0	0	23.811.327	1.748.502	0	0	0	0	203.320	0	35.064	896.291	1.020.467	
	di cui soggette a sterilizzazione	23.786.969	0	0	22.055.319	1.731.650	0	0	0	0	109.279	0	35.064	895.588	910.277	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	31.071.855	0	0	29.323.353	1.748.502	0	0	0	0	203.320	0	35.064	896.291	1.020.467	
	di cui soggette a sterilizzazione	29.039.145	0	0	27.307.495	1.731.650	0	0	0	0	109.279	0	35.064	895.588	910.277	

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

4.2 Immobilizzazioni Materiali

A supporto della lettura della tabella n. 5, nella quale viene dato sintetico riscontro delle movimentazioni verificatesi nel 2017 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 catastale 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 2017 riguardano:

- porzione materiale nel nuovo parcheggio multipiano realizzato in zona adiacente e limitrofa al presidio ospedaliero Santa Maria del Carmine di Rovereto;
- lavori di realizzazione Blocco operatorio ostetrico, Blocco parto, Nido e locali di supporto presso l'Ospedale di Rovereto;
- attività di sostituzione serramenti e realizzazione dell'isolamento del cappotto del corpo degenze dell'Ospedale di Rovereto;
- riorganizzazione ed adeguamento antincendio della Cucina del p.o. di Borgo Valsugana;
- lavori di ristrutturazione ed ampliamento Corpo C2 per sede Pronto Soccorso e della cucina interna presso il P.O. di Tione;
- lavori di ampliamento e ristrutturazione dell'Ospedale di Cles - 4° lotto;
- adeguamento dei locali per ostetriche e Medico Competente al piano rialzato della Struttura Sanitaria - Emoteca Provinciale di Trento;
- nuovo ambulatorio Malattie Rare al quarto piano del Presidio Ospedaliero Villa Igea di Trento.

Nel corso del 2017 inoltre, con delibera del Direttore Generale n. 491/2017, si è concluso l'iter, avviato già negli esercizi precedenti, per la cessione a titolo gratuito alla Provincia Autonoma di Trento di alcuni stabili dell'Azienda svincolati dalla destinazione sanitaria (ex Centro salute mentale di via Petrarca 1 e Ex P.O. Villa Rosa di Vigonzano); entro la fine dell'esercizio 2017 si sono anche concluse le attività per il relativo aggiornamento catastale dei beni.

c) Impianti e macchinari

Per quanto concerne la voce "impianti e macchinari", nel corso del 2017 non si è registrata nessuna movimentazione contabile.

d) Attrezzature sanitarie

Le acquisizioni onerose, per un totale di Euro 1.273.889, sono afferenti all'acquisto ed agli interventi migliorativi o integrativi di numerosi cespiti accessoriati. Tra questi, si evidenziano:

- acquisto di apparecchio portatile per radiografia per la Radiologia diagnostica dell'ospedale civile di Tione, codice inventario C.8/7276, per un importo complessivo di Euro 119.280;
- acquisto di un apparecchio per radiologia destinato al Day surgery di ortopedia e traumatologia di Villa Igea, codice inventario C.5/102181, per un importo complessivo di Euro 66.966;
- fornitura di un sintetizzatore di peptidi destinato alla Medicina Nucleare dell'Ospedale Santa Chiara di Trento, codice inventario C.5/104545, per un valore complessivo di Euro 53.680;
- acquisto di un Cromatografo su colonna di gel per la Medicina Nucleare dell'Ospedale Santa Chiara di Trento, codice inventario C.5/104544, per un valore complessivo di Euro 51.240;
- acquisto di un ecotomografo per l'ambulatorio di ecografia dell'Ospedale Santa Chiara di Trento, codice inventario C.5/101381, per un valore complessivo di Euro 36.234.

Nel corso dell'esercizio inoltre sono state acquisite gratuitamente attrezzature per un valore complessivo di Euro 72.793, di cui di seguito vengono elencate le principali:

serie	Codice	Descrizione	Valore	Delibera di accettazione	Donante
C.5	104611	MISURATORE VOLUME VESCICALE AD ULTRASUONI	€ 7.442,00	del. 452/2017 dd. 08/11/2017	AIL TRENTINO ONLUS
C.5	98886	VENTILATORE POLMONARE	€ 8.540,00	del. 202/2016 dd 21/04/2016	da Amici della neonatologia trentina
C.10	30316	REGISTRATORE PER MICROCAPSULA ENDOSCOPICA	€ 9.600,00	SCONTO MERCE	COVIDIEN ITALIA S.R.L.
C.5	102224	ECOTOMOGRAFO	€ 10.938,20	Del. 452/2017 DD. 08/11/2017	ATMAR ONLUS
C.10	30333	SPIROMETRO CAREFUSION MOD. VYNTUS PNEUMO	€ 18.058,44	del. 106/2017 dd. 06/03/2017	Assoc. Trentina Fibrosi Cistica Onlus e F.O.P. Italia Onlus

Sono state dismesse apparecchiature fuori uso per un valore storico totale di Euro 2.587.323.

e) Mobili e arredi

Le acquisizioni onerose si riferiscono all'acquisto, ad interventi migliorativi o integrativi di cespiti per un valore complessivo di Euro 267.274, cui si aggiungono donazioni di beni per complessivi Euro 2.465.

Nel corso dell'esercizio sono stati dismessi mobili ed arredi per un valore storico di Euro 222.725.

f) Ambulanze e automezzi

In tale posta sono comprese le seguenti categorie:

➤ Ambulanze

Nel corso del 2017 sono state acquistate nr. 3 auto sanitarie per un importo unitario di Euro 62.586, mentre non si sono registrate dismissioni.

➤ Autocarri e furgoni

Durante l'esercizio 2017 non sono stati acquistati autocarri o furgoni, mentre è stato venduto ad un privato un furgone (fattura nr.003/1214), codice inventario C.5/63400, completamente ammortizzato.

➤ Autovetture

Nel corso del 2017 sono state acquistate autovetture per complessivi Euro 241.047, mentre le dismissioni sono state per Euro 185.517 di autovetture interamente ammortizzate.

➤ Altri mezzi di trasporto

Le acquisizioni onerose si riferiscono all'acquisto di nr.2 transpallet manuali, per un valore complessivo pari ad Euro 854.

Nel corso dell'esercizio 2017 sono stati dismessi cespiti dal costo storico di Euro 878.

g) Altri beni

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

➤ Macchine ordinarie d'ufficio

Nel corso dell'esercizio sono state acquistati distruggidocumenti, etichettatrici e plastificatrice per un costo storico complessivo pari ad Euro 5.042.

La voce dismissioni riguarda l'eliminazione di 107 cespiti: calcolatrici, fotocopiatori, macchine da scrivere, telefax, macchina marca posta, prezzatrice, affrancatrice e etichettatrici per un totale costo storico complessivo di Euro 80.888.

➤ Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche comprese le attrezza. informatiche

Le acquisizioni onerose si riferiscono all'acquisto ed all'integrazione di attrezzature per un valore complessivo di Euro 205.492,87.

Durante il 2017 sono stati dismessi beni con storico di Euro 883.619.

➤ Attrezzature di cucina, mensa e ristorazione

Le acquisizioni onerose sono afferenti all'acquisto di mobili da cucina componibili, frigoriferi, lavastoviglie, carrelli da cucina, centrifuga per verdure, cappe di aspirazione, cucine a gas e a induzione, lavamani a colonna per un importo complessivo di Euro 133.775.

La voce dismissioni si riferisce all'eliminazione di beni per un costo storico di Euro 49.956.

➤ **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 178.110.

Nel corso dell'esercizio sono pervenute gratuitamente attrezzature tecnico-economali per un valore complessivo di Euro 20.439, e vi sono state dismissioni per fuori uso di beni per un costo storico totale di Euro 195.506.

➤ **Attrezzature di lavanderia e pulizia**

Le acquisizioni onerose dell'esercizio 2017 (principalmente lavatrici ed asciugabiancheria) sono state effettuate complessivamente per Euro 12.327.

➤ **Altri beni strumentali**

Nel corso dell'esercizio 2017 si sono registrate acquisizioni onerose per un valore complessivo di Euro 5.286 mentre le dismissioni sono state pari ad un valore complessivo di Euro 259.508.

➤ **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 2.270.675; 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 2.279.027.

➤ **Opere d'arte**

Nel corso dell'esercizio non si sono registrate acquisizioni, ma con Determina del Servizio Programmazione Acquisti e Logistica nr. 728/2017 di data 18/05/2017 sono stati dismessi due mobili sacri artistici che erano presenti nella Cappella e alloggi religiosi dell'Ospedale Civile Armani, codici di inventario C.9/871 e C.9/933, dal un costo storico complessivo di Euro 2.324,00.

Tab. 5 – 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	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	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	0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	710.310.657	0	0	258.580.460	451.730.197	0	0	0	1.029.600	9.313.400	0	4.303.781	21.380.386	436.389.030
	di cui soggetti a sterilizzazione	704.829.506	0	0	253.607.460	451.222.046	0	0	0	1.029.600	9.274.185	0	4.303.781	21.323.270	435.898.781
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	155.112.393	0	0	144.857.739	10.254.654	0	0	0	1.346.682	0	0	6.150	5.312.055	6.283.132
	di cui soggette a sterilizzazione	150.063.959	0	0	139.999.828	10.064.130	0	0	0	1.114.601	0	0	6.150	5.208.376	5.964.205
AAA440	Mobili e arredi	28.509.876	0	0	27.294.874	1.215.001	0	0	0	269.739	0	0	1.105	502.703	980.933
	di cui soggetti a sterilizzazione	27.883.601	0	0	26.735.897	1.147.705	0	0	0	267.274	0	0	1.105	494.063	919.811
AAA470	Automezzi	7.571.421	0	0	7.289.501	281.920	0	0	0	429.659	0	0	69	188.633	522.877
	di cui soggetti a sterilizzazione	7.247.830	0	0	6.965.911	281.920	0	0	0	429.659	0	0	69	188.633	522.877
AAA500	Oggetti d'arte	1.725.901	0	0	0	1.725.901	0	0	0	0	0	0	2.324	0	1.723.577
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	62.322.626	0	0	54.857.378	7.465.248	0	0	0	2.831.147	0	0	80.335	3.005.346	7.210.714
	di cui soggetti a sterilizzazione	57.690.449	0	0	50.365.771	7.324.678	0	0	0	2.773.646	0	0	80.335	2.966.981	7.051.008
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acq	20.364.257	0	0	0	20.364.257	-837.365	0	0	0	0	0	0	0	19.526.893
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	986.057.755	0	0	493.017.469	493.040.286	-837.365	0	0	5.906.828	9.313.400	0	4.393.764	30.389.123	472.640.263
	di cui soggette a sterilizzazione	947.850.081	0	0	477.809.602	470.040.478	0	0	0	5.614.781	9.274.185	0	4.391.440	30.181.323	450.356.683

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2017

Tabella inventario fabbricati.

Codice	DESCRIZIONE IMMOBILE	Città	Costo storico 2016	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 2017			
1	Ospedale Civile e dispensario - Via Dossi n. 17	Cavalese	€ 27.552.205,26	€ -	€ -	€ 11.078.382,06	€ 16.473.823,20	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 259.904,69	€ -	€ -	€ 834.363,30	€ 15.899.364,59		
2	Poliambulatorio Via Degasperi n. 12	Predazzo	€ 1.203.115,51	€ -	€ -	€ 612.970,53	€ 590.144,98	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.806,40	€ -	€ -	€ 36.207,66	€ 557.743,72		
3	Edificio ex C.M.P.M. - Via Roma n. 4	Cavalese	€ 818.182,32	€ -	€ -	€ 400.785,90	€ 417.396,42	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 24.545,47	€ 392.850,95		
4	Poliambulatorio Strada di Prè de Gejja n. 4	Pozza di Fassa	€ 2.885.421,51	€ -	€ -	€ 1.579.094,04	€ 1.306.327,47	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 28.815,25	€ -	€ -	€ 87.427,10	€ 1.247.715,62		
5	Poliambulatorio Via Roma n. 1	Tonadico	€ 3.059.296,63	€ -	€ -	€ 1.556.571,91	€ 1.502.724,72	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 7.041,48	€ -	€ -	€ 91.990,14	€ 1.417.776,06		
6	Ospedale S. Lorenzo - Viale Vicenza n. 9	Borgo Vals.	€ 39.637.383,52	€ -	€ -	€ 15.062.829,66	€ 24.574.553,86	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 345.884,45	€ -	€ -	€ 1.199.498,04	€ 23.720.940,27		
7	Appartamento ex C.M.P.M. Via Temanzan. 1	Borgo Vals.	€ 129.821,87	€ -	€ -	€ 69.623,81	€ 60.198,06	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.894,66	€ 56.303,40		
8	Sede APSS Via Degasperi n. 79 (+ garage)	Trento	€ 11.820.049,87	€ -	€ -	€ 6.091.991,14	€ 5.728.058,73	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 34.556,25	€ -	€ -	€ 355.638,18	€ 5.406.976,80		
9	Porzione Immobile Palazzo Stella Via Degasperi n. 77	Trento	€ 2.151.229,40	€ -	€ -	€ 852.338,94	€ 1.298.890,46	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 11.132,74	€ -	€ -	€ 64.870,86	€ 1.245.152,34		
10	Ex Centro Ospedaliero A. Custodi - Via della Collina n.	Trento	€ 469.836,37	€ -	€ -	€ 258.466,52	€ 211.369,85	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 14.095,09	€ 197.274,76		
11	Ospedale S. Chiara - Largo Medaglie D'Oro n. 9	Trento	€ 160.863.305,99	€ -	€ -	€ 60.782.230,38	€ 100.081.075,61	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 892.444,12	€ -	€ -	€ 4.856.528,36	€ 96.116.991,37		
13	Presidio Ospedaliero Villa Igea - Via Malta n. 16	Trento	€ 18.441.283,84	€ -	€ -	€ 6.934.309,04	€ 11.506.974,80	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 248.087,11	€ -	€ -	€ 560.545,53	€ 11.194.516,38		
14	Struttura sanitaria - Emoteca Provinciale - Via Malta n.	Trento	€ 4.178.068,12	€ -	€ -	€ 1.630.081,81	€ 2.547.986,31	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 29.246,23	€ -	€ -	€ 126.219,43	€ 2.451.013,11		
16	Poliambulatorio Gocciadoro - Via Gocciadoro n. 82	Trento	€ 3.687.278,27	€ -	€ -	€ 1.952.297,69	€ 1.734.980,58	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 54.471,01	€ -	€ -	€ 112.252,48	€ 1.677.199,11		
17	Struttura sanitaria P. Orsi - Via Orsi n. 1	Trento	€ 7.475.815,65	€ -	€ -	€ 3.226.715,31	€ 4.249.100,34	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 45.640,72	€ -	€ -	€ 249.520,66	€ 4.045.220,40		
18	Poliambulatorio di Lavis - Via Rosmini n. 70	Lavis	€ 964.127,76	€ -	€ -	€ 486.525,38	€ 477.602,38	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 8.547,32	€ -	€ -	€ 29.180,25	€ 456.969,45		
19	Struttura sanitaria - Ser.d. - Via Gocciadoro n. 47	Trento	€ 1.715.175,97	€ -	€ -	€ 889.682,00	€ 825.493,97	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 51.455,28	€ 774.038,69		
20	Struttura sanitaria - Servizio di Alcolologia - Via Rosmini	Trento	€ 352.266,62	€ -	€ -	€ 169.817,54	€ 182.449,08	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 10.568,00	€ 171.881,08		
21	Ex Centro salute mentale - Via Petrarca n. 1	Trento	€ 1.751.691,51	€ -	€ -	€ 948.032,78	€ 803.658,73	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 803.658,73	€ -	€ -		
22	Struttura sanitaria "Il Melo" - Via Degasperi n. 54	Cles	€ 872.439,51	€ -	€ -	€ 466.506,35	€ 405.933,16	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 26.173,19	€ 379.759,97		
23	Ospedale di Cles - Via Degasperi n. 41	Cles	€ 59.889.840,40	€ -	€ -	€ 19.640.635,04	€ 40.249.205,36	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 596.435,62	€ -	€ -	€ 1.822.290,90	€ 39.023.350,08		
24	Poliambulatorio di Malè - Via IV Novembre n. 8	Malè	€ 2.569.497,13	€ -	€ -	€ 1.322.242,03	€ 1.247.255,10	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 77.084,91	€ 1.170.170,19		
25	Centro salute mentale - Via Ospedale n. 10	Tione	€ 1.866.782,60	€ -	€ -	€ 858.013,94	€ 1.008.768,66	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 9.052,44	€ -	€ -	€ 56.275,05	€ 961.546,05		
26	Centro servizi sanitari - Via Presanella n. 16	Tione	€ 2.822.303,05	€ -	€ -	€ 867.944,49	€ 1.954.358,56	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 84.669,09	€ 1.869.689,47		
27	Presidio distrettuale integrato - Piazza Giovanni XXIII n.	Ala	€ 6.285.711,14	€ -	€ -	€ 3.398.878,39	€ 2.886.832,75	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 427,00	€ -	€ -	€ 188.584,14	€ 2.698.675,61		
28	Centro salute mentale - Ser.d. - Via Benacense n. 17	Rovereto	€ 798.143,49	€ -	€ -	€ 398.402,79	€ 399.740,70	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.248,45	€ -	€ -	€ 24.011,76	€ 377.977,39		
29	Poliambulatorio di Rovereto - Via G. Bosco n. 6	Rovereto	€ 3.139.249,97	€ -	€ -	€ 1.614.607,69	€ 1.524.642,28	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 94.177,50	€ 1.430.464,78		
30	Ex P.O. Villa Rosa - Loc. Vigalzano di Pergine Vals.	Pergine Vals.	€ 7.319.650,64	€ -	€ -	€ 3.877.638,40	€ 3.442.012,24	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 12.863,56	€ -	€ 3.454.875,80	€ -	€ -		
31	Ospedale Riabilitativo Villa Rosa e Centro Servizi Sanitari	Pergine Vals.	€ 71.919.287,21	€ -	€ -	€ 19.238.360,00	€ 52.680.927,21	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 23.999,33	€ -	€ -	€ 2.158.298,60	€ 50.546.627,94		
32	Comunità terapeutica Maso Camparta - Via Case Nuove	Meano	€ 1.986.873,00	€ -	€ -	€ 939.884,08	€ 1.046.988,92	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 305,00	€ -	€ -	€ 59.615,34	€ 987.678,58		
33	Comunità terapeutica Maso Zancanella - Via Corsare	Gardolo	€ 1.340.430,20	€ -	€ -	€ 754.161,09	€ 586.269,11	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 40.212,91	€ 546.056,20		
34	Ospedale di Tione - Via Ospedale n. 11	Tione	€ 52.113.241,80	€ -	€ -	€ 8.879.139,44	€ 43.234.102,36	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.478.714,70	€ -	€ 45.246,70	€ 1.636.178,00	€ 44.031.392,36		
35	Struttura sanitaria "Palazzo Le Palme" - Largo Arciduc	Arco	€ 11.176.992,87	€ -	€ -	€ 5.855.802,03	€ 5.321.190,84	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 335.309,79	€ 4.985.881,05		
37	Ospedale di Arco - Via Capitelli n. 48	Arco	€ 34.653.747,81	€ -	€ -	€ 11.997.093,68	€ 22.656.654,13	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 32.231,76	€ -	€ -	€ 1.040.285,56	€ 21.648.600,33		
38	Struttura sanitaria - Ser.d. - Largo Marconi n. 2	Riva del Garda	€ 928.479,96	€ -	€ -	€ 425.513,57	€ 502.966,39	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 5.916,74	€ -	€ -	€ 28.031,90	€ 480.851,23		
40	Poliambulatorio - Via Rosmini n. 5/b	Riva del Garda	€ 7.417.181,88	€ -	€ -	€ 4.083.858,94	€ 3.333.322,94	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 222.515,46	€ 3.110.807,48		
41	Centro salute mentale "Villa Ischia" - Loc. Villa Ischia	Riva del Garda	€ 1.327.439,78	€ -	€ -	€ 730.915,07	€ 596.524,71	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 39.823,19	€ 556.701,52		
42	Ospedale di Rovereto - Corso Verona n. 4	Rovereto	€ 93.589.369,43	€ -	€ -	€ 39.180.754,25	€ 54.408.615,18	€ -	€ -	€ -	€ 1.029.600,00	€ 3.719.292,61	€ -	€ -	€ 2.950.045,80	€ 56.207.461,99		
44	Edificio area "ex Serre" - Via Crosina Sartori s.n.	Trento	€ 209.165,04	€ -	€ -	€ 107.197,07	€ 101.967,97	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 6.274,95	€ 95.693,02		
45	Struttura sanitaria "Casa del Sole" - Servizio salute m	Trento	€ 2.460.859,42	€ -	€ -	€ 907.918,86	€ 1.552.940,56	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 73.825,78	€ 1.479.114,78		
48	Centro per servizi sanitari Trento Sud	Trento	€ 50.774.151,81	€ -	€ -	€ 16.876.153,30	€ 33.897.998,51	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 404.014,86	€ -	€ -	€ 1.535.324,30	€ 32.766.689,07		
49	Centro servizi sanitari veterinari - Via Lavisotto n. 125	Trento	€ 2.370.949,70	€ -	€ -	€ 780.836,17	€ 1.590.113,53	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 71.128,49	€ 1.518.985,04		
IMS1	Centro per i servizi sanitari - Via Sette Pievi n. 22	Storo	€ 3.233.275,86	€ -	€ -	€ 792.555,53	€ 2.440.720,33	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 96.998,28	€ 2.343.722,05		
IMS2	Centro per i servizi sanitari - Via Genova n. 78	Pinzolo	€ 90.037,29	€ -	€ -	€ 2.701,12	€ 87.336,17	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 58.320,02	€ -	€ -	€ 4.450,72	€ 141.205,47		
				€ 710.310.656,98	€ -	€ -	€ 258.580.459,76	€ 451.730.197,22	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.029.600,00	€ 9.313.399,86	€ -	€ 4.303.781,23	€ 21.380.386,10	€ 436.389.029,75

Dettaglio "Automezzi"

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Ambulanze	3.839.849	3.675.561	164.288
Autocari e furgoni	1.256.983	1.232.962	24.022
Autoveicoli	2.387.849	2.054.603	333.245
Altri mezzi di trasporto	322.517	321.196	1.322

Tab. 6 – Dettaglio Altre immobilizzazioni materiali"

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Macchine Ordinarie d'Ufficio	641.019	639.663	1.356
Macchine d'Ufficio Elettroniche e Hardware	12.228.262	11.860.276	367.985
Attrezzatura di Cucina, Mensa e Ristorazione	4.015.004	3.781.748	233.256
Attrezzature Tecnico-Economali	13.587.081	13.211.226	375.855
Attrezzature di Lavanderia, Pulizia e Stireria	411.778	394.900	16.878
Biblioteca	27.835	27.835	0
Attrezzatura per Assistenza Protetica	27.487.373	21.278.748	6.208.625
Altri Beni Strumentali	3.005.387	2.998.629	6.758

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO		581.244	5.891.146	5.884.999	587.392
FABBRICATI IN CORSO DI COSTRUZIONE		19.509.340	8.731.855	9.720.823	18.520.371
IMPIANTI E MACCHINARI IN CORSO DI COSTRUZIONE		273.673	1.192.497	1.047.040	419.129
TOTALE		20.364.257	15.815.498	16.652.862	19.526.892

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
FABBRICATI A DESTINAZIONE SANITARIA	3%	3%
ALTRI FABBRICATI	3%	3%
IMPIANTI E MACCHINARI STRUMENTALI	12,50%	12,50%
IMPIANTI E MACCHINARI NON STRUMENTALI	12,50%	12,50%
ATTREZZATURA ASSISTENZA PROTESICA	20%	20%
ATTREZZATURE SANITARIE	20%	20%
MOBILI E ARREDI	12,50%	12,50%
AMBULANZE	25%	25%
AUTOCARRI, FURGONI ED ALTRI MEZZI	25%	25%
AUTOVETTURE	25%	25%
CICLI E MOTOCICLI	25%	25%
ALTRI MEZZI DI TRASPORTO INTERNO	25%	25%
ATTREZZATURE INFORMATICHE HARDWARE	20%	20%
MACCHINE DA UFFICIO	20%	20%
ATTREZZATURE TECNICO ECONOMALE	20%	20%
ATTREZZATURE DI LAVANDERIA, PULIZIA	20%	20%
BIBLIOTECA	20%	20%
ALTRI BENI STRUMENTALI	20%	20%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 4 ANNI	20%	25%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 5 ANNI	20%	20%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 6 ANNI	20%	16,66%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 7 ANNI	20%	14,28%
ATTREZZATURA ASS. PROTESICA 8 ANNI	20%	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 e-
-------------------	---

	esclusivamente contribuiti 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 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate capitalizzazioni di costi, conseguentemente la voce del CE - A.8) "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a 0.
-------------------	---

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? [SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	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)?		SÌ	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 31.12.2017 ammontano a Euro 42.994.603, di cui :

- Euro 43.382.183, 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 426.915, quale elemento di attualizzazione crediti per anticipazioni indennità premio servizio I.P.S. (rappresentato, a seguire, come fondo svalutazione 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 2017 sono state 194 le pratiche previdenziali erogate a tale titolo, per un importo pari a Euro 4.829.953; 1.680 posizioni sono state soggette a rivalutazione per Euro 685.658.

Per completezza d'informazione, si segnalano 27 casi di recupero I.P.S. verso INPS – gestione Dipendenti Pubblici delle anticipazioni concesse, ammontanti a Euro 412.087 e 35 recuperi T.F.R. per Euro 785.879.

In accordo con l'ente previdenziale e l'amministrazione finanziaria, è stata formulata specifica istanza di rimborso IRPEF, ai sensi degli articoli 37-38 del DPR n. 602/1973, entro il termine di 48 mesi dalla data del provvedimento, dando luogo al 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	39.371.261	5.515.911	1.465.655	43.421.518
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	39.371.261	5.515.911	1.465.655	43.421.518

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	226.589	-	-	226.589
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	226.589	-	-	226.589

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 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate					
AAA690	Crediti finanziari v/altri	27.614.738	3.210.094	4.009.907	3.497.083	5.089.696
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	27.614.738	3.210.094	4.009.907	3.497.083	5.089.696

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate			
AAA690	Credit i finanziari v/altri	1.529.461	2.468.053	39.424.004
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	1.529.461	2.468.053	39.424.004

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 esposte 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 31.12.2017 ammontano complessivamente ad Euro 25.716.183, al netto del fondo svalutazione magazzino di Euro 881.866.

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 13.581.408;
- Rimanenze di reparto di Euro 13.016.641

ovvero, secondo un altro criterio di analisi:

- Rimanenze di beni sanitari Euro 25.708.101, suddivise in beni a magazzino centrale (Euro 13.047.644, il 51% della categoria) e beni a magazzino di reparto (Euro 12.660.457, pari al 49% della categoria);
- Rimanenze di beni non sanitari Euro 889.948, suddivise in beni a magazzino centrale (Euro 533.764, il 60% della categoria) e beni a magazzino di reparto (Euro 356.184, pari al 40% 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 96,6% delle giacenze complessive, mentre le rimanenze di beni non sanitari, quasi il 3,4% 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 2017 e stock 2016 ha generato un componente positivo di reddito derivante dal valore delle giacenze finali superiore a quelle iniziali per Euro 2.065.284 (rilevato a Conto Economico), causato sia all'aumento delle rimanenze dei prodotti farmaceutici per l'assistenza territoriale, presso il magazzino gestito da Unifarm Spa di Ravenna di Trento (+11,5%), che all'aumento delle rimanenze dei magazzini APSS (+7,8%).

Anche per l'anno 2017 si è provveduto a svalutare integralmente gli articoli obsoleti e di lento rigiro, che non hanno presentato alcuna movimentazione nel biennio 2016-2017, nonché a svalutare nella misura del 30% quelli che non hanno avuto movimentazione nell'anno 2017. 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 incrementare per il valore corrispondente il Fondo svalutazione quale rettifica indiretta del valore delle rimanenze complessive.

L'importo di svalutazione calcolato per il 2017 è pari a complessivi Euro 881.866, rilevando pertanto una differenza di stock rispetto all'esercizio precedente di Euro 214.414 rappresentata a Conto Economico quale accantonamento dell'anno. L'analisi della svalutazione imputata al 2017 è la seguente:

- Svalutazione dei magazzini centrali Euro 96.638, di cui Euro 85.226 per gli articoli svalutati totalmente ed Euro 11.412 per gli articoli svalutati al 30%;
- Svalutazione dei magazzini di reparto Euro 785.228, di cui Euro 587.044 per gli articoli svalutati totalmente ed Euro 198.184 per gli articoli svalutati parzialmente al 30%.

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

CO DICE 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	Prodottifarmaceutici ed emoderivati:	11.285.751	0	405.077	-15.101	-132.425	11.543.302	1.965.782	1.721.029
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	11.029.843	0	322.502	-14.504	0	11.337.840	1.962.314	1.603.272
	<i>Medicinali senza AIC</i>	19.082	0	82.575	0	0	101.657	0	57.563
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	236.827	0	0	-597	-132.425	103.805	3.468	60.193
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA040	Dispositivi medici:	10.973.904	0	2.043.992	-743.905	-545.764	11.728.227	0	10.235.920
	<i>Dispositivi medici</i>	8.717.282	0	2.026.856	-722.911	0	10.021.227	0	8.626.322
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	0	0	17.136	0	0	17.136	0	17.136
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	2.256.622	0	0	-20.994	-545.764	1.689.863	0	1.592.462
ABA050	Prodotti dietetici	232.416	0	30.079	-90	0	262.404	0	18.758
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	397.885	0	604.044	-94	0	1.001.835	0	453.190
ABA070	Prodotti chimici	16.336	0	3.454	-191	0	19.599	0	6.277
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	11.011	0	56.095	-311	0	66.795	0	8.232
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	253.843	0	72.403	-8.355	0	317.891	0	217.051
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
	RIMANENZE BENI SANITARI	23.171.146	0	3.215.143	-768.047	-674.736	24.940.053	1.965.782	12.660.456
ABA120	Prodotti alimentari	37.923	0	32.075	-604	0	69.394	0	19.022
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di conviv. in genere	45.043	0	0	-908	-1.669	42.466	0	26.843
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA150	Suporti informatici e cancelleria	355.569	0	2.232	-38.793	0	319.008	0	173.521
ABA160	Materiale per la manutenzione	37.569	0	62.153	-9.049	0	90.674	0	5.205
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	218.062	0	100.991	-64.466	0	254.587	0	131.594
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	694.166	0	197.452	-113.819	-1.669	776.129	0	356.184

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 2016-2017, nonché a svalutare nella misura del 30% quelli che non hanno avuto movimentazione nell'anno 2017.
-------------------	--

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 31.12.2017 è pari ad Euro 343.749.377, al netto del relativo Fondo Svalutazione di Euro 2.783.219, con un incremento, rispetto l'esercizio precedente, di Euro 36.973.452 (+12,05%), nel dettaglio si evidenziano le seguenti dinamiche:

- i crediti verso Stato mostrano un incremento di circa Euro 10 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. 184/CSR del 26.10.2017;

- i crediti verso Provincia Autonoma di Trento risultano aumentati di circa 27,2 milioni, sulla base della reciproca riconciliazione e certificazione dei saldi effettuata in sede di chiusura del progetto di bilancio, di cui Euro 7,9 milioni per la parte corrente e la rimanente quota di Euro 19,3 relativa al finanziamento per investimenti dettagliatamente descritti nella Tabella 25 della Nota Integrativa;

- i crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche rilevano una riduzione su base annua di circa Euro 0,2 milioni e le principali voci riguardano, rispettivamente, le prestazioni a fatturazione diretta erogate ai degenti degli ex residui manicomiali, ai degenti presso le RMS di residenza extra PAT e 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 indicano un aumento di circa Euro 0,14 milioni, derivanti da un lato dalla diminuzione dell'aliquota ordinaria IRES dal 27,5% al 24% e dall'altro lato all'istanza di rimborso 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;

- i crediti verso altri ammontano al 31.12.2017 ad Euro 7.668.041 (-174.483 euro su base annua, pari ad una diminuzione percentuale di 2,22%). Tra le voci principali, più significative della composizione di tale aggregato funzionale, si segnalano i crediti verso assistiti italiani, per Euro 4.173.929; i crediti per fatture da emettere pari ad Euro 2.604.044 rilevati nelle operazioni di assestamento e rettifica ed i crediti verso imprese ed altri enti, contabilizzati ad Euro 2.005.702.

➤ 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 2.783.219, comportando una differenza da accantonare di Euro 618.394 (rappresentata a Conto Economico) per portare il relativo fondo alla medesima consistenza al 31.12.2017.

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	45.067.637	62.789.035	52.521.354	55.335.317	
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:	45.067.637	62.672.595	52.521.354	55.218.878	
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	45.067.637	62.672.595	52.521.354	55.218.878	
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	-	116.439	
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro	-	116.439	-	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	243.386		243.386	0	
	TOTALE CREDITI V/STATO	45.311.023	62.789.035	52.764.740	55.335.317	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	71.174.894	1.489.392.526	1.481.473.494	79.093.926	
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	55.281.189	1.488.330.235	1.480.265.803	63.345.621	
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	55.281.189	1.488.330.235	1.480.265.803	63.345.621	
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	15.893.705	1.062.291	1.207.691	15.748.305	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	180.735.201	19.274.000	-	200.009.201	
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	180.735.201	19.274.000	-	200.009.201	
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	251.910.095	1.508.666.526	1.481.473.494	279.103.127	

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il 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	1.515.195	4.214.902	4.419.528	1.310.569	
	crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche extraregione	1.433.613	4.194.365	4.321.333	1.306.645	
	crediti verso Aziende Ospedaliere pubbliche extraregione	81.582	20.537	98.195	3.924	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.515.195	4.214.902	4.419.528	1.310.569	
	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	197.088	1.113.485	978.250	332.323	
	crediti per IRES	34.781	80.147	43.866	71.062	
	crediti per IVA ad esigibilità immediata	2.153	506.433	502.652	5.935	
	crediti per IVA ad esigibilità differita	82.728	393.076	401.641	74.163	
	crediti per altre imposte e tasse	77.426	133.829	30.091	181.164	
	CREDITI V/ALTRI	7.842.524	23.640.378	23.814.861	7.668.041	
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.434.177	17.623.453	17.776.618	4.281.012	
	crediti verso assistiti italiani	3.810.265	7.311.628	6.947.963	4.173.929	
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti italiani (-)				-	
	crediti verso cittadini stranieri	878.576	1.451.657	1.445.633	884.599	
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti stranieri (-)					
	crediti verso imprese e altri enti	2.063.467	9.478.904	9.536.669	2.005.702	
	fondo svalutazione crediti verso imprese ed altri enti (-)	- 2.318.131	618.736	153.647	-2.783.219	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	764.782	2.380.668	2.728.044	417.405	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	
ABA710	Altri crediti diversi	2.643.565	3.636.258	3.310.199	2.969.624	
	crediti verso personale dipendente convenzionato	2.246	683.421	682.423	3.244	
	crediti vari per fatture da emettere	2.270.682	2.737.923	2.404.561	2.604.044	2.604.044
	crediti per depositi cauzionali indennario presso terzi	7.888	-	-	7.888	
	note di credito da ricevere	-	-	-	-	
	crediti diversi	362.748	214.915	223.214	354.448	

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	2.318.131	618.394	153.306	2.783.218
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.318.131	618.394	153.306	2.783.218
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti italiani (-)	1.642.956	438.282	63.411	2.017.827
	fondo svalutazione crediti verso clienti ed assistiti stranieri (-)	285.139	76.065	-	361.204
	fondo svalutazione crediti verso imprese ed altri enti (-)	390.035	104.047	89.895	404.188
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 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	55.335.317
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	55.218.878
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	-	-	-	-	55.218.878
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	-	-	-	-	55.335.317
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	97.137	10.427.737	5.779.731	9.154.222	37.886.794
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	97.137	10.427.737	5.779.731	9.154.222	37.886.794
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	-	-	-	15.748.305	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	554.846	152.413	279.884	179.748.058	19.274.000
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	554.846	152.413	279.884	179.748.058	19.274.000
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	651.982	10.580.150	6.059.615	204.650.585	57.160.794

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-	-	-
	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	10.543	3.847	67.993	210.110	1.018.075
	crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche extraregione	10.543	3.847	67.993	210.110	1.014.151
	crediti verso Aziende Ospedaliere pubbliche extraregione	-	-	-	-	3.924
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	10.543	3.847	67.993	210.110	1.018.075
	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
	crediti per IRES	-	-	-	-	71.062
	crediti per IVA ad esigibilita' immediata	-	-	-	-	5.935
	crediti per IVA ad esigibilita' differita	-	-	-	-	74.163
	crediti per altre imposte e tasse	-	-	-	-	181.164
	CREDITI V/ALTRI	202.500	374.602	458.835	701.412	5.930.692
ABA670	Crediti v/clienti privati	97.965	321.991	321.993	700.071	2.838.992
	crediti verso assistiti italiani					
	crediti verso cittadini stranieri					
	crediti verso imprese e altri enti					
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	104.535	52.611	136.842	1.341	122.076
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-	2.969.624
	crediti verso personale dipendente convenzionato	-	-	-	-	3.244
	crediti vari per fatture da emettere	-	-	-	-	2.604.044
	crediti per depositi cauzionali indenaro presso terzi	-	-	-	-	7.888
	note di credito da ricevere	-	-	-	-	-
	crediti diversi	-	-	-	-	354.448

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I 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
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	55.335.317	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	55.218.878	-	-
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	-	-
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	55.335.317	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	79.093.926	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	63.345.621	-	-
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	-	-
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	-	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	200.009.201	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	200.009.201	-	-
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	-	-

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il 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	1.310.569	-	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.310.569	-	-
	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	-	-
	crediti per IRES	71.062		
	crediti per IVA ad esigibilità immediata	5.935		
	crediti per IVA ad esigibilità differita	74.163		
	crediti per altre imposte e tasse	181.164		
	CREDITI V/ALTRI	7.637.169	30.872	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.250.140	30.872	-
	crediti verso assistiti italiani		30.872	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	417.405	-	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	2.969.624	-	-

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		-	-	-	-	-	-
		1.940/2008	17.390.000	17.383.379	6.621	-	-	6.621
		963/2009	13.962.165	2.835.114	11.127.051	-	-	11.127.051
		1.358/2009	22.130.000	21.028.985	1.101.015	-	-	1.101.015
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	578/2010	10.000.000	7.300.966	2.699.034	-	-	2.699.034
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	765/2010	24.874.375	8.900.716	15.973.659	-	-	15.973.659
	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	-	-	10.186.726
	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	-	-	23.905.936
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.258/2012 e 2.677/2012	8.286.381	-	8.286.381	-	-	8.286.381
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.459/2012	15.470.000	5.045.000	10.425.000	-	-	10.425.000
	Delibera Giunta Provinciale dalla Provincia di Trento	1.001/2013	8.265.000	220.000	8.045.000	-	-	8.045.000
	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	-	-	1.143.927
	TOTALE		244.950.774	76.493.172	168.457.602	19.274.000	-	200.009.201
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 anche della vetustà, considerando prudenzialmente corretto svalutare totalmente i crediti con una vetustà 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 espone, in quanto non sono contabilizzate "attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni" nel bilancio d'esercizio 2017 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 31.12.2017. 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 31.12.2017 è pari ad Euro 79.473.306, 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	140.770	31.272.901	31.258.900	154.771
ABA770	Istituto Tesoriere	106.889.692	1.323.379.803	1.351.140.197	79.129.299
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	175.010	2.727.558	2.713.332	189.236

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 31.12.2017 è pari ad Euro 355.212 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 2017 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	253.783	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze Telefoniche	39.676	
BA1700	B.2.B.1.1.1.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	611	
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	34.385	
BA2000	B.4.A) Fitti Passivi	15.506	
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	7.158	
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	4.093	
	Totale	355.212	

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 560.176.076, di cui Euro 15.266.058 per fondo di dotazione ed Euro 87.377 di utile di esercizio. Secondo gli schemi di Stato Patrimoniale Ministeriali 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:	551.062.963	-662.029	19.281.065	37.186.223	-3.538	0	532.492.239	0	0	0
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	155.615.266	0	0	12.530.468	0	0	143.084.797	0	0	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 leg	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	392.762.474	0	19.274.000	24.564.096	0	0	387.472.378	0	0	0
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.685.223	-762.029	7.065	91.659	-3.538	0	1.835.063	0	0	0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi	0	100.000	0	0	0	0	100.000	0	0	0
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		762.029	95.698	120.674	0	0	737.053	0	0	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 es	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	570.401	0	0	0	30.887	0	601.288	0	0	0
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	30.887	0	0	0	-30.887	87.377	87.377	0	0	0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	577.922.370	100.000	19.376.763	37.306.897	-3.538	87.377	560.176.076	0	0	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 provvedi mento	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:					155.615.265	-	-	12.530.468	-	143.084.797		
	assegnati in data antecedente al 1/1/2010					155.615.265	-	-	12.530.468	-	143.084.797		
	assegnati a partire dall'1/1/2010					-	-	-	-	-	-		
	dettagliare.....					-	-	-	-	-	-		
PAA030	Da Stato:										-		
	assegnati in data antecedente al 1/1/2010					-	-	-	-	-	-		
	assegnati a partire dall'1/1/2010					-	-	-	-	-	-		
	dettagliare.....					-	-	-	-	-	-		
PAA070	Da Regione:					392.762.474	-	19.274.000	24.564.096	-	387.472.378		
	conto 20.02.010.0					329.503.371	-	19.274.000	22.236.144	-	326.541.227		
	conto 20.03.010.0					2.676.769	-	-	-	-	2.676.769		
	conto 20.03.040.0					60.582.333	-	-	2.327.952	-	58.254.382		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					1.923.194	-	7.065	91.659	- 3.538	1.835.063		
	conto 20.02.020.0					1.923.194	-	7.065	91.659	- 3.538	1.835.063		
	conto 20.03.020.0					-	-	-	-	-	-		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					-	100.000	-	-	-	100.000		
	assegnati in data antecedente al 1/1/2010					-	-	-	-	-	-		
	assegnati a partire dall'1/1/2010					-	100.000	-	-	-	100.000		
	dettagliare: delibera D.G. n. 259 del 22.06.2017 per attrezzature sanitarie e scientifiche					-	-	-	-	-	-		

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 2017 dell'APSS.

Il **Fondo di Dotazione** presenta un saldo al 31.12.2017, pari ad **Euro 15.266.058**, senza movimentazioni contabili nel corso dell'esercizio.

I **Finanziamenti per investimenti** registrano un saldo, al 31.12.2017, di **Euro 532.492.239**, così suddivisi:

- a) Euro 143.084.797, quali **finanziamenti per beni di prima dotazione**. La movimentazione dell'esercizio riguarda la sterilizzazione degli ammortamenti (Euro 9.319.178), la sterilizzazione della parte dei valori contabili netti afferenti a questa categoria contabile degli stabili non più destinato ad uso sanitario ceduti a titolo gratuito alla Provincia (presidio ospedaliero ex Villa Rosa di Pergine Valsugana - Euro 2.580.932- e l'immobile denominato "Ex E.n.p.a.s." - Euro 630.359 -)
- b) Euro 387.472.378, quali **finanziamenti da Provincia Autonoma di Trento**, così ripartiti:
- Euro 329.217.996 per contributi in c/capitale indistinti da PAT incrementati nel corso dell'esercizio di Euro 19.274.000 per nuovi finanziamenti in conto capitale (dal dato di inizio esercizio - pari Euro 332.180.140 - sono stati effettuati i seguenti utilizzi nel corso del 2017: sterilizzazione degli ammortamenti 2017 - Euro 19.217.449 -, 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) - Euro 1.801.158 -, la sterilizzazione della restante parte dei valori contabili netti afferenti a questa categoria contabile degli stabili non più destinato ad uso sanitario ceduti a titolo gratuito alla Provincia (presidio ospedaliero ex Villa Rosa di Pergine Valsugana - Euro 873.944- e l'immobile denominato "Ex E.n.p.a.s." - Euro 173.300-); la copertura delle minusvalenze da dismissioni di immobilizzazioni immateriali e materiali, dettagliatamente descritte nel paragrafo degli oneri straordinari, per Euro 125.046 e la sterilizzazione della minusvalenza da retrocessione di immobili prefabbricato di Tione, per Euro 45.247;
 - Euro 58.254.382, per **contribuzioni PAT per immobili in conto investimenti diretti**, in cui si rilevano le sterilizzazioni degli ammortamenti 2017, per Euro 2.327.952.

I **Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti** ammontano al 31/12/2017 ad **Euro 1.835.063** movimentati principalmente a seguito di utilizzo per sterilizzazione degli ammortamenti dei cespiti a tali riserve collegati. Per una migliore classificazione si è opportunamente imputato l'importo di euro 762.029 alla corrispondente voce "Riserve per donazioni e lasciti vincolati ad investimenti"

I **Finanziamenti per investimenti da rettifica di contributi in conto esercizio** ammontano ad **Euro 100.000** e sono destinati alla copertura degli oneri relativi agli interventi di manutenzione straordinaria da capitalizzare nel patrimonio aziendale (attrezzature sanitarie e scientifiche). Delibera Direttore Generale n. 259 del 22.06.2017.

Le **riserve per donazioni e lasciti vincolati ad investimenti**, opportunamente riclassificate per l'importo iniziale di euro 762.029 (precedentemente imputate nell'esercizio 2016 nella voce PAA080) sono state movimentate nel corso del 2017 con nuove donazioni per Euro 95.968 e utilizzate per Euro 120.674 per la sterilizzazione dei cespiti acquisiti con tali fonti di finanziamento; al 31.12.2017 ammontano complessivamente ad **Euro 737.053**.

La voce delle **altre riserve** registra un saldo al 31.12.2017 di **Euro 10.992.060**, inalterato rispetto al valore di consuntivo 2016; la composizione interna di tale voce è la seguente:

- 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 31.12.2017 pari a **Euro 601.288**, comprensivi del riporto dell'utile dell'esercizio 2016, pari a Euro 30.887, il cui utilizzo sarà definito da indicazioni vincolanti della Giunta Provinciale.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, per Euro 95.698, di cui: attrezzature sanitarie, per Euro 72.793; mobili ed arredi, per Euro 2.465; attrezzatura tecnico-economale, per Euro 20.439.
-------------------	--

DETTAGLIO DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	Valore
ATTREZZATURE SANITARIE	72.793
AIL TRENTINO ONLUS	7.442
ATMAR ONLUS	18.938
CIRCOLO PENSIONATI E ANZIANI DI DIMARO	329
COVIDIEN ITALIA S.R.L. (sconto merce)	9.600
Amici della neonatologia trentina	8.540
Ass. Diabete Giovanile e FIDAE	7.095
Associazione Cerotto sul Cuore Onlus	702
Fibrosi Cistica Onlus e F.O.P. Italia Onlus	18.058
SINTESTI INFO MEDICA DI MILANO	900
Privato	89
AVIS COMUNALE DI ROVERETO	1.100
MOBILI ED ARREDI	2.465
Privato	1.440
AIDO VALLE DI NON - TASSULLO	1.025
ATTREZZATURA TECNICO ECONOMALE	20.439
Pro-crea Onlus	14.520
SUNRISE MEDICAL	1.227
Privato	4.692
Totale complessivo	95.698

PN02 SI – Fondo di dotazione: la tabella non viene compilata, in quanto non vi sono variazioni de 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 31.12.2017 è pari ad Euro 132.149.263, è suddiviso in Euro 94.029.175 per fondi rischi, Euro 20.812.830 per quote inutilizzate di contributi c/esercizio vincolati, Euro 17.307.259 per altri fondi per oneri e spese. È opportuno sottolineare che la rappresentazione dell'esercizio 2016 di quote per sperimentazione farmaci all'interno dei fondi da distribuire è stata riclassificata nel corso del 2017 all'interno della categoria quote inutilizzate di contributi c/esercizio vincolati per ricerca, in quanto nella categoria contabile in precedenza menzionata vanno rappresentati unicamente i fondi non distribuiti della Gestione Sanitaria Accentrata, fattispecie non presente in Azienda.

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:	78.481.968	28.102.342	-12.487.424	67.712	94.029.175
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	12.122.920	0	-9.744.761	67.712	2.310.447
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	1.297.163	379.285	-126.035	0	1.550.413
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	19.242.503	0	0	19.242.503
PBA060	Altri fondi rischi:	65.006.928	8.480.555	-2.616.628	0	70.870.855
		0	0	0	0	0
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	968.478	0	-968.478	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0	0	0	0	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	968.478	0	-968.478	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:	8.203.120	13.518.983	846.322	1.755.596	20.812.830
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	4.786.367	12.682.230	0	853.415	16.615.182
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.092.807	298.161	-85.598	398.601	1.906.768
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	88.878	325.159	931.921	32.781	1.313.177
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.235.069	213.433	0	470.799	977.702
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	16.911.147	356.349	39.763	0	17.307.259
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	490.074	356.349	0	0	846.423
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	5.666.127	0	0	0	5.666.127
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0	0	0	0	0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	10.754.946	0	39.763	0	10.794.709
	Fondo per oneri di capitalizzazione su pensioni e sistemazioni contributive	10.754.946		39.763	0	10.794.709
		0		0	0	0
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	104.564.713	41.977.674	-12.569.817	1.823.308	132.149.263

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 337.261 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 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016	4.837.833	B.1) Acquisti di beni					3.932.952
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			51.466	853.415	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	51.466	853.415	
	2017	476.865.876	B.1) Acquisti di beni					12.682.230
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				464.152.044	
			Altri costi (dettagliare)				31.602	
			Totale	-	-	-	464.183.646	
TOTALE		481.703.709		-	-	-	464.183.646	16.615.182

Nel 2016 la Giunta Provinciale con delibere 432/2016 e 436/2016 ha assegnato all'APSS rispettivamente 1.789.750 euro per la gestione del Piano delle fragilità dell'età evolutiva, e 3.048.083 euro per il Piano Provinciale Demenze.

I costi previsti per tali obiettivi sono relativi all'assunzione di nuovo personale; nel 2016 è stato assunto personale per un importo pari a 51.466 e nel 2017 pari a 853.415 euro. Il contributo non utilizzato, per un importo pari a 3.932.952 euro è stato accantonato.

Nel 2017 l'importo dei contributi vincolati è stato pari a 476.865.876 euro suddiviso fra:

- Con delibera GP 1775/2017 è stato aggiornato il tetto di spesa del personale 469.470.850 euro.
- Con delibera GP 2346/2017 sono stati assegnati 800.000 euro per il progetto di collaborazione APSS-ISS.
- Con delibera GP 696/2017 sono stati assegnati 160.000 euro per il progetto obiettivo "Scommettiamo sui giovani" e 45.000 euro per il progetto "co-housing".
- Sono stati vincolati 1.780.726 euro per l'assunzione di nuovo personale per la protonterapia, come da valorizzazione economica di cui alla nota del Dipartimento Risorse Umane rep. int. 4.958 di data 22.03.2018, in applicazione a quanto disposto ed autorizzato con iniziale lettera P.A.T. prot. 477.687 di data 21.09.2015 e con successiva Deliberazione di Giunta Provinciale n. 2.413 del 20.12.2017.
- Con delibera GP 1775/2017 sono stati assegnati 109.800 euro per la prima annualità del progetto obiettivo "Promozione del Centro di Protonterapia"
- Assegnati 4.000.000 euro per i futuri saldi della mobilità.
- Assegnati 500.000 euro come saldi dei conguagli pregressi di mobilità.

Durante il 2017 sono stati spesi 464.152.044 euro per il personale (comprese le nuove assunzioni) e 31.602 euro di altri costi per il progetto obiettivo "Scommettiamo sui giovani".

Il totale accantonato risulta essere di 16.615.182 euro.

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
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)	152.177	13.877			
			Totale	152.177	13.877	-	-	
	2012 / 32012003 Master	334.910	B.1) Acquisti di beni					60.910
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	141.264	38.162	26.172	68.402	
			Totale	141.264	38.162	26.172	68.402	
	2012 / 32012007 Trec	85.123	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	85.123				
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	85.123	-	-	-	
	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)	238.574	18.071	1.238	781	
			Totale	238.574	18.071	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)	189.791	46.228	4.099	1.970	
			Totale	189.791	46.228	4.099	1.970	

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2017

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2013 / 32013007 HPV	16.989	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	8.574	8.415			
			Totale	8.574	8.415	-	-	
	2014 / 32014005 Gammarad	40.000	B.1) Acquisti di beni					34.838
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				5.162	
			Totale	-	-	-	5.162	
	2014 / 32014007 Trebionet	375.000	B.1) Acquisti di beni					197.423
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	8.487	106.612	46.228	16.250	
			Totale	8.487	106.612	46.228	16.250	
	2014 / 32014008 Medicina Predittiva	72.910	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)			56.399	16.511	
			Totale	-	-	56.399	16.511	
2014 / 32014011 BIM Sala multimediale Cles	100.000	B.1) Acquisti di beni					-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)			59.089	40.911		
		Totale	-	-	59.089	40.911		
2014 / 32014012 Miglioramento offerta formativa - fondi 2014/2015	505.513	B.1) Acquisti di beni					130.876	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)	39.248	300.003	14.618	20.768		
		Totale	39.248	300.003	14.618	20.768		
2014 / 32014006 Nepsi	43.200	B.1) Acquisti di beni					14.400	
		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		
		Totale	-	-	21.600	7.200		

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2017

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 / 32015001 UNCAP	95.211	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)		13.996	28.611	52.604	
			Totale	-	13.996	28.611	52.604	
	2015 / 32015004 CCM Screening rischio cardiovascolare	32.948	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)				32.948	
			Totale	-	-	-	32.948	
	2015 / 32015009 RIAP	1.676	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				1.676	
			Totale	-	-	-	1.676	
	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					24.497
			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	
			Totale	-	-	13.290	42.213	
	2016 / 2016002 Miglioramento offerta formativa - fondi 2012/2013	478.937	B.1) Acquisti di beni					328.787
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)			150.150		
			Totale	-	-	150.150	-	
	2016 / 2016004 CCM Modello One Health	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 2017

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016 / 2017001 Miglioramento offerta formativa - fondi 2013/2014	452.554	B.1) Acquisti di beni					362.953
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				89.601	
			Totale	-	-	-	89.601	
	2017 / 2017003 Monitoraggio assistenza territoriale	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					10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	2017 / 2017006 Progetto obesità migranti	115.926	B.1) Acquisti di beni					115.926
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	2017 / 2017007 CAPTAIN	77.500	B.1) Acquisti di beni					77.500
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	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		4.243.089		915.474	584.516	421.494	414.838	1.906.768

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio/commissa	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
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	-	-	-	
	2009 / 32009016 Minor finanziamento - PREVENZIONE E CONTROLLO MALATTIE CCM 2008	380	B.1) Acquisti di beni					380
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	2010 / 32010012 Minor finanziamento - Guadagnare salute negli adolescenti - Peer education	499	B.1) Acquisti di beni					499
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	2011 / 32011002 ICT Telemedicina	63.799	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	30.757			30.042	
			Totale	33.757	-	-	30.042	
	2013 / 32013009 Progetto SIPSA	58.443	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale			58.443		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	58.443	-	
	2014 / 32014008 Medicina predittiva	7.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale				7.000	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	7.000	
	2017 / 32017002 Prevenzione infezioni	150.109	B.1) Acquisti di beni					150.109
			B.2) Acq. di servizi sanitari					
			B.3) Acq. di servizi non sanit.					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	Sperimentazioni cliniche al 31/12/2017	1.192.332	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				47.926	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	47.926	
TOTALE		1.612.804		156.217	-	58.443	84.968	1.313.176

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi vincolati da 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)	2.172	6.553	8.038	608	
			Totale	2.172	6.553	8.038	608	
	2013	133.371	B.1) Acquisti di beni					88.289
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	397	16.354	9.801	18.531	
			Totale	397	16.354	9.801	18.531	
	2014	338.505	B.1) Acquisti di beni					205.552
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	16.660	62.762	25.845	27.686	
			Totale	16.660	62.762	25.845	27.686	
	2015	770.832	B.1) Acquisti di beni					193.691
			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	
			Totale	-	29.983	213.302	333.856	
2016	362.150	B.1) Acquisti di beni					233.089	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale			38.938	90.123		
		Altri costi (dettagliare)			38.938	90.123		
		Totale	-	-	38.938	90.123		
2017	292.561	B.1) Acquisti di beni					213.431	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)				79.130		
		Totale	-	-	-	79.130		
TOTALE		1.958.441		19.229	115.652	295.924	549.934	977.702

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. 94/XV del 26.04.2018.

Fondi Rischi.

- Nel fondo rischi per cause civili e oneri processuali 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 2017 pari a Euro 12.122.920 e durante l'anno è stato utilizzato complessivamente per Euro 67.712. 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 2017 debba essere stralciata una quota pari a Euro 9.744.761 derivante dalla puntuale ricognizione in bilancio della passività potenziale massima richiesta dalle controparti nelle vertenze in atto e rideterminata alla data del 31.12.2017, 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 31.12.2017 ad Euro 2.310.447, importo 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 n. 4.977 di data 22.03.2018;
- il fondo rischi per contenzioso verso personale dipendente (equo indennizzo) nel corso del 2017 non ha avuto movimentazioni contabili; in chiusura di esercizio, 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 istruttoria presso la competente commissione, conseguentemente, al 31.12.2017, il fondo equo indennizzo è confermato nel suo ammontare di inizio esercizio in Euro 54.957;
- il fondo rischi e oneri connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato ammonta in chiusura dell'esercizio 2017 ad Euro 1.550.413 per l'aggiornamento del completamento dei piani di cura odontoiatrici ex L.P. 22/2007 in corso al 31.12.2017;
- il fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), al 31.12.2017, è pari ad Euro 19.242.503 e viene iscritto ai sensi dell'art. 10 dell'intervenuta Legge n. 24 del 08.03.2017 (c.d. Legge Gelli), la cui applicazione è stata condivisa con l'Assessorato alla Salute e Politiche Sociali della Provincia Autonoma di Trento con ns. nota prot. n. 54558 di data 06.04.2018, a cui l'Assessorato ha dato riscontro con nota prot. n. A036/S128/2018-214834 del 11.04.2018, recante disposizioni in materia di sicurezza delle cure e della persona assistita, nonché in materia di responsabilità professionale degli esercenti le professioni sanitarie e secondo i metodi di riservazione sinistri med-mal definiti dal Servizio Affari Generali e Legali (con propria nota rep. int. 3760 di data 02.03.2018), dal Comitato Valutazione Sinistri aziendale e dal loss adjuster;
- il fondo per altri rischi presenta un saldo, al 31.12.2017, pari a Euro 70.870.855 comprensivo di:
 - a) Euro 33.406.257, per altri rischi, avente ad oggetto le passività potenziali, derivanti dalle evoluzioni delle cause in corso, considerando anche le possibili rivendicazioni contrattuali da parte del personale, con riferimento alle modalità di definizione del tempo lavorativo (quota dell'esercizio pari ad Euro 1.585.823);
 - b) Euro 13.875.939, a fronte di passività per la possibile ridefinizione dell'aliquota IVA (nella misura ordinaria del 22%, anziché del 10%), applicata dal raggruppamento temporaneo d'impresе nella fatturazione del corrispettivo per la gestione del Centro di Protonterapia, a seguito di processo verbale di constatazione dell'Agenzia delle Entrate nei confronti dei medesimi enti gestori e nelle more dell'accertamento con adesione in corso di definizione, in chiusura del progetto di bilancio (quota dell'esercizio 2017 pari ad Euro 610.221);
 - c) Euro 6.426.151, per possibili oneri derivanti da sistemazioni dei sinistri RCT sulla base delle condizioni assicurative;
 - d) Euro 5.534.298, derivanti dal fondo iscritto su indicazione della PAT relativamente ai proventi sulle prestazioni di assistenza specialistica di pronto soccorso (quota dell'esercizio 2017 pari ad Euro 1.794.866);
 - e) Euro 3.407.922, per l'accantonamento 2017 relativo alle ore di servizio della dirigenza;
 - f) 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 dell'esecutivo PAT 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), tenuto conto degli utilizzi al 31.12.2017, pari complessivamente ad Euro 458.000;

- g) Euro 2.021.222, per gli oneri, non previsti nei capitolati d'appalto pluriennali, derivanti dall'applicazione della revisione prezzi all'indicizzazione ISTAT, con effetto retroattivo e 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 1.472.675, con iscrizione di quota accantonata per finanziamento non utilizzato ex deliberazione di G.P. n. 2.534/2016 della 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.;
- l) Euro 593.177, a titolo di compensi integrativi per il conseguimento degli obiettivi specifici assegnati dalla P.A.T. agli organi aziendali e ai Direttori di Articolazione Organizzativa Fondamentale;
- m) Euro 197.517, 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;
- n) Euro 136.998, per il fondo abbattimento animali infetti, sulla base dei costi medi sostenuti a tale titolo nell'ultimo quinquennio, come da specifiche indicazioni provinciali;
- o) Euro 56.700, per oneri derivanti da assistenza legale nei procedimenti penali.

Quota inutilizzata Contributi.

La quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati risulta, nel complesso, pari ad Euro 20.812.830 e riguardano, nel dettaglio:

- a) il fondo relativo alle quote inutilizzate dei contributi da Provincia Autonoma, per quota del fondo sanitario vincolato, pari ad Euro 16.615.182, tra cui si segnala per significatività:
- Euro 500.000 relativi al debito pregresso Mobilità fino all'anno 2010;
 - Euro 4.000.000 accantonati per copertura di futuri saldi negativi di Mobilità;
 - Euro 800.000 accantonati, come da delibera G.P. n. 2346 di data 28.12.2017, e finalizzati alla copertura degli oneri inerenti al progetto con l'Istituto Superiore di Sanità sulla prevenzione e ad iniziative di ricerca sanitaria;
 - Euro 853.415 afferenti il piano provinciale demenze ed il piano provinciale fragilità;
 - Euro 173.398 relativi al progetto P.A.T. Co-Housing ed al progetto P.A.T. Scommettiamo sui giovani;
 - Euro 616.801 quali contributi P.A.T. per il Centro di Protonterapia;
 - Euro 6.482.231 quale quota accantonata finanziamento vincolato personale dipendente;
 - Euro 109.800 accantonati quale quota inutilizzata promozione Protonterapia.
- b) il fondo riguardante le quote inutilizzate dei contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo), per Euro 1.906.768;
- c) il fondo delle quote inutilizzate dei contributi per ricerca, pari ad Euro 168.771 e il fondo oneri da sperimentazioni cliniche, per Euro 1.144.406;
- d) il fondo delle quote inutilizzate dei contributi vincolati da privati, per Euro 977.703.

Altri fondi per oneri e spese.

- - Il fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente a fine esercizio presenta un saldo pari a Euro 846.423 (quota dell'esercizio Euro 356.349), di cui:
 - a) Euro 490.074 per la dirigenza medica, non registrando alcuna movimentazione contabile nel corso dell'esercizio 2017. 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;
 - b) Euro 356.349, relativi al fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente – area del comparto;
- - Il fondo rinnovo convenzioni al personale medico convenzionato, alla data del 31.12.2017 ammonta a Euro 5.666.127, non essendo stati contabilizzati né utilizzi né incrementi durante l'esercizio 2017, tenuto anche conto che nel provvedimento provinciale delle risorse nei documenti previsionali del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2017 non è stata ripartita una specifica quota rinnovo;
- - negli altri fondi per oneri e spese vi è il solo fondo per oneri capitalizzati su pensioni e sistemazioni contributive che evidenzia gli oneri che l'Azienda sostiene per l'applicazione di differenze contributive, derivanti da pensionamenti del personale dipendente, da applicazioni contrattuali e da normative statali. Il saldo ad inizio 2017 risultava pari ad Euro 10.754.946. Nel corso dell'esercizio, non sono stati contabilizzati utilizzi per oneri INPS - ex gestione INPDAP, mentre, in sede di chiusura

di bilancio con le scritture di assestamento e rettifica si è proceduto ad accantonare una quota pari ad Euro 39.763 per l'aggiornamento di posizioni contributive del personale iscritte negli esercizi precedenti, in riferimento a quote di pensione per benefici contrattuali. Pertanto, in chiusura di esercizio 2017, il saldo di tale posta ammonta ad Euro 10.794.709.

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 31.12.2017 è pari ad Euro 5.042.489 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	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	5.164.916	337.261	714.778	4.787.399
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	257.668	-	2.577	255.090
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	5.422.583	337.261	717.355	5.042.489

Il valore totale dei Fondi per Trattamento di Fine Rapporto presenta un saldo, al 31.12.2017, pari ad Euro 5.042.489.

Il Fondo Premio Operosità Medici Sumai ad inizio dell'esercizio presentava un saldo di Euro 5.164.916. Nel corso dell'esercizio si registrano 12 pagamenti a titolo di liquidazione del premio di operosità, per Euro 714.778, mentre in sede di assestamento e chiusura del bilancio di esercizio si rileva l'iscrizione di una quota accantonata al fondo, pari ad Euro 337.261, come da indicazione del competente Servizio Amministrazione del Personale. Conseguentemente, il saldo al 31.12.2017 risulta pari ad Euro 4.787.399.

Il Fondo relativo al Trattamento di Fine Rapporto del personale dipendente ammontava ad inizio 2017 ad Euro 257.668. Nel corso dell'esercizio non si è proceduto a pagamenti di posizioni ai dipendenti richiedenti ed aventi diritto, in particolare rideterminando il fondo per complessivi Euro 2.577. In ragione delle operazioni indicate in premessa, il saldo al 31.12.2017 è determinato in Euro 255.090.

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 31.12.2017 è pari ad Euro 259.139.338, registrando una diminuzione pari ad Euro 9.794.347 (-3,64%) rispetto l'esercizio precedente, nel dettaglio si evidenziano le seguenti dinamiche:

- i "debiti verso altri" risultano pari complessivamente ad Euro 73.128.753, con riduzione di Euro 10.655.234 e le voci a cui per significatività è ripartito la contrazione sono, rispettivamente, i debiti verso personale dipendente per arretrati da liquidare (pari ad Euro 18.007.276) ed i debiti verso personale dipendente, assimilato e convenzionato (scritture di chiusura), pari ad Euro 13.889.988) che, complessivamente, indicano un decremento annuo di Euro 10.130.335. La riduzione è motivata dal fatto che i corrispondenti debiti al 31.12.2016 risentivano dell'applicazione dei rinnovi contrattuali approvati, sugli stipendi di gennaio 2017, in cui sono stati riconosciuti a tutti i dipendenti gli incrementi stipendiali con decorrenza dal 1° gennaio 2016 al 1° gennaio 2017 e, ai soli dipendenti in servizio alla data del 1° gennaio 2016, l'importo una tantum. Sempre con medesima cadenza temporale, ai dipendenti dell'area di comparto aventi titolo, a decorrere dal 1° dicembre 2009, è stato inoltre riconosciuto il passaggio alla quarta e quinta fascia ed ai direttori di articolazione organizzativa fondamentale è stato corrisposto l'incremento del compenso, in analogia al personale della dirigenza medica e veterinaria.

Il conto dei "debiti verso P.A.T. - in conto anticipi e ripianamenti" presenta un saldo, al 31.12.2017, di Euro 4.878.884 corrispondente al dato dell'esercizio 2016, non essendoci stati utilizzi, in corso d'anno, vincolati alle direttive provinciali.

Si evidenzia, inoltre, l'iscrizione al 31.12.2017 dei debiti verso personale dipendente per ferie da liquidare ante 2004, per un valore pari a Euro 3.059.614 (con un decremento di Euro 273.780, pari a 8,21 punti percentuali in meno), per i quali l'Azienda ha assunto l'impegno alla liquidazione nel caso in cui i dirigenti non abbiano smaltito il relativo arretrato.

In ordine alla rappresentazione dei dati di mobilità, viene iscritta la quota pari ad Euro 62.937.702 per la rilevazione della mobilità sanitaria passiva interregionale. Ai sensi dell'art. 29, comma 1, lettera h) del D. Lgs. n. 118/2011 in tema di armonizzazione dei bilanci pubblici, applicabile per le disposizioni del Titolo II anche all'Azienda Sanitaria di Trento a far data dall'esercizio 2016. In particolare, la rilevazione della mobilità deve essere conforme ai dati inseriti nell'intesa del Riparto del Fondo Sanitario Nazionale di cui al rep. atti n. n. 184/CSR del 26.10.2017.

I debiti verso fornitori presentano un saldo al 31.12.2017 pari ad Euro 83.576.364, registrando un incremento annuo di Euro 3.238.451 (+4,03%). Peraltro, l'indicatore annuale 2017 di tempestività dei pagamenti relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture per APSS indica un valore di - 7 giorni, a dimostrazione dell'eccellenza nella 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 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.

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 2017, liquidati ai dipendenti nei cedolini di gennaio e febbraio 2018, nel puntuale rispetto del principio di competenza economica e prima dell'iscrizione degli accantonamenti in chiusura del progetto di bilancio.

Per quanto indicato in premessa, i saldi di tali conti si sono chiusi a zero dopo le rilevazioni contabili dei flussi stipendiali di febbraio 2018.

Infine, si sottolinea, ai sensi dell'art. 2424 del c.c., che la quota dei debiti iscritti al 31.12.2017, ed esigibili oltre la chiusura dell'esercizio successivo, risulta pari ad Euro 398.639.

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		
	DEBITI V/STATO	63.746.378	62.937.702	63.746.378	62.937.702		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	63.746.378	62.937.702	63.746.378	62.937.702		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.055.738	682.645	763.984	4.974.400		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.878.884	0	0	4.878.884		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	176.854	682.645	763.984	95.516		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	1.111.287	1.712.896	2.248.946	575.237		110.943
	Debiti verso comuni	1.111.287	1.712.896	2.248.946	575.237		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario	0	0	0	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario	0	0	0	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	0	0	0	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	0	0	0	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	0	0	0	0		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	388.298	2.390.042	2.117.611	660.728		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti	0	0	0	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	388.298	2.390.042	2.117.611	660.728	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				0		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	80.337.912	461.102.096	457.863.644	83.576.364	49.691.452	3.586.451
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	80.337.912	461.102.096	457.863.644	83.576.364	49.691.452	3.586.451
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0			0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	19.113.133	220.747.761	222.771.688	17.089.206		
	debiti per ritenute fiscali	1.347.524	100.746.439	101.024.180	1.069.782		
	debiti per IRES	0	0	0	0		
	debiti per IVA	10.134.468	85.561.715	86.614.317	9.081.866		
	debiti per IRAP	2.868.251	29.853.475	30.370.300	2.351.426		
	debiti tributari vari	4.762.890	4.586.132	4.762.890	4.586.132		
	debiti per altre imposte e tasse	0	0	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			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	15.396.752	25.222.309	24.422.112	16.196.949		
	debiti vs ENPAF	0	0	0	0		
	debiti vs ENPAM	2.974.036	11.230.731	10.161.941	4.042.826		
	debiti vs ENPAP	0	0	0	0		
	debiti vs ENPAV	17.545	34.649	21.140	31.054		
	debiti vs INPDAP	8.457.586	3.859.030	5.514.717	6.801.899		
	debiti vs INPS	11.591	232.951	244.430	112		
	debiti vs ONAOSI	93.377	192.216	188.801	96.792		
	debiti vs Laborfounds	743.778	4.034.559	3.343.253	1.435.085		
	debiti vs INPGI / CASAGIT	1.830	16.426	16.354	1.902		
	debiti vs INAIL	187.726	1.774.179	1.822.179	139.725		
	debiti vs istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.909.283	3.847.568	3.109.296	3.647.555		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	83.784.187	692.445.671	703.101.105	73.128.753		53.370
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	57.547.438	390.503.928	399.928.983	48.122.383		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	26.236.749	301.941.743	303.172.122	25.006.370	0	53.370
	debiti per subentro in ATReP	858	0	0	858		
	debiti medici di base	10.477.423	50.371.141	50.524.116	10.324.448		
	debiti medici di base per retribuzioni	9.727,48	48.914.524	48.920.685	3.567		
	debiti medici di base per arretrati da liquidare	10.467.695,44	1.456.617	1.603.431	10.320.881		
	debiti medici spec. SUMAI, per medicina dei servizi e altri simili	3.120.485,97	6.648.355,76	6.576.632,20	3.192.210		
	debiti verso medici di continuit� assistenziale per retribuzioni	10.794,92	3.486.668	3.495.824	1.639		
	debiti verso borsisti per arretrati da liquidare	0,00	607	0	607		
	debiti verso collaboratori, revisori e altri assimilati art. 50 DPR 917/86	0,00	0	0	0		
	debiti verso altri assimilati per arretrati da liquidare	745,74	0	746	0		
	debiti per attivita' libero-professionale da liquidare	867.162,79	813.836	778.280	902.718		
	debiti verso prestatori d'opera e lavoratori autonomi occasionali	0,00	0	0	0		
	debiti verso lavoratori autonomi	510.241,88	6.786.344,84	6.855.308,93	441.278		53.370
	debiti farmacie per compensi a saldo	0,00	0	0	0		
	debiti per assistenza ospedaliera in ospedali accreditati	4.971.877,63	69.634.699	71.435.192	3.171.385		
	debiti per assistenza ospedaliera in cliniche universitarie ed altri istituti	69.352,33	187.160	198.765	57.748		
	debiti per assistenza riabilitativa residenziale ex art. 26 L. 833/78	28.794,41	103.736	110.367	22.163		
	debiti per assistenza riabilitativa ambulatoriale ex art. 26 L. 833/78	0,00	0	0	0		
	debiti per assistenza riabilitativa ai tossicodipendenti	242.979,15	2.460.278	2.507.196	196.060		
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili psichici	1.133.105,46	10.274.711	10.479.271	928.546		
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili fisici	239.150,40	17.667.331	17.644.971	261.511		
	debiti per assistenza residenziale ad anziani non autosufficienti	359.698,92	113.419.539	112.232.216	1.547.021		
	debiti per assistenza termale	14.639,41	2.475.813	2.463.402	27.050		
	debiti verso farmacie ed enti sanitari assistenziali	3.510.791,77	2.798.796	3.510.792	2.798.796		
	debiti per altre prestazioni in convenzione	280.141,64	3.896.000	3.578.055	598.087		
	debiti verso sindacati, associazioni ed assicurazioni	300,00	2.734.216	2.734.216	300		
	debiti per cessione quinto stipendio	6,51	1.800.862	1.800.858	10		
	debiti per pignoramenti da terzi	84690	238811	306650	16851		
	debiti per depositi cauzionali in denaro	33.082,32	476.053	110.497	398.639		
	altri debiti	280.427,04	5.666.785	5.828.768	118.444		

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	62.937.702
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0		0	62.937.702
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.878.884	0	0	0	95.516
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.878.884	0	0	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	95.516
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0	575.237
	Debiti verso Comuni	0	0	0	0	575.237
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0	0	0	0	660.728
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	660.728
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	0	0	0	2.881.014	80.695.350
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori				2.881.014	80.695.350
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	17.089.206
	debiti per ritenute fiscali	0	0	0	0	1.069.782
	debiti per IRES	0	0	0	0	0
	debiti per IVA	0	0	0	0	9.081.866
	debiti per IRAP	0	0	0	0	2.351.426
	debiti tributari vari	0	0	0	0	4.586.132
	debiti per altre imposte e tasse	0	0	0	0	0
	erario conto IVA	0	0	0	0	0

Continua →

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVID.LI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	0	0	0	0	16.196.949
	debiti vs ENPAF	0	0	0	0	0
	debiti vs ENPAM	0	0	0	0	4.042.826
	debiti vs ENPAP	0	0	0	0	0
	debiti vs ENPAY	0	0	0	0	31.054
	debiti vs INPDAP	0	0	0	0	6.801.899
	debiti vs INPS	0	0	0	0	112
	debiti vs ONAOSI	0	0	0	0	96.792
	debiti vs Laborfound	0	0	0	0	1.435.085
	debiti vs INPGI / CASAGIT	0	0	0	0	1.902
	debiti vs INAIL	0	0	0	0	139.725
	debiti vs istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	3.647.555
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	0	858	0	4.934.031	68.193.864
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	989.964	47.132.419
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	0	858	0	3.944.068	21.061.444
	debiti per subentro in ATreP	0	858	0	0	0
	debiti medici di base	0	0	0	0	10.324.448
	debiti v/medici spec. SUMAI per medicina dei servizi e altri simili	0	0	0	3.109.169	83.041
	debiti verso medici di continuit� assistenziale per retribuzioni	0	0	0	0	1.639
	debiti verso borsisti per arretrati da liquidare	0	0	0	0	607
	debiti per attivit� libero-professionale da liquidare	0	0	0	834.899	67.820
	debiti verso lavoratori autonomi	0	0	0	0	441.278
	debiti per assistenza ospedaliera in ospedali accreditati					3.171.385
	debiti per assistenza ospedaliera in cliniche universitarie ed altri istituti	0	0	0	0	57.748
	debiti per assistenza riabilitativa residenziale ex art. 26 L. 833/78	0	0	0	0	22.163
	debiti per assistenza riabilitativa ai tossicodipendenti	0	0	0	0	196.060
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili psichici	0	0	0	0	928.546
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili fisici	0	0	0	0	261.511
	debiti per assistenza residenziale ad anziani non autosufficienti	0	0	0	0	1.547.021
	debiti per assistenza termale	0	0	0	0	27.050
	debiti verso farmacie ed enti sanitari assistenziali (scritture di chiusura)	0	0	0	0	2.798.796
	debiti per altre prestazioni in convenzione	0	0	0	0	598.087
	debiti verso sindacati, associazioni ed assicurazioni	0	0	0	0	300
	debiti per cessione quinto stipendio	0	0	0	0	10
	debiti per pignoramenti da terzi	0	0	0	0	16.851
	debiti per depositi cauzionali in denaro	0	0	0	0	398.639
	altri debiti	0	0	0	0	118.444

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
	DEBITI V/STATO	62.937.702		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	62.937.702		
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	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.974.400		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.878.884		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	95.516		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	575.237	0	0
	Debiti v/altri enti pubblici	575.237		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	660.728		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	660.728		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	83.576.876		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	83.576.876		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	17.089.206		
	debiti per ritenute fiscali	1.069.782		
	debiti per IRES	0		
	debiti per iva - Reverse charge (inversione contabile)	0		
	debiti per IVA	9.081.866		
	debiti per IRAP	2.351.426		
	debiti tributari vari (scritture di chiusura)	4.586.132		
	debiti per altre imposte e tasse	0		
	erario conto IVA	0		

Continua →

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	16.196.949		
	debiti vs ENPAF	0		
	debiti vs ENPAM	1.146.367		
	debiti vs ENPAP	0		
	debiti vs ENPAV	31.054		
	debiti vs INPDAP	0		
	debiti vs INPS	112		
	debiti vs ONAOSI	96.792		
	debiti vs Laborfounds	1435.085		
	debiti vs INPGI / CASAGIT	501		
	debiti vs ENPAM per compensi da liquidare	2.896.459		
	debiti vs INPDAP per compensi da liquidare	6.801.899		
	debiti vs INPS per compensi da liquidare	0		
	debiti vs INPGI / CASAGIT per compensi da liquidare	1.401		
	debiti vs INAIL	549		
	debiti vs INAIL per compensi da liquidare	139.176		
	debiti vs istituti di previdenza e di sicurezza sociale (scritture di chiusura)	3.647.555		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	83.784.187		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	48.122.383		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	24.607.731		
	debiti per subentro in ATReP	858		
	debiti medici di base per retribuzioni	3.567		
	debiti medici di base per arretrati da liquidare	10.320.881		
	debiti medici spec. SUMAI, per medicina dei servizi e altri simili per retribuzioni	564		
	debiti medici spec. SUMAI, per medicina dei servizi e altri simili per arretrati da liquidare	3.191.645		
	debiti verso medici di continuit� assistenziale per retribuzioni	1.639		
	debiti verso borsisti per arretrati da liquidare	607		
	debiti verso collaboratori, revisori e altri assimilati art. 50 DPR 917/86	0		
	debiti verso altri assimilati per arretrati da liquidare	0		
	debiti per attivit� libero-professionale da liquidare	902.718		
	debiti verso prestatori d'opera e lavoratori autonomi occasionali	0		
	debiti verso lavoratori autonomi	427.024		
	debiti verso collaboratori e lavoratori autonomi (scritture di chiusura)	14.254		
	debiti farmacie per compensi a saldo	0		
	debiti per assistenza ospedaliera in ospedali accreditati	3.171.385		
	debiti per assistenza ospedaliera in cliniche universitarie ed altri istituti	57.748		
	debiti per assistenza riabilitativa residenziale ex art. 26 L. 833/78	22.163		
	debiti per assistenza riabilitativa ambulatoriale ex art. 26 L. 833/78	0		
	debiti per assistenza riabilitativa ai tossicodipendenti	196.060		
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili psichici	928.546		
	debiti per assistenza riabilitativa ai disabili fisici	261.511		
	debiti per assistenza residenziale ad anziani non autosufficienti	1.547.021		
	debiti per assistenza termale	27.050		
	debiti verso farmacie ed enti sanitari assistenziali (scritture di chiusura)	2.798.796		
	debiti per altre prestazioni in convenzione	598.087		
	debiti verso sindacati, associazioni ed assicurazioni	300		
	debiti per cessazione quinto stipendio	10		
	debiti per pignoramenti da terzi	16.851		
	debiti per depositi cauzionali in denaro	0	398.639	
	altri debiti	118.444		

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.

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

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1 530	B.2.B.A1 6.4) Altri costi ed oneri	12.000	
BA1 620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	19.581	
BA1 650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	23.141	
BA1 670	B.2.B.1.10) Altre utenze	56.763	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	758	
	TOTALE	112.243	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
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	9.300.000	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	15.555	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	14.445	
	TOTALE	9.330.000	

Per significatività, si segnala l'iscrizione del risconto passivo su canoni di Euro 9.300.000, per il contributo vincolato da Provincia Autonoma di Trento, a copertura del canone per il funzionamento del Centro di Protonterapia dell'esercizio 2018, come previsto dal dispositivo della deliberazione di G.P. 2398 di data 18.12.2015.

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine.

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

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>	202.445.280	483.118	0	202.928.398
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				0
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				0
	<i>Beni in contenzioso</i>				0
	<i>Altri impegni assunti</i>				0
	<i>Beni dell'Azienda presso terzi</i>	37.549.293	434.921		37.984.214,77

FIDEIUSSIONI E GARANZIE PRESTATE A TERZI

Non sono presenti fidejussioni e garanzie prestate a terzi rilevate alla data del 31.12.2017.

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 2017.

BENI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA

I beni di terzi presso l'azienda (in comodato, locazione, uso) al 31.12.2017, per un totale di Euro 202.928.398,24, 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 48.116.745,71 (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 48.565.871,99, necessari all'espletamento dell'attività istituzionale, tra cui: attrezzature sanitarie, per Euro 31.619.500,92 ed attrezzature informatiche hardware (in particolare, personal computer, monitor e stampanti), per Euro 11.424.077,73;
- beni immateriali, per Euro 717,54, sono inerenti al patrimonio informatico software;
- la rilevazione contabile complessiva del Centro di Protonterapia di Trento, per Euro 106.245.063,00, si basa sulla valorizzazione e lo schema di classificazione trasmessi dalla società proprietaria della struttura.

BENI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA	CONSISTENZA AL 31.12.17
SOFTWARE	717,54
ATTREZZATURE SANITARIE	31.619.500,92
MOBILI E ARREDI	313.368,69
MACCHINE D'UFFICIO	3.092.091,88
AUTOCARRI	24.000,00
AUTOVETTURE	1.072.359,12
ATTREZZATURE INFORMATICHE HARDWARE	11.424.077,73
ATTREZZATURE DI CUCINA E MENSA	55.757,32
ATTREZZATURE TECNICO-ECONOMALI	288.748,45
ALTRI BENI STRUMENTALI	467.880,12
ALTRI MEZZI DI TRASPORTO INTERNO	415,08
ATTREZZATURE PER ASSISTENZA PROTESICA	207.672,68
FABBRICATI NON DI PROPRIETA'	48.116.745,71
PROTONTERAPIA	106.245.063,00
TOTALE	202.928.398,24

BENI APSS PRESSO TERZI

I beni dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari (A.P.S.S.) presso terzi al 31.12.2017, rilevano per un valore storico totale di Euro 37.984.215,17 e sono suddivisi secondo il dettaglio evidenziato per tipologia di beni.

DESCRIZIONE CLASSE	VALORE STORICO	VALORE RESIDUO
ATTREZZATURA ASSISTENZA PROTESICA	3.427.632,58	252.939,62
ATTREZZATURE SANITARIE	3.351.307,58	1.604.332,06
MOBILI ED ARREDI	1.201.556,44	28.947,64
AUTOCARRI, FURGONI ED ALTRI MEZZI	15.203,78	-
AUTOVETTURE	1.058.696,34	658.798,88
ATTREZZATURE INFORMATICHE HARDWARE	1.080.246,86	1.010.279,37
MACCHINE DA UFFICIO	109.538,46	84.389,40
ATTREZZATURE DI CUCINA E MENSA	120.486,77	676,73
ATTREZZATURA TECNICO ECONOMALE	357.281,21	12.044,08
ATTREZZATURE DI LAVANDERIA, PULIZIA	7.941,64	1.320,73
BIBLIOTECA	876,65	-
ALTRI BENI STRUMENTALI	120.505,52	49.670,23
ATTREZZATURA ASSISTENZA PROTESICA 4 ANNI	562.676,70	90.528,10
ATTREZZATURE ASSISTENZA PROTESICA 5 ANNI	14.855.986,34	4.312.661,44
ATTREZZATURA ASSISTENZA PROTESICA 6 ANNI	5.087.733,13	1.249.557,92
ATTREZZATURA ASSISTENZA PROTESICA 7 ANNI	174.146,34	20.750,34
ATTREZZATURA ASSISTENZA PROTESICA 8 ANNI	2.970.742,59	469.359,91
FABBRICATI A DESTINAZIONE SANITARIA	3.481.656,24	2.000.080,22
Totale	37.984.215,17	11.846.336,67

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 dell'Azienda presso terzi hanno un valore storico di 37,98 Mln ed un valore residuo di 11,85 mln e riguardano principalmente le attrezzature per l'assistenza protesica in comodato presso gli utenti (valore residuo 6,14 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 destinate al Servizio Sanitario provinciale di parte corrente è stato assestato, da ultimo, con integrazione ex deliberazione di Giunta Provinciale n. 2.346 di data 28/12/2017 in Euro 1.159.073.049,25. Si segnala che con nota PAT prot. n. 214834 di data 11/04/2018, l'Assessorato alla Salute e Politiche sociali ha precisato la necessità di contabilizzazione delle voci di provento da pay - back per Euro 4.939.009,61, con storno dalla voce dei contributi indistinti da Provincia Autonoma di Trento per quota del F.S.P.

È opportuno segnalare, a titolo informativo rimandando per l'analisi di dettaglio alla Relazione sulla Gestione, che il finanziamento in conto esercizio indistinto da Provincia Autonoma per quota di Fondo Sanitario è aumentata di Euro 32.878.777 (+ 3,52%) rispetto all'esercizio precedente, così come la quota di finanziamento per il Fondo Assistenza Integrata (+ 2.697.976 Euro rispetto al 2016, +1,63%).

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	966.668.799			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di			168.023.693	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>			18.766.000	Odontoiatria 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:				958.449.975	0	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Del GP 2413 Del GP 696	16/12/2016 05/05/2017	"Prime disposizioni per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2017-2019; direttive all'Azienda Provinciale per i servizi sanitari per l'esercizio 2017, nonché assegnazione all'Azienda di una quota di risorse in acconto sul fabbisogno corrente anno 2017." "Integrazioni al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2017; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari di una quota di risorse in acconto sul fabbisogno corrente anno 2017 (euro 288.230.815,00); approvazione e finanziamento del Programma 2017 in conto capitale dell'Azienda e assegnazione delle relative risorse (euro 5.000.000,00) nonché altre	958.449.975		41010100
		Del GP 1775 Del GP 2346	27/10/2017 28/12/2017	"Integrazioni al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2017; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari delle risorse a saldo sul fabbisogno corrente anno 2017 (euro 301.085.157,50) e altre disposizioni." "Ultime integrazioni al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2017 e altre disposizioni."			
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				0		
AA0050	EXTRA FONDO:				196.420.870	843.234	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	Del GP 2346	28/12/2017	"Ultime integrazioni al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2017 e altre disposizioni."	777.000	777.000	41020150
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				0		

Continua →

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	Del GP 2413 Del GP 696 Del GP 1775 Del GP 2346	16/12/2016 05/05/2017 27/10/2017 28/12/2017	"Prime disposizioni per il finanziamento delle funzioni ed attività del Servizio Sanitario Provinciale per il triennio 2017-2019; direttive all'Azienda Provinciale per i servizi sanitari per l'esercizio 2017, nonché assegnazione all'Azienda di una quota di risorse in acconto sul fabbisogno corrente anno 2017." "Integrazioni al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2017; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari di una quota di risorse in acconto sul fabbisogno corrente anno 2017 (euro 288.230.815,00); approvazione e finanziamento del Programma 2017 in conto capitale dell'Azienda e assegnazione delle relative risorse (euro 5.000.000,00) nonché altre disposizioni." "Integrazioni al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2017; assegnazione all'Azienda provinciale per i servizi sanitari delle risorse a saldo sul fabbisogno corrente anno 2017 (euro 301.085.157,50) e altre disposizioni." "Ultime integrazioni al finanziamento del Servizio Sanitario Provinciale per l'anno 2017 e altre disposizioni."	195.258.517		41020110 41020100 41020130 41020140
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0		

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2017

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:	Del. DG 136 Del DG 102 Del DG 241 Del DG 414 Del DG 368 Del DG 16	27/03/2017 25/02/2016 08/06/2017 09/10/2017 04/09/2017 19/01/2018	"Rinnovo della convenzione di collaborazione congiunta per la raccolta di sangue placentare con la Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico di Milano - validità dal 16.01.2016 al 16.01.2019." "Applicazione diffusa priorità cliniche alle prestazioni specialistiche ambulatoriali" - presa d'atto della partecipazione al progetto e della stipula della convenzione con l'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali." "Progetto di ricerca autofinanziata Agenas "Implementazione di un sistema di monitoraggio dell'assistenza territoriale" - approvazione del progetto e della convenzione con l'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali." "Progetto di ricerca sanitaria "Registro Italiano ArtroProtesi (RIAP): definizione della metodologia e delle migliori pratiche per l'implementazione, nei diversi contesti regionali/provinciali, del registro quale strumento di promozione della salute e progettazione del flusso informativo di raccolta dati sugli interventi di sostituzione protesica della caviglia" - approvazione del progetto e della convenzione con l'Istituto Superiore di Sanità." "Progetto di ricerca "Percorso integrato di cura per la prevenzione e la gestione di sovrappeso e obesità in famiglie che appartengono a popolazioni migranti o in svantaggio socio-economico" - approvazione del progetto e della convenzione con l'Istituto Nazionale per la promozione della salute delle popolazioni Migranti e per il contrasto delle malattie della povertà." "Progetto di ricerca europeo "Coach Assistant via Project and Tangible Interface - CAPTAIN"- approvazione del progetto."	385.353	66.234	41020200 42029900

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Bilancio d'Esercizio 2017

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		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0		
AA0180	PER RICERCA:				149.231	0	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0		
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:	Del DG 47/2017	30/01/2017	Progetto di ricerca sanitaria finalizzata ministeriale bando 2011 - 2012 "Prevention of haemodialysis tunnelled central venous catheter (CVC) - related infection." - approvazione del progetto.	149.231	-	41020170
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0		
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0	0	41010300
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				1.155.020.075	843.234	

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	966.668.799	100.000	0,01
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	187.816.693	0	0,00
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	149.231	0	0,00
AA 0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	385.353	0	0,00
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0	0	0,00
	Totale	1.155.020.075	100.000	

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)	56.614.121
AA0460	Prestazioni di ricovero	40.720.947
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.150.249
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	1.395.243
AA0490	Prestazioni di File F	1.307.503
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	211.419
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	758.303
AA0520	Prestazioni termali	1.954.629
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	3.033.972
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	1.081.856
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	56.614.121
	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)	56.614.121
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	56.614.121

A seguire un confronto tra la mobilità attiva 2017 (quantificata in Euro 55.218.878, secondo quanto indicato nella tabella di riparto del F.S.N. approvato dalla Conferenza Permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano nella seduta del 26 ottobre 2017 - Rep. Atti n. 184/CSR dd. 26.10.2017) e la mobilità attiva 2016.

RICAVI PRESTAZ. SANIT. e SOCIO SAN. - AD AZ. SANIT. PUBBLICHE	SALDO		VARIAZIONE
	al 31.12.2017	al 31.12.2016	
MOBILITA' ATTIVA: PRESTAZIONI DI RICOVERO	40.720.947	34.539.837	6.181.110
MOBILITA' ATTIVA: PRESTAZIONI DI ASSISTENZA SPECIALISTICA	6.150.249	4.638.549	1.511.700
MOBILITA' ATTIVA: SOMMINISTRAZIONE DIRETTA FARMACI - FILE F	1.307.503	806.398	501.105
MOBILITA' ATTIVA: PRESTAZIONI SERVIZI MMG e PLS	211.419	201.073	10.346
MOBILITA' ATTIVA: PRESTAZIONI ASSISTENZA FARMACEUTICA CONVENZIONATA	758.303	660.209	98.094
MOBILITA' ATTIVA: PRESTAZIONI TERMALI	1.954.629	1.822.159	132.470
MOBILITA' ATTIVA: PRESTAZIONI TRASPORTO AMBULANZE ED ELISOCORSO	3.033.972	2.312.574	721.398
MOBILITA' ATTIVA: PLASMA DERIVAZIONE, EMOCOMPONENTI, RICERCA E REPERIMENTO CELLULE	1.081.856	86.838	995.018
PRESTAZIONI EROGATE AI DEGENTI EX RESIDUI MANICOMIALI	963.600	1.044.120	-80.520
PRESTAZIONI EROGATE AI DEGENTI REMS EXTRA P.A.T.	431.643	688.983	-257.340
TOTALE	56.614.121	46.800.740	9.813.381

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	305.869	212.570	93.298	43,89%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	10.568.727	10.326.137	242.590	2,35%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	39.847	86.804	- 46.957	-54,10%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	230.337	305.188	- 74.851	-24,53%
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	-	45.966	- 45.966	-100,00%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	11.144.779	10.976.664	168.115	1,53%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	153.113	85.587	67.526	78,90%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	6.388.020	7.002.344	- 614.324	-8,77%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	795.345	37.158	758.187	2040,43%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	253.241	418.545	- 165.304	-39,49%
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)	354.874	-	354.874	-
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	961.823	1.255.080	- 293.257	-23,37%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	8.906.416	8.798.713	107.703	1,22%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	-	-	-	-
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	732.554	724.764	7.790	1,07%
	Costi diretti aziendali	855.784	888.953	- 33.169	-3,73%
	Costi generali aziendali	91.113	90.512	601	0,66%
	Fondo di perequazione	-	-	-	-
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.679.451	1.704.229	- 24.778	-1,45%

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
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Si rileva il decremento di tale voce di ricavo ed in particolare dei conti riferiti alla gestione del Fondo Unico per il Miglioramento della Qualità dei Servizi, delle Donazioni, delle Sponsorizzazioni e delle Sperimentazioni, in quanto l'esercizio 2016 ha risentito positivamente del cambio di modalità di contabilizzazione delle quote da utilizzare, dalla tecnica del risconto alla costituzione di un fondo del passivo, girocontando l'importo dei risconti delle quote relative ad esercizi precedenti. Inoltre, la riduzione dei proventi per le sanzioni sulle dichiarazioni mendaci per esenzione ticket, nonostante il controllo totale di tutte le pratiche.

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:	63.738.814**	14.055.147	77.793.961
Medicinali con AIC e ossigeno medcinale, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	62.342.932	14.055.147	76.398.079
Medicinali senza AIC	901.026		901.026
Emoderivati di produzione regionale	494.857		494.857
Prodotti dietetici	1.853.933		1.853.933
TOTALE	65.592.747	14.055.147	79.647.894

* 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 registrano un incremento dell'3,48% rispetto all'anno precedente. Per quanto concerne le variazioni più significative, si rimanda al relativo paragrafo della Relazione sulla Gestione 2017.

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)	62.937.702
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	233.553
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	509.427
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	7.797.960
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	47.937.541
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	5.051.929
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione	634.031
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	773.262
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	62.937.702
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0
BA0830	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	810.691
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	810.691
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	0
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	63.748.393
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	63.748.393

A seguire un confronto tra la mobilità passiva 2017 (quantificata in Euro 62.937.702, secondo quanto indicato nella tabella di riparto del F.S.N. approvato dalla Conferenza Permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano nella seduta del 26 ottobre 2017 - Rep. Atti n. 184/CSR dd. 26.10.2017) e la mobilità passiva 2016.

COSTI PER PRESTAZ. SANIT. e SOCIO SAN. - AD AZ. SANIT. PUBBLICHE	SALDO		VARIAZIONE
	al 31.12.2017	al 31.12.2016	
MOBILITA' PASSIVA: PRESTAZIONI DI RICOVERO	47.937.541,09	47.667.795,00	269.746,09
MOBILITA' PASSIVA: PRESTAZIONI DI ASSISTENZA SPECIALISTICA	7.797.960,31	8.452.487,00	-654.526,69
MOBILITA' PASSIVA: SOMMINISTRAZIONE DIRETTA FARMACI - FILE F	5.051.928,53	4.786.086,00	265.842,53
MOBILITA' PASSIVA: PRESTAZIONI SERVIZI MMG e PLS	233.552,77	221.182,00	12.370,77
MOBILITA' PASSIVA: PRESTAZIONI ASSISTENZA FARMACEUTICA CONVENZIONATA	509.426,86	537.324,00	-27.897,14
MOBILITA' PASSIVA: PRESTAZIONI TERMALI	634.030,82	699.606,00	-65.575,18
MOBILITA' PASSIVA: PRESTAZIONI TRASPORTO AMBULANZE ED ELISOCORSO	773.261,62	483.750,00	289.511,62
MOBILITA' PASSIVA: PLASMADERIVAZIONE, EMOCOMPONENTI, RICERCA E REPERIMENTO CELLULE	0	334.728,00	-334.728,00
TOTALE	62.937.702,00	63.182.958,00	-245.256,00

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo 2017/2016	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	58.371.884	59.609.515	-1.237.630	-2%
BA0420	- da convenzione	58.138.332	59.388.333	-1.250.001	-2%
BA0430	Costi per assistenza MMG	41.042.885	41.236.956	-194.071	0%
BA0440	Costi per assistenza PLS	10.997.674	10.777.494	220.180	2%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.764.783	7.068.237	-1.303.454	-18%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	332.990	305.646	27.345	9%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	233.553	221.182	12.371	6%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	63.556.310	63.910.443	-354.134	-1%
BA0500	- da convenzione	63.046.883	63.373.119	-326.237	-1%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	509.427	537.324	-27.897	-5%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	33.937.191	34.320.293	-383.103	-1%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	7.797.960	8.452.487	-654.527	-8%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	5.744.695	6.071.915	-327.220	-5%
BA0580	- da privato	20.394.535	19.795.892	598.644	3%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	2.849.182	2.816.207	32.975	1%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura	5.162.991	16.979.685	-11.816.694	-70%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	12.382.363	0	12.382.363	-
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	271.654	329.032	-57.379	-17%
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)	271.654	329.032	-57.379	-17%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	8.736.751	8.727.770	8.981	0%
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	8.736.751	8.727.770	8.981	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	11.212.217	11.073.822	138.395	1%
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	11.212.217	11.073.822	138.395	1%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	106.015.158	104.462.939	1.552.218	1%
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)	48.748.232	49.165.414	-417.183	-1%
BA0840	- da privato	57.266.926	55.297.525	1.969.401	4%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	8.908.245	8.573.232	335.014	4%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura	48.358.681	46.724.293	1.634.387	3%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	5.078.607	4.813.207	265.401	6%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	836.192	4.564.829	-3.728.637	-82%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	3.851.370	0	3.851.370	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	391.045	248.377	142.668	57%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	5.051.929	4.786.086	265.843	6%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	5.051.929	4.786.086	265.843	6%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0	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	3.403.095	3.478.933	-75.838	-2%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.075.208	1.062.842	12.366	1%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	634.031	699.606	-65.575	-9%
BA1070	- da privato	1.693.856	1.716.485	-22.629	-1%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo 2017/2016	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	9.857.224	9.188.749	668.475	7%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	773.262	483.750	289.512	60%
BA1130	- da privato	9.083.963	8.704.999	378.964	4%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	156.838.699	153.411.312	3.427.387	2%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	118.538.755	117.439.564	1.099.192	1%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	38.229.013	35.838.752	2.390.261	7%
BA1190	- da privato (extraregionale)	70.931	132.997	-62.066	-47%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	8.906.416	9.244.688	-338.272	-4%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	7.215.340	6.846.327	369.012	5%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	643.831	680.657	-36.826	-5%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	291.515	63.256	228.259	361%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	6.279.994	6.102.414	177.579	3%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	6.317.754	6.575.571	-257.817	-4%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti	3.060.977	2.574.094	486.883	19%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.256.776	4.001.477	-744.700	-19%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.937.243	2.865.192	72.051	3%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	84.365	14.248	70.118	492%
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	235.168	1.122.037	-886.869	-79%
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 SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	1.633.325	1.968.053	-334.728	-17%
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	0	0	0	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	334.728	-334.728	-100%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	1.633.325	1.633.325	0	0%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	-
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	2017	2.849.182	2.718.000	2.418.209	2.849.182	0	0	2.418.209
Casa di Cura Solatrix S.p.A.	100702	00311150221	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con Case di Cura Private	2017	2.081.898	1.789.800	1.736.448	2.080.541	0	1.356	1.736.448
Casa di Cura Eremo di Arco Srl	91101	00681710224	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con Case di Cura Private	2017	1.578.944	1.474.000	1.416.887	1.598.744	0	0	1.416.887
Kos Care Srl	042016	01148190547	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con Case di Cura Private	2017	1.076.790	445.000	859.341	1.202.001	0	0	859.341
Laboratori Adige Srl	051200	00258400225	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	1.020.083	1.280.000	846.709	1.020.083	0	0	846.709
Assoc. Trentina Sclerosi Multipla Onlus	052026	(96022060220)	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	500.006	500.000	372.171	500.006	0	0	372.171
Terme di Comano - Az. Consorziale	081802	00180160228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	2.416	10.000	1.823	2.416	0	0	1.823
ANFFAS Trentino Onlus	052027	01785780220	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	145.037	145.000	117.951	145.037	0	0	117.951
AGSAT - Assoc. Genitori sogg.	052100	01915050221	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	137.963	170.000	114.394	136.652	0	1.311	114.394
Casa di Cura Villa Bianca S.p.A.	051401	00123990228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	2.088.218	2.140.000	1.791.296	2.088.218	0	0	1.791.296
Tecnomed Trento Srl	051800	03822910232	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	1.538.037	1.200.000	1.416.675	1.537.800	0	237	1.416.675
Centro Sanitario Trentino Srl	050406	02129990228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	247.679	240.000	236.127	247.679	0	0	236.127
CST Trento Srl	052400	02237150228	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	623.178	610.000	537.151	623.178	0	0	537.151
IRIFOR del Trentino Coop. Soc. Onlus	052028	02085130223	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	150.358	145.000	118.611	149.906	0	452	118.611
Magi's Lab Srl	100803	02031100221	Convenzioni con medici specialisti e strutture esterne con altri soggetti privati	2017	714.862	10.000	464.252	714.862	0	0	464.252

Continua →

Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari

Bilancio d'Esercizio 2017

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	2017	1.379	1.379	0	1.379	0	0	0
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	2017	8.864.184		7.452.548	8.908.245	0	44.771	7.452.548
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Istituti di Cura accreditati per lungodegenza		1.738.980		1.368.148	1.740.027	0	0	1.368.148
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Istituti di Cura accreditati in riabilitazione		782.138		753.696	727.575	0	54.563	753.696
			Totale		11.385.302	10.768.392	9.574.392	11.375.847	0	0	0
Casa di Cura Solatrix S.p.A.	042020	00311150221	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per acuti	2017	4.210.169		3.076.632	4.167.604	0	42.564	3.076.632
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per lungodegenza		3.356.005		2.408.930	3.317.098	0	38.907	2.408.930
			Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private in riabilitazione		2.041.889		1.666.630	2.041.889	0	0	1.666.630
			Totale		9.608.063	8.289.205	7.152.192	9.526.592	0	0	0
Casa di Cura Villa Bianca S.p.A.	042022	00123990228	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per acuti	2017	8.192.430	6.504.223	6.805.708	8.201.959	0	0	6.805.708
Casa di Cura Regina Srl	042019	00321890220	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private per lungodegenza	2017	8.324.408	7.650.000	7.301.060	8.331.973	0	0	7.301.060
Casa di Cura Eremo di Arco Srl	042018	00681710224	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private in riabilitazione	2017	12.433.365	12.050.000	10.166.119	12.442.374	0	0	10.166.119
Kos Care Srl	042016	01148190547	Convenzioni per assistenza ospedaliera in Case di Cura private in riabilitazione	2017	7.378.910	6.380.000	6.264.632	7.385.200	0	0	6.264.632

Il tetto di spesa per singola struttura comprende un budget afferente al Servizio Sanitario Provinciale ed un budget relativo al Servizio Sanitario Nazionale. Come da Atto Aggiuntivo per l'anno 2017, allegato alla Deliberazione di Giunta Provinciale n. 343 del 03.03.2017, i budget inerenti il SSN analogamente a quanto avvenuto per gli anni precedenti, a modifica di quanto indicato nella Delibera G.P. n. 2413/2016, possono essere superati dalle strutture stesse e liquidati dall'APSS. Inoltre, per le strutture che esercitano entrambe le attività si stabilisce che la compensazione fra i budget SSP di assistenza ospedaliera e specialistica è aumentata del 4%. I budget SSP di tutte le strutture accreditate sono stati rispettati, vi sono stati esclusivamente superi del tetto stabilito, per le sole prestazioni erogate al SSN e come tali autorizzati ai sensi della Delibera G.P. n. 343/2017 di cui sopra.

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

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
ARPAE REGIONE EMILIA ROMAGNA	04290860370	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	39.601
A.R.P.A.V. REGIONE DEL VENETO	03382700288	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	197
A.S.S.T. FATEBENEFRATELLI SACCO	09319690963	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	1.432
ASST DI LODI	09322180960	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	145
ASST DI MANTOVA	02481840201	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	33.008
ASST MELEGNANO E MARTESANA	09320650964	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	181
ASST SANTI PAOLO E CARLO	09321970965	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	10.559
AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA	00349050286	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	802
AZIENDA OSPEDALIERA DI PADOVA	00349040287	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	484.347
AZIENDA OSPEDALIERA DI PARMA	01874240342	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	3.278
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA INTEGRATA DI VERONA	03901420236	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	259.818
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CONSORZIALE POLICLINICO DI BARI	04846410720	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	- 136
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CAREGGI	04612750481	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	486
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI MODENA	02241740360	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	800
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERS. BOLOGNA	02553300373	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	10.855
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA	01295950388	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	13.896
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA MEYER	02175680483	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	21.506
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA S. LUIGI GONZAGA	02698540016	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	202
AZIENDA SANITARIA DELLA PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO	00773750211	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	124.159
AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE	09315660960	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	6.172
AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DEGLISPEDALI CIVILI DI BRESCIA	03775110988	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	3.915
AZIENDA U.L.S.S. N. 3 SERENISSIMA	02798850273	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	3.003
AZIENDA ULSS 2 MARCA TREVIGIANA	03084880263	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	15.111
AZIENDA ULSS N. 1 DOLOMITI	00300650256	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	183.583
AZIENDA ULSS N. 8 BERICA	02441500242	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	1.094
AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE	02483810392	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	29
AZIENDA USL BOLOGNA - SERVIZIOSANIT. REG. LE EMILIA ROMAGNA	02406911202	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	9.444
CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO AVIANO	00623340932	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	12.733
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE		incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	213.739
ENTE OSPEDALIERO OSPEDALI GALLIERA	00557720109	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	5.108
FONDAZIONE IRCCS OSPEDALE MAGGIOREPOLICLINICO	04724150968	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	113.950

Continua →

FORNITORE	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Importo fatturato
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	19.688
ISTIT.ZOOPROF.SPERIM.DELLE VENEZIE	00206200289	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	232.291
ISTITUTO FIGLIE S. CAMILLO	01008231001	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	416
ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO	04074560287	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	389.266
POLICLINICO SAN DONATO SPA	05853360153	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	200
PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO ALTO	00390090215	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	1.903
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PAVIA	00462870189	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	220.639
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI SIENA	00273530527	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	260
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TRENTO	00340520220	incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	12.781
		Incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Pubblico	2.452.957
ABDEL JABER MIZYED HASAN ABDEL JABER	02386440222	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	17.728
ALESSI SALVATORE	02874000843	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	15.336
ANDREIS ROBERTO	01076170222	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.865
ASSOCIAZIONE A.M.A. ONLUS	(96040990226)	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	57.137
BACCA ANDREA	02242920227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	23.132
BARLOCCO EZIO GABRIELE	01489280535	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	77.590
BASSI PATRIZIA	03774400281	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	14.280
BERNARDI PATRIZIA	02475630220	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	9.749
BERNARDINI GIOVANNI	01433590229	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.865
BERZAGHI DAVIDE	02367860208	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	15.336
BONAFINI BARBARA	03291820987	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.864
BUDA GIUSEPPE	02521330361	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	74.047
CALDONAZZI FEDERICO	02472920228	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	25.688
CASA DI CURA ABANO TERME	01735030684	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	47
CASA DI CURA SOLATRIX S.P.A.	00311150221	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	35
CEGAT GMBH	DE265504070	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	19.115
CESCATTI ELISABETTA	02357840228	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	44.555
COVI PATRIZIO	01086470224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.865
DE CARO GIUSEPPE MARIO	01583630627	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	72.486
DE SANCTIS GIOVANNI	01479880666	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	104.434
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE		incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	94.473
DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATO		incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	24.549
DI PASQUALE ANTONIO	03393140870	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	17.409
DILBERIS DIMITRI	02481440226	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	17.807
DONATI FABRIZIO	01258890225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.865
FADANELLI GLORIA	02462750221	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	30.587
FELICETTI MARA	02447360229	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	15.253
FESTINI MIRA MARA	04072410238	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	20.488
FONDAZIONE BANCA DEGLI OCCHI DEL VENETO ONLUS	03068370273	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	33.020
FONDAZIONE BANCA DEI TESSUTI DITREVISI ONLUS	04478760269	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	51.727
FORESTI CAMILLO	04191210162	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	1.000
FUMO GIUSEPPE MARIA	02477900225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	12.995
GALLO GIUSEPPE	02473290225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	24.325
GENOMA GROUP SRL	05402921000	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	2.988
GERUBINO CARLO	04239570379	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	12.088
GRANGIE SANDRO	06426050586	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	20.280
HUMANGENETIK FREIBURG - CENTER FOR HUMAN GENETICS	DE814767930	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	262

Continua →

FORNITORE	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Importo fatturato
INPDAP CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'		incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	13
IST. RICERCHE FARMACOLOGICHE MARIO NEGRI	03254210150	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	25.599
ISTITUTI CLINICI SCIENTIFICI MAUGERI SPA SB	02631650187	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	796
ISTITUTO AUXOLOGICO ITALIANO	02703120150	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	8.788
ISTITUTO DON CALABRIA OSPED. S. CUORE	00280090234	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	4.708
ISTITUTO FIGLIE S. CAMILLO	01008231001	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	23.169
KHODARAHMI MOHAMMAD	01389440437	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	72.404
LAZZARI GIUSEPPE	00620740225	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	22.865
LKH-UNIV. KLINIKUM GRAZ	ATU28619206	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	711
LOMBARDI MATTEO	02432010227	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	46.652
LONGO GERMANA	02385470220	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	31.122
MALAGOLI EMILIANO	05791850968	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	9.317
MANGIOLA DANIELA	02442030223	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	70.673
MARCHESONI IVAN	02433600224	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	47.122
MATTEVI DANIELE	02478080225	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	23.558
MAZZA ANTONIO	02378490227	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	20.891
MAZZOLA FRANCESCA	02479170223	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	19.724
MICROGENOMICS S.R.L.	06351520967	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	69.556
MOCCHI MATTIA	02499870182	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	1.746
MOGGIO PAOLO	02478180223	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	22.843
MONEGATTI RENATO	01006810228	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	22.865
MORELLI NADIA	00690030226	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	205
NARDON - DALLAFIOR ***	01991970227	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	20.923
NARDON MASSIMO - AMBULATORIO VETERINARIO CANOVA	02485750224	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	1.942
NASCIMBENI ROBERTO	01660630227	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	22.865
NEGRI MARIAVITTORIA	02444030221	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	23.220
NITRI MARCO	02497850418	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	3.848
OSPEDALE PEDIATRICO BAMBINO GESU'	VA80403930581	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	310
NICCOLAI FRANCESCO	02264130507	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	2.160
OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L.	07636600962	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	32.264
MMG/PLS		incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	69.183
PALLANTE GIUSEPPE	00640110227	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	22.865
PALMISANO RITA GIOVANNA DANIELA	04084220872	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	1.135
PANCHERI SERENA	02468970229	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	30.416
PAOLI MARCELLA	02101570220	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	22.865
PEDERZOLLI GIOVANAZZI FABIO	01205750225	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	22.865
PEDOT ALICE	02476820226	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	33.408
PEZZOLO ELENA	02477120220	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	5.010
PIFFER SILVIO	02441660228	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	61.259
PIFFERI LUCA	01334390224	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	22.865
POLICLINICO SAN DONATO SPA	05853360153	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	798
PONGETTI MAURO	02558930398	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	25.083
PRAENATAL MEDIZIN MUENCHEN MVZ	DE813161823	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	3.272
PRANDI PAOLO	02384930224	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	13.114
RAGO SALVATORE STEFANO	02376091209	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	71.900
RECLA STEFANO-PIZ ELISA VETERINARI	02233710223	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	2.370
REDIVO MARCO	08046121003	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	19.764
RESEARCH & INNOVATION SRL	04180510283	incarichi e consulenze sanitarie as esteri - da Privato	357

Continua →

FORNITORE	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Importo fatturato
RIZZI CORRADO	01495260224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.865
ROSSI KATIA	04074300288	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	187
ROSSI MAURO	02422890224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	31.502
RUGOLO SALVATORE	04844220873	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	117.207
SALEM DAUD	02695790283	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	108.596
SCALORBI FEDERICA	02274520226	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	8.077
SCIALPI FRANCESCO	03284591207	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	18.000
SGARBOSSA ALBERTO	03828790281	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	26.520
SIGONA CARMELO	01648580882	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	2.785
SYNLAB MVZ	DE304002474	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	31.562
TABARELLI DE FATIS FERRUCCIO	00936730225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.515
TAMANINI STEFANO	02021240227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	21.421
TIMO ROBERTO	01232510410	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	15.391
TORELLI ROBERTO	04744130651	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	59.463
VADALA' GIULIA	02274280227	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	66.901
VALANDRO SILVIA	02382710222	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	11.433
VETERINARI ASSOCIATI ANGELI-MAUCERI	01311990228	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.865
VICARIO CHIARA	02147420224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	4.105
VIDESOTT BARBARA	02342520224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	8.442
ZAINI CARLO	05460850653	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	65.646
ZAMBINI EMILIO	01220920225	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.865
ZAMPEDRI ELENA	02389810223	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	37.986
ZAMPIERI VIRGINIA	04225740283	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.865
ZENTRUM FUR HUMANGENETIK REGENSBURG	DE811335517	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	1.900
ZINI DANIELA	02475360224	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	28.627
ZUCAL MAURO	01526490220	incarichi e consulenze sanitarie as esterni - da Privato	22.865
		Incarichi e consulenze sanitarie ad esterni - da Privato	2.937.243
ASSOCIAZIONE PROVINCIALE PER I MINORI ONLUS	01437380221	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	52.645
CASA GENERALIZIA DELLA PIA SOCIETA' TORINESE DI SAN GIUSEPPE	01209641008	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	11.079
PROGETTO 92 SOCIETA' COOP. SOCIALE	01378460222	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	20.641
		Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	84.365

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLI O ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo 2017/2016	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	90.590.646	89.807.616	783.030	1%
BA1580	Lavanderia	7.791.674	7.221.516	570.158	8%
BA1590	Pulizia	12.755.089	12.668.418	86.671	1%
BA1600	Mensa	9.327.162	8.950.132	377.030	4%
BA1610	Riscaldamento	16.416.543	17.250.160	-833.616	-5%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	10.887.189	11.654.455	-767.266	-7%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	378.111	391.154	-13.043	-3%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.279.077	1.267.013	12.064	1%
BA1650	Utenze telefoniche	1.327.088	1.122.432	204.656	18%
BA1660	Utenze elettricità	6.188.393	6.353.536	-165.142	-3%
BA1670	Altre utenze	1.640.287	1.561.684	78.602	5%
BA1680	Premi di assicurazione	8.532.206	8.590.070	-57.865	-1%
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	14.067.827	12.777.046	1.290.781	10%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	187.867	134.518	47.348	35%
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	187.867	134.518	47.348	35%
BA1790	<i>Consulenze non sanitarie da privato</i>	142.881	72.197	70.684	98%
BA1800	<i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>	38.985	62.321	-23.336	-37%
BA1810	<i>Indennità a personale universitario - area non sanitaria</i>	0	0	0	-
BA1820	<i>Lavoro interinale - area non sanitaria</i>	0	0	0	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	-
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	2.678.529	2.574.049	104.481	4%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.592.500	1.623.149	-30.649	-2%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.086.029	950.900	135.129	14%
	TOTALE	93.457.042	92.516.183	934.859	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.
------------------	---

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	FORNITORE	IMPORTO
Sicurezza antincendio p.o. Santa Chiara di Trento	Area Tecnica Vigne Associati	35.526
Responsabile Tecnico Sicurezza Antincendio Presidi Ospedalieri di Cles e di Tione	C.S.P. Engineering S.r.l.	24.361
Incarico per l'attività di Responsabile tecnico della sicurezza antincendio come previsto dal D.M.19 marzo 2015, relativamente al Presidio Ospedaliero Santa Maria del Carmine di Rovereto	S.r.l. Engineering Consulting Training	23.473
Consulenze in tema di interventi per la prevenzione e la cura delle dipendenze da gioco (compresa la quota di € 9.760 a titolo di debito per fattura da ricevere)	Università degli Studi di Trento	19.171
Sicurezza antincendio ambulatori Mezzolombardo - CSS Trento - Crosina Sartori - ex IPAI	Sommadossi-Zampedri e Pedrini Studio Tecnico Associato	15.860
Aggiunta di configurazione con carico aviotrasportato su STC incubatrice	Boggi S.r.l.	11.285
Certificazione sistema gestione salute e sicurezza dei lavoratori	Rina Services S.p.A.	10.065
Responsabile tecnico per la sicurezza antincendio del presidio ospedaliero di Cavalese	Coser Renato Studio Tecnico	8.247
Supporto mantenimento brevetto	Maroscia & Associati S.r.l.	6.251
Progetto "Scommettiamo sui giovani 2017-2019"	Studio Associato Zanutto e Tomasin	6.000
Incarico di ausiliario di polizia giudiziaria/consulente tecnico (indagini infortunio sul lavoro)	Mattioli Piero Studio Tecnico	3.806
Onorario per attività di Ausiliario di P.G in indagini su infortunio sul lavoro	Gonnella Igor	2.030
Prima Verifica Periodica di Mantenimento e passaggio alla versione della Norma ISO 9001:2015	Bureau Veritas Italia S.p.A.	1.226
Accreditamento e certificazione di laboratorio ospedaliero	European Federation Immunogenetics	750
Co.co.co. (compresi oneri previdenziali ed assicurativi) per lo svolgimento dell'attività in Oncologia Medica di Data Manager nella conduzione del progetto: "CHEIRON Trial - CHEmotherapy plus Enzalutamide In first line therapy for castration Resistant prOstate canNcer".	Triolo Renza	17.730
Co.co.co. (compresi oneri previdenziali ed assicurativi) presso il Servizio Ingegneria Clinica per il progetto europeo "i-locate" - "Indoor/outdoor LOcation and Asset management Through open gEodata".	Anzivino Simona	2.084
TOTALE VOCE TABELLA AS04		187.867

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo 2017/2016	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.737.452	2.025.842	-288.390	-14%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.931.831	2.001.442	-69.611	-3%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10.780.028	10.921.506	-141.479	-1%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	329.434	295.896	33.537	11%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	510.268	451.813	58.455	13%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	163.637	121.729	41.908	34%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	0	-
	TOTALE	15.452.650	15.818.230	-365.580	-2%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	VALORE CE AL 31/12/2017	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza Multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	7.791.674		7.791.674	0,00%
BA1590	Pulizia	12.755.089		12.755.089	0,00%
BA1600	Mensa	9.327.162		9.327.162	0,00%
BA1610	Riscaldamento	16.416.543	16.416.543	0	100,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	10.887.189		10.887.189	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	378.111		378.111	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.279.077		1.279.077	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.327.088		1.327.088	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	6.188.393		6.188.393	0,00%
BA1670	Altre utenze	1.640.287		1.640.287	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	8.532.206		8.532.206	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:	14.067.827		14.067.827	0,00%
	Appalto servizio di vigilanza notturna e diurna	1.315.557			
	Appalto servizio CUP-CAPIRR	7.455.126			
	Appalto servizio stampa	259.359			
	Appalto servizi di assistenza protesica	1.067.875			
	Appalto asilo nido aziendale	581.997			
	Altri servizi in appalto	1.111.622			
	Servizi bancari	12.923			
	Servizio lavorazione plasma	1.082.418			
	servizio per il culto e l'assistenza religiosa	322.937			
	Altri servizi esterni	833.781			
	oneri personale borsista e tirocinante - non sanitario	24.231			
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.592.500		1.592.500	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.086.029		1.086.029	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata):	15.452.650	0	15.452.650	0,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.737.452		1.737.452	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.931.831		1.931.831	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10.780.028		10.780.028	0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	329.434		329.434	0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	510.268		510.268	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	163.637		163.637	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie	0		0	#DIV/0!
	TOTALE	108.721.825	16.416.543	92.305.281	15,10%

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 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo 2017/2016	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	335.494.464	325.403.982	10.090.482	3,10%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	166.372.101	160.578.609	5.793.493	3,61%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	151.702.384	146.448.284	5.254.101	3,59%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	144.118.951	137.990.101	6.128.851	4,44%
	Voci di costo a carattere stipendiale	70.080.640	67.208.697	2.871.943	4,27%
	Retribuzione di posizione	21.237.805	20.486.265	751.540	3,67%
	Indennità di risultato	13.698.517	13.270.115	428.402	3,23%
	Altro trattamento accessorio	6.656.629	5.920.713	735.916	12,43%
	Oneri sociali su retribuzione	31.980.207	30.670.388	1.309.819	4,27%
	Altri oneri per il personale	465.153	433.922	31.231	7,20%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.500.613	8.414.546	- 913.933	-10,86%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.118.603	4.738.723	- 620.121	-13,09%
	Retribuzione di posizione	711.872	778.941	- 67.069	-8,61%
	Indennità di risultato	548.513	606.915	- 58.402	-9,62%
	Altro trattamento accessorio	402.195	476.871	- 74.676	-15,66%
	Oneri sociali su retribuzione	1.690.918	1.788.792	- 97.875	-5,47%
	Altri oneri per il personale	28.512	24.303	4.209	17,32%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	82.820	43.637	39.183	89,79%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	14.669.717	14.130.325	539.392	3,82%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	14.367.000	13.843.555	523.446	3,78%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.621.082	7.406.463	214.619	2,90%
	Retribuzione di posizione	1.550.021	1.412.032	137.989	9,77%
	Indennità di risultato	1.768.683	1.717.964	50.719	2,95%
	Altro trattamento accessorio	187.312	180.516	6.796	3,76%
	Oneri sociali su retribuzione	3.201.982	3.078.795	123.187	4,00%
	Altri oneri per il personale	37.921	47.785	- 9.864	-20,64%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	302.717	286.771	15.946	5,56%
	Voci di costo a carattere stipendiale	181.737	180.394	1.344	0,74%
	Retribuzione di posizione	13.372	11.654	1.718	14,75%
	Indennità di risultato	37.042	27.761	9.281	33,43%
	Altro trattamento accessorio	1.913	933	980	105,03%
	Oneri sociali su retribuzione	67.321	64.926	2.395	3,69%
	Altri oneri per il personale	1.332	1.103	229	20,71%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	169.122.363	164.825.373	4.296.989	2,61%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	161.050.249	154.817.881	6.232.368	4,03%
	Voci di costo a carattere stipendiale	92.669.446	89.332.981	3.336.465	3,73%
	Straordinario e indennità personale	17.878.121	16.431.318	1.446.804	8,81%
	Retribuzione per produttività personale	4.834.970	4.789.343	45.626	0,95%
	Altro trattamento accessorio	8.056.891	8.459.507	- 402.616	-4,76%
	Oneri sociali su retribuzione	36.984.949	35.205.409	1.779.540	5,05%
	Altri oneri per il personale	625.872	599.323	26.550	4,43%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	7.934.277	9.859.324	- 1.925.047	-19,53%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.957.009	5.872.871	- 915.862	-15,59%
	Straordinario e indennità personale	483.047	671.217	- 188.170	-28,03%
	Retribuzione per produttività personale	180.971	217.520	- 36.550	-16,80%
	Altro trattamento accessorio	551.972	778.068	- 226.096	-29,06%
	Oneri sociali su retribuzione	1.737.122	2.305.487	- 568.365	-24,65%
	Altri oneri per il personale	24.156	14.160	9.996	70,59%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	137.837	148.168	- 10.332	-6,97%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo 2017/2016	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.281.317	1.139.619	141.697	12,43%
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	1.281.317	1.139.619	141.697	12,43%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	1.090.237	966.471	123.766	12,81%
	Voci di costo a carattere stipendiale	408.622	406.342	2.280	0,56%
	Retribuzione di posizione	273.011	204.248	68.763	33,67%
	Indennità di risultato	162.391	142.232	20.159	14,17%
	Altro trattamento accessorio	5.740	3.101	2.639	85,10%
	Oneri sociali su retribuzione	232.413	205.964	26.449	12,84%
	Altri oneri per il personale	8.060	4.584	3.476	75,83%
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	191.080	173.148	17.932	10,36%
	Voci di costo a carattere stipendiale	70.701	85.158	- 14.456	-16,98%
	Retribuzione di posizione	50.664	28.450	22.215	78,08%
	Indennità di risultato	25.650	22.937	2.712	11,82%
	Altro trattamento accessorio	582	237	345	145,61%
	Oneri sociali su retribuzione	42.366	35.453	6.913	19,50%
	Altri oneri per il personale	1.117	913	204	22,29%
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	-
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	-	-	-	-
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	-
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	-
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo 2017/2016	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	63.274.995	62.548.055	726.940	1,16%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	830.724	778.482	52.242	6,71%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	830.724	759.627	71.098	9,36%
	Voci di costo a carattere stipendiale	327.765	324.895	2.870	0,88%
	Retribuzione di posizione	186.269	149.581	36.688	24,53%
	Indennità di risultato	125.065	113.207	11.858	10,47%
	Altro trattamento accessorio	3.305	250	3.055	1220,27%
	Oneri sociali su retribuzione	186.442	170.045	16.396	9,64%
	Altri oneri per il personale	1.879	1.649	230	13,97%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	18.855	- 18.855	-100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	1.383	- 1.383	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	-	17.472	- 17.472	-100,00%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	62.444.271	61.769.573	674.698	1,09%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	61.434.794	60.594.973	839.821	1,39%
	Voci di costo a carattere stipendiale	37.563.355	36.849.889	713.466	1,94%
	Straordinario e indennità personale	4.742.788	4.527.158	215.630	4,76%
	Retribuzione per produttività personale	1.349.292	1.373.136	- 23.845	-1,74%
	Altro trattamento accessorio	3.540.458	3.915.707	- 375.249	-9,58%
	Oneri sociali su retribuzione	14.187.373	13.877.998	309.375	2,23%
	Altri oneri per il personale	51.528	51.085	443	0,87%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	857.706	1.030.601	- 172.895	-16,78%
	Voci di costo a carattere stipendiale	546.122	677.376	- 131.254	-19,38%
	Straordinario e indennità personale	32.420	39.045	- 6.625	-16,97%
	Retribuzione per produttività personale	14.894	18.589	- 3.695	-19,88%
	Altro trattamento accessorio	63.644	73.611	- 9.967	-13,54%
	Oneri sociali su retribuzione	200.258	221.898	- 21.640	-9,75%
	Altri oneri per il personale	368	81	287	354,16%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	151.771	144.000	7.771	5,40%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo 2017/2016	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	34.616.460	34.666.549	- 50.089	-0,14%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.401.375	2.642.951	- 241.576	-9,14%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.401.375	2.552.436	- 151.061	-5,92%
	Voci di costo a carattere stipendiale	835.902	924.630	- 88.728	-9,60%
	Retribuzione di posizione	623.476	644.060	- 20.584	-3,20%
	Indennità di risultato	367.137	389.426	- 22.289	-5,72%
	Altro trattamento accessorio	16.413	2.320	14.094	607,60%
	Oneri sociali su retribuzione	555.589	587.353	- 31.764	-5,41%
	Altri oneri per il personale	2.859	4.648	- 1.789	-38,49%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	90.515	- 90.515	-100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	38.799	- 38.799	-100,00%
	Retribuzione di posizione	-	17.353	- 17.353	-100,00%
	Indennità di risultato	-	12.152	- 12.152	-100,00%
	Altro trattamento accessorio	-	1.670	- 1.670	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	-	20.539	- 20.539	-100,00%
	Altri oneri per il personale	-	2	- 2	-100,00%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	32.215.085	32.023.598	191.487	0,60%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	31.532.715	31.454.719	77.995	0,25%
	Voci di costo a carattere stipendiale	20.042.735	20.043.654	- 919	0,00%
	Straordinario e indennità personale	3.061.430	2.849.664	211.766	7,43%
	Retribuzione per produttività personale	859.556	844.603	14.952	1,77%
	Altro trattamento accessorio	198.606	405.107	- 206.501	-50,97%
	Oneri sociali su retribuzione	7.307.101	7.252.684	54.417	0,75%
	Altri oneri per il personale	63.287	59.007	4.279	7,25%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	467.515	405.011	62.505	15,43%
	Voci di costo a carattere stipendiale	328.864	284.482	44.382	15,60%
	Straordinario e indennità personale	15.936	18.705	- 2.770	-14,81%
	Retribuzione per produttività personale	6.895	8.509	- 1.614	-18,97%
	Altro trattamento accessorio	1.861	4.919	- 3.058	-62,17%
	Oneri sociali su retribuzione	113.931	88.389	25.542	28,90%
	Altri oneri per il personale	29	6	23	386,02%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	214.855	163.868	50.987	31,11%

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un incremento di oltre 10 milioni di Euro, rispetto all'esercizio precedente, in ragione dell'applicazione del contratto provinciale di lavoro e dell'incremento della dotazione di personale. A seguire ne viene data una schematica ma completa evidenza della composizione di tale incremento.
------------------	--

costo personale - BE 2016 (senza interinali)	451.286.489
nuove funzioni ed effetto trascinamento	3.456.102
incremento contrattuale 2017 (tolta una tantum 2016)	3.380.708
art. 101 e RIA fondi dirigenza	1.066.600
maggior costo fasce comparto	1.885.000
fondo progressioni orizzontali	1.172.000
maggior costo straordinario	862.900
acc.to f.do rinnovi contrattuali (no costo personale)	- 356.348
costo personale - BE 2017	462.753.451

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 l'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 2017, 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 fruito dai dirigenti alla data del 31.12.2004, considerate d'ufficio come non fruito 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 31.12.2017, escluse quelle summenzionate; è opportuno rilevare che mediamente i giorni di ferie non fruiti sulla numerosità dei dipendenti interessati è di 10,69 gg, per un valore economico complessivo che corrisponde al 2,74% del costo del personale.

RUOLO	NUMERO DIPENDENTI CON FERIE RESIDUE	NUMERO GIORNI FERIE RESIDUE
SANITARIO Dirigenza Medica	1.181	17.990,50
SANITARIO Dirigenza non Medica	134	1.338,00
SANITARIO Comparto	4.214	43.294,04
PROFESSIONALE Dirigenza	8	114,50
TECNICO Dirigenza	6	70,00
TECNICO Comparto	1.851	17.176,00
AMMINISTRATIVO Dirigenza	15	153,50
AMMINISTRATIVO Comparto	937	9.136,54
Totale	8.348	89.273,08

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2015	IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ 2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO INZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	41.540.680	41.540.680	1.110	109	80	1.139	42.312.542	771.862	771.862
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	20.885.397	20.885.397					21.444.980		559.583
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	6.973.253	6.973.253					6.990.532		17.279
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	13.682.031	13.682.031					13.877.031		195.000
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	5.199.723	5.199.723	155	16	11	160	5.211.532	11.809	11.809
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.572.560	2.572.560					2.584.368		11.809
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	201.197	201.197					201.197		-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	2.425.966	2.425.966					2.425.966		-
PERSONALE NON DIRIGENTE	40.156.885	40.156.885	6.809	401	281	6.929	41.831.817	1.674.932	1.674.932
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	19.022.692	19.022.692					20.695.598		1.672.906
- 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	7.241.962	7.241.962					7.243.989		2.027
TOTALE	86.897.288	86.897.288	8.074	526	372	8.228	89.355.891	2.458.603	2.458.603

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	1.548.058	1.598.436	- 50.378	-3,15%
	Tasse rifiuti	1.212.483	1.248.310	- 35.827	-2,87%
	Imposte di registro, ipotecarie e catastali	11.142	8.782	2.360	26,87%
	Imposte di bollo	263.770	270.522	- 6.752	-2,50%
	Tasse di concessione, d'esercizio esimilari	16.936	15.587	1.349	8,65%
	Altre imposte e tasse	43.727	55.235	- 11.508	-20,83%
BA2520	Perdite su crediti	0	15.350	- 15.350	-100,00%
BA2540	Indennità rimborso spese e oneri sociali per gli organi Direttivi e Collegio Sindacale	866.546	731.915	134.631	18,39%
	Indennità e rimborso spese al Direttore Generale	236.535	202.166	34.369	17,00%
	Indennità e rimborso spese al Collegio Sindacale	73.137	74.291	- 1.153	-1,55%
	Indennità e rimborso spese al Consiglio di Direzione	547.012	446.183	100.828	22,60%
	Indennità ed oneri per altri organismi e commissioni istituzionali	9.862	9.275	587	6,32%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	4.382.569	4.758.610	- 376.041	-7,90%
	Indennizzi diretti per RCT	2.512.517	2.608.776	- 96.259	-3,69%
	Costi per servizi di comunicazione istituzionale (garante)	84.322	172.496	- 88.174	-51,12%
	Acquisto materiale per comunicazione istituzionale (garante)	6.100	-	6.100	-
	Spese postali	766.048	854.810	- 88.762	-10,38%
	Abbonamenti a riviste e pubblicazioni scientifiche	393.664	405.985	- 12.321	-3,03%
	Abbonamenti a quotidiani e periodici	16.031	19.349	- 3.318	-17,15%
	Spese notarili e legali	174.280	293.988	- 119.707	-40,72%
	Spese per liti e arbitrati	1.270	-	1.270	-
	Oneri per rimborso spese commissioni giudicatrici di concorso	78.491	91.402	- 12.910	-14,12%
	Oneri per commissioni ex art. 33, c.2 L.P. 10/93	121.558	115.657	5.901	5,10%
	Altri costi per la comunicazione, comprese fiere, convegni e altro	2.200	-	2.200	-
	Altri costi generali	37.079	32.873	4.205	12,79%
	Sanzioni	0	24	- 23	-99,41%
	Contributo a favore Autorità per la vigilanza sui lavori pubblici ex artt. 65/67 Legge 23.12.2005 n. 266	81.740	59.005	22.735	38,53%
	Costi da attribuire	14.547	25.884	- 11.337	-43,80%
	Altri oneri diversi di gestione	92.722	78.362	14.360	18,32%
	TOTALE	6.797.173	7.104.311	-307.138	-4,32%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamento per rischi	21.449.510	2.859.210	18.590.299	650%
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)	19.242.503	0	19.242.503	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	2.207.007	2.859.210	-652.204	-23%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	337.261	331.749	5.512	2%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	13.129.622	6.968.052	6.161.570	88%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	11.882.230	4.786.367	7.095.863	148%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	298.161	2.092.807	-1.794.646	-86%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	949.231	88.878	860.353	968%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	213.433	1.235.069	-1.021.636	-83%
BA2820	Altri accantonamenti	7.185.110	2.630.813	4.554.297	173%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	-
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	356.349	0	356.349	-
BA2890	Altri accantonamenti	6.828.761	2.630.813	4.197.949	160%
	TOTALE	42.314.935	14.024.893	28.290.043	202%

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

- Euro 3.407.922, a titolo di quota accantonata relativa alle ore di servizio della dirigenza con valorizzazione contrattuale;
- Euro 1.794.866, derivanti dall'applicazione della delibera di Giunta Provinciale n. 1.788 del 19.08.2011, che impartisce all'APSS le direttive in materia di compartecipazione alla spesa sulle prestazioni di assistenza specialistica di pronto soccorso. Tale provvedimento, alla luce della deliberazione G.P. n. 2.691 del 26.11.2010, dispone - infatti - che le maggiori entrate vengano annualmente accantonate in un apposito fondo;
- Euro 700.346, con iscrizione di quota accantonata 2017 per finanziamento non utilizzato ex deliberazione di G.P. n. 2.534/2016 della 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.;

- Euro 379.285, per l'adeguamento del fondo relativo ai piani di cura odontoiatrici ex L.P. 22/2007, da completare alla data del 31/12/2017;
- Euro 356.349, quota accantonata per fondo rinnovi contrattuali del personale dipendente – area del comparto;
- Euro 336.072, a titolo di compensi integrativi per il conseguimento degli obiettivi specifici 2017, assegnati dalla P.A.T. agli organi aziendali e ai Direttori di articolazione organizzativa fondamentale;
- Euro 175.929, per l'iscrizione dell'accantonamento 2017 al fondo oneri per le sperimentazioni cliniche;
- Euro 34.341 relativi agli oneri stimati per le riserve delle spese legali sui contenziosi con implicazioni di natura penale.

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?	NO		

Gli interessi attivi e gli altri proventi finanziari ammontano complessivamente a Euro 15.228, ripartiti in interessi attivi su depositi bancari per Euro 77 e per proventi finanziari diversi per Euro 15.151.

La quota di interessi attivi maturati sui depositi bancari si riferisce alla gestione bancaria di Tesoreria, per Euro 77, generati dalla disponibilità nel fondo di cassa iniziale dell'esercizio 2017 di una quota erogata dalla PAT nel 2016 a titolo di anticipazione del fabbisogno 2017, compresa una quota infinitesimale di Euro 0,19 relativa ai proventi contabilizzati trimestralmente sui conti correnti aperti a favore dei Responsabili dei Servizi di Economato.

L'ammontare dei proventi finanziari diversi, pari ad Euro 15.151, 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, alla maturazione di una quota di interessi a seguito di richieste di rateizzazione dei debiti, 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 da parte di soggetti condannati con sentenza alla rifusione dei danni in favore dell'APSS.

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 685.659, 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 2017.

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 4.428.827. 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, fino al 31.12.2016, effettuati nelle operazioni di assestamento e rettifica in chiusura del progetto del bilancio di esercizio 2017 e quindi non rimandano 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.

PS02 – Sopravvenienze attive – PS03 – Insussistenze attive

Alla determinazione del risultato di esercizio 2017 hanno concorso i **proventi di natura straordinaria**, con un'incidenza positiva per Euro 17.978.857. La tabella seguente ne indica la composizione.

a) Tra le **sopravvenienze attive**, pari complessivamente ad Euro 24.514, si evidenziano le operazioni di sistemazione contabile nell'ambito delle fatture di 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 17.954.343, si evidenzia di seguito il dettaglio delle voci più significative:

- la revisione della consistenza del fondo rischi per cause civili, per Euro 9.744.761, come da nota del competente Servizio Affari Generali e Legali rep. int. 4.977 di data 22/03/2018;
- lo stralcio degli oneri potenziali derivanti dal riconoscimento della quota di iscrizione ad albo professionale, per Euro 2.650.161, in ragione del fatto che causa pilota instaurata, si è conclusa con il rigetto del ricorso del ricorrente sia in primo grado, che in appello e la sentenza è passata in giudicato;
- la riduzione di debiti e fondi iscritti negli esercizi precedenti in relazione al costo del personale, per Euro 3.997.229;
- la ridefinizione del contenzioso avente ad oggetto la regolazione della revisione prezzi su appalti pluriennali, avvenuta dopo la chiusura del progetto di bilancio 2016, per Euro 448.545, a seguito di sentenza definitiva e contestuale riconoscimento in favore di APSS con emissione di note di accredito;
- insussistenza dei debiti per fatture da ricevere indicate nell'esercizio precedente dall'ex Distretto sanitario Est, per Euro 250.168;
- insussistenza dei debiti per fatture da ricevere indicate nell'esercizio precedente dall'ex Distretto sanitario Nord per Euro 207.600.

INSUSSISTENZE DEL PASSIVO E SOPRAVVENIENZE ATTIVE		CONSISTENZA AL 31.12.2017
SOPRAVVENIENZE ATTIVE di cui:		24.514
SOPRAVVENIENZE RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE 2016 (RESTITUZIONI ANTICIPAZIONI E LIQUIDAZIONI A DIPENDENTI)		1.403
ALTRE SOPRAVVENIENZE RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI (NOTE DI ACCREDITO SU RESI 2016)		3.509
ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE (tra cui mancate fruizioni prestazioni prenotate e pagamenti dopo stralcio ruoli)		19.603
INSUSSISTENZE PASSIVE di cui:		17.954.343
RELATIVE AL PERSONALE DIPENDENTE di cui:		3.997.229
INSUSSISTENZA DEBITI ARRETRATI PER FINANZIAMENTO FASCE RETRIBUTIVE 2017		2.959.708
INSUSSISTENZA DEBITI PER ARRETRATI DA LIQUIDARE		500.573
INSUSSISTENZE ALLO STRALCIO QUOTA FERIE MATURATE E NON GODUTE DI COMPETENZA ANNI 2004 E PRECEDENTI		273.780
STORNO INSUSSISTENZA COMPENSI INTEGRATIVI ORGANI E DIRETTORI AZIENDALI 2016		137.027
INSUSSISTENZE ACCANTONAMENTI COMMISSIONE FORMAZIONE CONTINUA (S.O.P.)		33.807
INSUSSISTENZE ACCANTONAMENTI SERVIZIO FORMAZIONE		32.877
STRALCIO ALTRI DEBITI ANNI PRECEDENTI VERSO IL PERSONALE		59.457
INSUSSISTENZE PASSIVE RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI di cui:		1.551.198
STRALCIO A SEGUITO SENTENZA DEFINITIVA FONDO ONERI CONTENZIOSO REVISIONE PREZZI APPALTI PLURIENNALI		448.545
STRALCIO PER INSUSSISTENZA QUOTA ACCANTONAMENTO 2016 ex DISTRETTO CENTRO-SUD		250.168
STRALCIO PER INSUSSISTENZA QUOTA ACCANTONAMENTO 2016 ex DISTRETTO CENTRO-NORD		207.600
STRALCIO PER INSUSSISTENZA QUOTA ACCANTONAMENTO 2015-2016 ex SERVIZIO IMMOBILI E SERVIZI TECNICI		83.797
STRALCIO PER INSUSSISTENZA QUOTA ACCANTONAMENTO 2016 ex DISTRETTO EST		69.573
STRALCIO PER INSUSSISTENZA QUOTA ACCANTONAMENTO 2016 RSA CENTRI DIURNI		53.336
ALTRE INSUSSISTENZE DEL PASSIVO PER ACCREDITIV/REGOLAZIONI DEBITI DOPO LA CHIUSURA DEL PROGETTO DI BILANCIO		438.178
ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE di cui:		12.405.917
STRALCIO CONSISTENZA FONDO CAUSE CIVILI		9.744.761
INSUSSISTENZA FONDI 2016 PER ISCRIZIONE ALBO PROFESSIONALE (CAUSA IN GIUDICATO)		2.650.161
STORNO INSUSSISTENZA SISTEMAZIONE DOPPIA SCRITTURA COSTI ANTICIPATI 2016		10.734
ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE (RINUNCIA QUOTA EREDE 2016)		260
TOTALE		17.978.857

PS04 – Sopravvenienze passive - PS05 – Insussistenze passive

Gli **oneri straordinari** al 31.12.2017 sono pari, complessivamente, ad Euro **7.330.676**, in dettaglio:

a) le **minusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni**, per Euro **4.428.828**, totalmente sterilizzate, tra cui le più significative riguardano le cessioni del patrimonio immobiliare come sotto evidenziato:

- cessione a titolo gratuito alla Provincia Autonoma di Trento per l'immobile ex Presidio Ospedaliero "Villa Rosa" in loc. Vigalzano, per Euro 3.454.876 (deliberazione del Direttore Generale n. 491 di data 05/12/2017);
- cessione a titolo gratuito alla Provincia Autonoma di Trento per l'immobile denominato "Ex E.n.p.a.s." di Via Petrarca a Trento, per Euro 803.659 (deliberazione del Direttore Generale n. 491 di data 05/12/2017);
- cessione a titolo gratuito alla Provincia Autonoma di Trento di un prefabbricato di servizio non più in uso presso il Presidio Ospedaliero di Tione di Trento, per Euro 45.247 (determinazione del Direttore dell'Area Tecnica n. 693 di data 15/05/2017).

Inoltre, sono registrati minusvalenze sulle altre classi di cespiti, così dettagliate:

- attrezzatura per assistenza protesica, pari ad Euro 79.948; immobilizzazioni immateriali, per Euro 35.064; attrezzatura sanitaria, per Euro 6.150; opere d'arte, per Euro 2.324; mobili ed arredi, per Euro 1.105; macchine ordinarie d'ufficio, per Euro 331; altre immobilizzazioni materiali, per Euro 69 ed attrezzature tecnico - economiche, per Euro 55.

b) gli **altri oneri straordinari (in totale, Euro 2.901.848)**, suddivisi in **sopravvenienze passive**, per un totale di Euro **2.643.268** ed in **insussistenze dell'attivo per Euro 258.580**, evidenziano, per significatività, i seguenti valori:

- sopravvenienze passive di Euro 1.139.545, relativamente all'acquisto di beni e servizi.

La voce principale, per Euro 772.329 fa riferimento all'accantonamento 2016 previsto dalla deliberazione di G.P. n. 2.416/2016, con riferimento alle direttive dei Centri Diurni 2017, disponendo che APSS accantoni in un o specifico fondo le risorse non utilizzate per promuovere progettualità a supporto della domiciliarità, secondo le direttive che verranno impartite con provvedimento ad hoc. Il valore, non determinato entro la chiusura del progetto di bilancio, fa riferimento, rispettivamente, per Euro 727.940 alla quota non utilizzata (costi effettivi dei servizi di presa in carico degli utenti, di trasporto e degli oneri per le sostituzioni lunghe di assenze del personale dei Centri Diurni e del T.F.R.) e per Euro 44.389 alla quota dei recuperi per mancato raggiungimento del tasso di occupazione rispetto all'obiettivo del target all'85%;

- sopravvenienze passive per Euro 851.053, in relazione all'acquisto di prestazioni sanitarie da operatori accreditati.

La quota più significativa, per Euro 789.916 riguarda il congruaggio delle attività di degenza di esercizi precedenti effettuata da una struttura accreditata con il S.S.P., la cui definizione è avvenuta dopo la chiusura del progetto di bilancio 2016, rispettivamente con deliberazione di G.P. n. 1115 di data 07.07.2017 e con nota provinciale 426885 del 03/08/2017.

- sopravvenienze passive di Euro 547.011 riguardanti il costo del 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 2017;

- insussistenze dell'attivo, per Euro 258.580.

Le insussistenze dell'attivo sono inerenti a ridefinizioni di passività di esercizi precedenti, riguardanti l'attività istituzionale, manifestatesi nel corso del 2017, con stralcio dalla contabilità generale, nonché a riduzione di posizione creditorie inesigibili.

Le due voci principali sono lo stralcio del credito di Euro 76.152 come minore rendicontazione dei rimborsi previsti dall'articolo 34 della legge provinciale 5 settembre 1988, n. 33, per le spese di viaggio e permanenza sostenute in occasione di accessi in strutture sanitarie fuori provincia e di Euro 48.624 a riduzione del credito per fatture da emettere di competenza dell'ex Distretto Est;

- sopravvenienze passive di Euro 90.177, 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 2016;

- altre componenti straordinarie di minor incidenza, per Euro 15.482.

INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO E SOPRAVVENIENZE PASSIVE		CONSISTENZA AL 31.12.2017
MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI, di cui:		4.428.828
CESSIONE A TITOLO GRATUITO ALLA PAT DI FABBRICATI		4.303.782
DISMISSIONE ATTREZZATURE PER ASSISTENZA PROTESICA		79.948
DISMISSIONE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		35.064
DISMISSIONE ATTREZZATURE SANITARIE		6.150
ALIENAZIONE OPERE D'ARTE		2.324
DISMISSIONE MOBILI E ARREDI		1.105
DISMISSIONE MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO		331
DISMISSIONE ALTRI MEZZI DI TRASPORTO		69
DISMISSIONE ATTREZZATURE TECNICO-ECONOMALI		55
INSUSSISTENZE ATTIVE di cui:		258.580
INSUSSISTENZA PER MINORE RENDICONTAZIONE RIMBORSI EX ARTICOLO 34 L. P. 05.09.1988, N. 33		76.152
INSUSSISTENZA PER RIDUZIONE DEL CREDITO RELATIVO A FATTURE DA EMETTERE EX DISTRETTO EST		48.624
ALTRE INSUSSISTENZE ATTIVE		133.804
SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE di cui:		2.643.268
RELATIVE A DEFINIZIONE CONGUAGLIO 2016 BUDGET RICONOSCIUTO A STRUTTURA ACCREDITATA		789.916
COSTITUZIONE FONDO EX D.G.P. 2.416/2016 PER SUPPORTO DOMICILIARITA'		772.329
RELATIVE AL PERSONALE (COMPARTO)		547.012
RELATIVE AL PERSONALE (DIRIGENZA MEDICA)		90.178
RELATIVE AD ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE DA OPERATORI ACCREDITATI CON IL S.S.P.		61.137
RELATIVE A MANUTENZIONI E RIPARAZIONI IN APPALTO DELLE APPARECCHIATURE SANITARIE		48.666
RELATIVE A MANUTENZIONI E RIPARAZIONI IN APPALTO DELLE APPARECCHIATURE SANITARIE		48.390
RELATIVE ALL'UTENZA ACQUA		45.000
RELATIVE AL PERSONALE (DIRIGENZA NON MEDICA)		2.749
RELATIVE A CONVENZIONI PER L'ASSISTENZA SPECIALISTICA		4
ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE AFFERENTI ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI		225.160
ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE (TRA CUI DISCARICO DI RUOLI A FRONTE DI PAGAMENTI GIA' EFFETTUATI DAL DEBITORE)		12.728
TOTALE		7.330.676

Pertanto, la gestione straordinaria chiude con un risultato differenziale positivo, pari ad Euro 10.648.181. 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		

Modello Ministeriale SP anno 2017 e anno 2016

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2017	2016	differenza
	ATTIVITA'	965.949.409,77	975.856.294,59	- 9.906.885
AA2999	A) IMMOBILIZZAZIONI	516.655.331,93	533.933.459,54	- 17.278.128
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.020.467,35	1.748.502,36	- 728.035
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	-
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	-
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	-
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	-
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	0,00	-
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0,00	0,00	-
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	0,00	0,00	-
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0,00	0,00	-
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0,00	0,00	-
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0,00	0,00	-
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.020.467,35	1.748.502,36	- 728.035
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.512.026,05	16.882.393,04	- 11.370.367
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-5.512.026,05	16.847.031,75	- 22.359.058
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	0,00	14.189.462,32	- 14.189.462
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0,00	12.476.321,25	- 12.476.321
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0,00	0,00	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0,00	0,00	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	25.596.420,59	0,00	25.596.421
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-24.575.953,24	0,00	- 24.575.953
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00	0,00	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	472.640.261,84	493.040.285,60	- 20.400.024
AAA280	A.II.1) Terreni	3.108,23	3.108,23	-
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	3.108,23	3.108,23	-
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0,00	0,00	-
AAA310	A.II.2) Fabbricati	436.389.029,75	451.730.197,22	- 15.341.167
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	-
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	-
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	-
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	436.389.029,75	451.730.197,22	- 15.341.167
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	711.516.761,13	710.310.656,98	1.206.104
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-275.127.731,38	258.580.459,76	- 533.708.191
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	0,00	0,00	-
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	137.516,89	137.516,89	-
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-137.516,89	137.516,89	- 275.034

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2017	2016	differenza
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	6.283.131,60	10.254.654,24	- 3.971.523
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	153.871.752,09	155.112.392,92	- 1.240.641
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-147.588.620,49	144.857.738,68	- 292.446.359
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	980.932,96	1.215.001,23	- 234.068
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	28.556.890,39	28.509.875,51	47.015
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-27.575.957,43	27.294.874,28	- 54.870.832
AAA470	A.II.6) Automezzi	522.876,97	281.919,62	240.957
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	7.807.198,01	7.571.420,76	235.777
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-7.284.321,04	7.289.501,14	- 14.573.822
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.723.576,62	1.725.900,62	- 2.324
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	7.210.713,94	7.465.247,91	- 254.534
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	61.403.738,94	62.322.625,71	- 918.887
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-54.193.025,00	54.857.377,80	- 109.050.403
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	19.526.891,77	20.364.256,53	- 837.365
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0,00	0,00	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0,00	0,00	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0,00	0,00	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00	0,00	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0,00	0,00	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0,00	0,00	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0,00	0,00	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	-
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	42.994.602,74	39.144.671,58	3.849.931
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	42.994.602,74	39.144.671,58	3.849.931
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0,00	0,00	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	42.994.602,74	39.144.671,58	3.849.931
AAA700	A.III.2) Titoli	0,00	0,00	-
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0,00	0,00	-
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0,00	0,00	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0,00	0,00	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0,00	0,00	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0,00	0,00	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0,00	0,00	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	448.938.865,37	437.846.709,23	11.092.156
ABA000	B.I) RIMANENZE	25.716.182,81	23.865.312,27	1.850.871
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	24.940.053,53	23.171.146,39	1.768.907
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	11.543.302,47	11.285.751,43	257.551
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	11.728.226,95	10.973.904,40	754.323
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	262.404,23	232.415,53	29.989
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.001.835,34	397.885,36	603.950
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	19.598,60	16.335,57	3.263
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	66.794,95	11.011,01	55.784
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	317.890,99	253.843,09	64.048
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2017	2016	differenza
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	776.129,28	694.165,88	81.963
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	69.394,25	37.923,37	31.471
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	42.466,32	45.042,67	- 2.576
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	319.007,80	355.568,80	- 36.561
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	90.673,72	37.569,21	53.105
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	254.587,19	218.061,83	36.525
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	-
ABA190	B.II) CREDITI	343.749.376,96	306.775.924,58	36.973.452
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	55.335.317,26	0,00	55.335.317
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0,00	0,00	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0,00	0,00	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	55.218.878,00	45.067.637,00	10.151.241
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	116.439,26	0,00	116.439
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	0,00	243.385,65	- 243.386
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	279.103.126,69	251.910.094,92	27.193.032
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	79.093.925,94	71.174.894,17	7.919.032
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0,00	0,00	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0,00	0,00	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	63.345.620,68	55.281.188,70	8.064.432
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	-
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0,00	0,00	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	15.748.305,26	15.893.705,47	- 145.400
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0,00	0,00	-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	200.009.200,75	180.735.200,75	19.274.000
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	200.009.200,75	180.735.200,75	19.274.000
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0,00	0,00	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0,00	0,00	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2017	2016	differenza
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	1.310.568,77	1.515.194,56	- 204.626
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	0,00	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00	0,00	-
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0,00	0,00	-
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0,00	0,00	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.310.568,77	1.515.194,56	- 204.626
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	-
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0,00	0,00	-
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0,00	0,00	-
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	332.323,08	197.088,33	135.235
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	7.668.041,16	7.842.524,12	- 174.483
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	4.281.011,62	4.434.176,91	- 153.165
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	417.405,25	764.782,00	- 347.377
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	2.969.624,29	2.643.565,21	326.059
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	79.473.305,60	107.205.472,38	- 27.732.167
ABA760	B.IV.1) Cassa	154.770,76	140.769,87	14.001
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	79.129.299,02	106.889.692,44	- 27.760.393
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0,00	0,00	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	189.235,82	175.010,07	14.226
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	355.212,47	4.076.125,82	- 3.720.913
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0,00	0,00	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0,00	0,00	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	355.212,47	4.076.125,82	- 3.720.913
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	355.212,47	4.076.125,82	- 3.720.913
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	-
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	-
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0,00	0,00	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2017	2016	differenza
	PASSIVITA'	965.949.409,77	975.856.294,59	- 9.906.885
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	560.176.075,86	577.922.369,77	- 17.746.294
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	15.266.058,38	15.266.058,38	-
	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	532.492.238,57	551.062.962,70	- 18.570.724
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	143.084.797,35	155.615.265,70	- 12.530.468
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0,00	0,00	-
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0,00	0,00	-
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0,00	0,00	-
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0,00	0,00	-
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	387.472.378,42	392.762.474,01	- 5.290.096
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.835.062,80	2.685.222,99	- 850.160
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	100.000,00	0,00	100.000
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	737.052,77	0,00	737.053
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	10.992.060,37	10.992.060,37	-
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0,00	0,00	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0,00	0,00	-
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0,00	0,00	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	-
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	10.992.060,37	0,00	10.992.060
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00	0,00	-
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	-
PAA200	A.V.3) Altro	0,00	0,00	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	601.288,32	570.401,22	30.887
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	87.377,45	30.887,10	56.490
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	132.149.263,48	104.564.713,41	27.584.550
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0,00	0,00	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	94.029.174,59	78.481.968,11	15.547.206
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	2.310.447,44	12.122.919,74	- 9.812.472
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	54.956,56	54.956,56	-
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	1.550.412,50	1.297.163,38	253.249
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	19.242.502,96	0,00	19.242.503
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	70.870.855,13	65.006.928,43	5.863.927
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	968.477,59	- 968.478
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0,00	0,00	-
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0,00	968.477,59	- 968.478
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0,00	0,00	-
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	-
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	-
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0,00	0,00	-
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0,00	0,00	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2017	2016	differenza
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	20.812.830,06	8.203.120,45	12.609.710
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	16.615.182,28	4.786.367,00	11.828.815
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.906.768,11	2.092.806,87	- 186.039
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.313.177,30	88.877,74	1.224.300
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	977.702,37	1.235.068,84	- 257.366
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	17.307.258,83	16.911.147,26	396.112
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	6.512.550,03	6.156.201,42	356.349
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	846.423,08	490.074,47	356.349
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	5.666.126,95	5.666.126,95	-
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0,00	0,00	-
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	10.794.708,80	10.754.945,84	39.763
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	5.042.489,16	5.422.583,06	- 380.094
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	4.787.398,96	5.164.915,52	- 377.517
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	255.090,20	257.667,54	- 2.577
PDZ999	D) DEBITI	259.139.338,09	268.933.684,79	- 9.794.347
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00	0,00	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	62.937.702,00	63.746.378,00	- 808.676
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	62.937.702,00	63.746.378,00	- 808.676
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0,00	0,00	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0,00	0,00	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0,00	0,00	-
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.974.399,66	5.055.738,13	- 81.338
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	4.878.884,09	0,00	4.878.884
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00	0,00	-
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	95.515,57	5.055.738,13	- 4.960.223
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	575.236,62	1.111.286,63	- 536.050
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	660.728,21	388.297,55	272.431
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00	0,00	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	0,00	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00	0,00	-
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0,00	0,00	-
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregionale	660.728,21	388.297,55	272.431
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0,00	0,00	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	-

CODICE SP	VOCE MODELLO SP	2017	2016	differenza
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0,00	0,00	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0,00	0,00	-
	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	86.747.748,63	80.337.912,48	6.409.836
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	3.171.384,89	0,00	3.171.385
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	83.576.363,74	80.337.912,48	3.238.451
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	17.089.205,82	19.113.132,86	- 2.023.927
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	16.196.949,19	15.396.752,32	800.197
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	69.957.367,96	83.784.186,82	- 13.826.819
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	48.122.383,06	57.547.438,05	- 9.425.055
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	21.834.984,90	26.236.748,77	- 4.401.764
PEZ999	E) RATEI E RISCOSSI PASSIVI	9.442.243,18	19.012.943,56	- 9.570.700
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	112.243,18	362.943,56	- 250.700
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	112.243,18	362.943,56	- 250.700
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-
	E.II) RISCOSSI PASSIVI	9.330.000,00	18.650.000,00	- 9.320.000
PEA040	E.II.1) Riscotti passivi	9.330.000,00	18.650.000,00	- 9.320.000
PEA050	E.II.2) Riscotti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	-
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	-
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	0,00	0,00	5.382
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	-

Modello Ministeriale CE anno 2017 e anno 2016

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
	A) Valore della produzione			
A01000	A.1) Contributi in c/esercizio	1.155.020.075,24	1.121.685.219,14	33.334.856,10
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	966.668.798,51	933.790.022,00	32.878.776,51
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	966.668.798,51	933.790.022,00	32.878.776,51
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00	0,00	0,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	188.202.046,10	187.380.188,93	821.857,17
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	187.816.692,80	184.747.684,97	3.069.007,83
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	777.000,00	700.000,00	77.000,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	168.023.692,80	165.325.716,80	2.697.976,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	18.766.000,00	18.721.968,17	44.031,83
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	250.000,00	0,00	250.000,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	385.353,30	2.632.503,96	-2.247.150,66
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	385.353,30	2.632.503,96	-2.247.150,66
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00	0,00
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	149.230,63	509.008,21	-359.777,58
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	149.230,63	509.008,21	-359.777,58
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00	6.000,00	-6.000,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-100.000,00	0,00	-100.000,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-100.000,00	0,00	-100.000,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.755.596,22	0,00	1.755.596,22
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	886.195,57	0,00	886.195,57
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	398.601,47	0,00	398.601,47
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00	0,00
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	470.799,18	0,00	470.799,18
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.045.072,68	66.746.290,88	10.298.781,80
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	59.574.203,25	49.143.450,62	10.430.752,63
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0,00	0,00	0,00

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0,00	0,00	0,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0,00	0,00	0,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00	0,00
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00	0,00
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00	0,00
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2.960.082,00	2.342.710,62	617.371,38
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	56.614.121,25	46.800.740,00	9.813.381,25
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	40.720.947,31	34.539.837,00	6.181.110,31
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	6.150.249,11	4.638.549,00	1.511.700,11
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	1.395.243,25	1.733.103,00	-337.859,75
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1.307.502,88	806.398,00	501.104,88
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	211.418,96	201.073,00	10.345,96
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	758.303,06	660.209,00	98.094,06
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	1.954.629,14	1.822.159,00	132.470,14
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	3.033.971,54	2.312.574,00	721.397,54
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0,00	0,00	0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	1.081.856,00	86.838,00	995.018,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0,00	0,00	0,00
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	0,00	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	6.326.090,42	6.626.175,99	-300.085,57
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	11.144.779,01	10.976.664,27	168.114,74
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	305.868,65	212.570,30	93.298,35
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	10.568.726,80	10.326.136,65	242.590,15
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	39.846,53	45.965,67	-6.119,14
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	230.337,03	391.991,65	-161.654,62
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)	0,00	0,00	0,00

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	0,00	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.633.878,68	6.841.583,32	1.792.295,36
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0,00	0,00	0,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	0,00	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.784.986,90	1.734.769,06	50.217,84
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	1.568.587,65	1.498.587,53	70.000,12
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	216.399,25	236.181,53	-19.782,28
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	6.848.891,78	5.106.814,26	1.742.077,52
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	4.939.009,61	2.942.978,00	1.996.031,61
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	1.559.257,00	-1.559.257,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	168.588,00	-168.588,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	4.939.009,61	1.215.133,00	3.723.876,61
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.909.882,17	2.163.836,26	-253.954,09
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	21.049.963,28	21.148.297,57	-98.334,29
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	17.204.852,64	17.618.553,95	-413.701,31
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	1.794.866,42	1.437.904,40	356.962,02
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	2.050.244,22	2.091.839,22	-41.595,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	37.306.896,60	38.768.547,02	-1.461.650,42
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00	0,00	0,00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	24.564.095,59	38.576.436,56	-14.012.340,97
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	12.530.468,35	0,00	12.530.468,35
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	212.332,66	192.110,46	20.222,20
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	736,00	-736,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	4.639.526,72	7.408.595,63	-2.769.068,91
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	313.784,25	299.888,47	13.895,78
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	88.089,71	94.537,43	-6.447,72
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	4.237.652,76	7.014.169,73	-2.776.516,97
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.305.351.009,42	1.262.599.269,56	42.751.739,86

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
	B) Costi della produzione	0,00	0,00	0,00
BA0010	B.1) Acquisti di beni	160.458.919,33	155.060.010,02	5.398.909,31
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	155.557.871,33	149.806.169,53	5.751.701,80
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	63.738.813,93	61.881.644,28	1.857.169,65
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	62.342.931,76	59.794.452,06	2.548.479,70
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	901.025,51	1.466.381,42	-565.355,91
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	494.856,66	620.810,80	-125.954,14
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00	0,00	0,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	67.714.570,12	67.537.071,91	177.498,21
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	52.956.829,92	52.916.790,87	40.039,05
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.061.136,97	2.542.871,51	518.265,46
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	11.696.603,23	12.077.409,53	-380.806,30
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.853.932,67	1.799.729,15	54.203,52
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	5.462.417,66	3.522.144,12	1.940.273,54
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	78.637,84	90.263,04	-11.625,20
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	144.510,80	162.276,79	-17.765,99
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	16.564.988,31	14.813.040,24	1.751.948,07
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	4.901.048,00	5.253.840,49	-352.792,49
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.887.187,71	2.003.548,50	-116.360,79
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	96.674,93	146.593,52	-49.918,59
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	440.036,81	387.074,26	52.962,55
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	713.754,25	760.322,33	-46.568,08
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	810.538,44	1.133.210,39	-322.671,95
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	952.855,86	823.091,49	129.764,37
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	580.569.362,11	574.816.949,59	5.752.412,52
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	487.112.320,56	482.300.766,81	4.811.553,75
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	58.371.884,42	59.609.514,50	-1.237.630,08
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	58.138.331,65	59.388.332,50	-1.250.000,85
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	41.042.884,74	41.236.955,64	-194.070,90
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	10.997.673,97	10.777.494,38	220.179,59
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.764.782,62	7.068.236,78	-1.303.454,16
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	332.990,32	305.645,70	27.344,62

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	233.552,77	221.182,00	12.370,77
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	63.556.309,76	63.910.443,48	-354.133,72
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	63.046.882,90	63.373.119,48	-326.236,58
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	509.426,86	537.324,00	-27.897,14
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	33.937.190,75	34.320.293,27	-383.102,52
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	7.797.960,31	8.452.487,00	-654.526,69
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.744.695,00	6.071.914,62	-327.219,62
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	20.394.535,44	19.795.891,65	598.643,79
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	2.849.181,56	2.816.206,83	32.974,73
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	5.162.990,94	4.966.068,10	196.922,84
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	12.382.362,94	12.013.616,72	368.746,22
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	271.653,52	329.032,03	-57.378,51
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	271.653,52	329.032,03	-57.378,51
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	8.736.750,93	8.727.769,55	8.981,38
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	8.736.750,93	8.727.769,55	8.981,38
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	11.212.217,02	11.073.822,39	138.394,63
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	11.212.217,02	11.073.822,39	138.394,63
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	106.015.157,58	104.462.939,48	1.552.218,10
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	48.748.231,73	49.165.414,40	-417.182,67

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	57.266.925,85	55.297.525,08	1.969.400,77
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	8.908.245,23	8.573.231,68	335.013,55
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	48.358.680,62	46.724.293,40	1.634.387,22
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	5.078.607,38	4.813.206,64	265.400,74
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	836.192,00	836.191,97	0,03
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	3.851.370,44	3.728.637,49	122.732,95
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	391.044,94	248.377,18	142.667,76
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	5.051.928,53	4.786.086,00	265.842,53
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	5.051.928,53	4.786.086,00	265.842,53
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	3.403.094,98	3.478.933,42	-75.838,44
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.075.207,88	1.062.841,99	12.365,89
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	634.030,82	699.606,00	-65.575,18
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	1.693.856,28	1.716.485,43	-22.629,15
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	9.857.224,45	9.188.749,27	668.475,18
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	773.261,62	483.750,00	289.511,62
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	9.083.962,83	8.704.999,27	378.963,56
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	156.838.698,90	153.411.311,99	3.427.386,91
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	118.538.755,41	117.439.563,82	1.099.191,59
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	38.229.012,99	35.838.751,61	2.390.261,38
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	70.930,50	132.996,56	-62.066,06
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	8.906.416,01	8.798.713,47	107.702,54

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	153.113,19	85.587,10	67.526,09
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	6.388.020,29	7.002.343,79	-614.323,50
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	795.344,81	37.158,18	758.186,63
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)	253.240,66	418.544,58	-165.303,92
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)	354.874,33	349.994,12	4.880,21
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	961.822,73	905.085,70	56.737,03
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	7.215.339,80	6.846.327,35	369.012,45
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	643.831,11	680.656,74	-36.825,63
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	291.515,16	63.256,30	228.258,86
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	6.279.993,53	6.102.414,31	177.579,22
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.317.753,57	6.575.570,80	-257.817,23
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	3.060.977,12	2.574.093,99	486.883,13
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.256.776,45	4.001.476,81	-744.700,36
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	2.937.243,11	2.865.192,17	72.050,94
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	84.365,33	14.247,54	70.117,79
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0,00	0,00	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	235.168,01	1.122.037,10	-886.869,09
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00	0,00	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.342.092,96	1.968.053,17	374.039,79
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00	334.728,00	-334.728,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	2.342.092,96	1.633.325,17	708.767,79
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00	0,00	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	93.457.041,55	92.516.182,78	940.858,77

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	90.590.645,63	89.807.615,80	783.029,83
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	7.791.673,65	7.221.516,09	570.157,56
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	12.755.089,25	12.668.417,76	86.671,49
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	9.327.162,48	8.950.132,49	377.029,99
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	16.416.543,40	17.250.159,64	-833.616,24
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	10.887.188,52	11.654.454,98	-767.266,46
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	378.110,75	391.154,09	-13.043,34
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.279.077,06	1.267.012,85	12.064,21
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.327.087,85	1.122.432,05	204.655,80
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	6.188.393,46	6.353.535,52	-165.142,06
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.640.286,80	1.561.684,41	78.602,39
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	8.532.205,59	8.590.070,18	-57.864,59
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	7.394.187,46	7.393.987,46	200,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	1.138.018,13	1.196.082,72	-58.064,59
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	14.067.826,82	12.777.045,74	1.290.781,08
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	14.067.826,82	12.777.045,74	1.290.781,08
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	187.866,62	134.518,40	53.348,22
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	187.866,62	134.518,40	53.348,22
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	142.881,43	72.197,18	70.684,25
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	38.985,22	62.321,22	-23.336,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	5.999,97	0,00	5.999,97
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00	0,00	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	2.678.529,30	2.574.048,58	104.480,72
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.592.500,21	1.635.255,86	-42.755,65
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.086.029,09	938.792,72	147.236,37

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	15.452.649,92	15.818.229,55	-365.579,63
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.737.451,81	2.025.842,00	-288.390,19
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.931.831,34	2.001.442,42	-69.611,08
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	10.780.027,69	10.921.506,32	-141.478,63
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	329.433,73	295.896,34	33.537,39
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	510.267,90	451.812,98	58.454,92
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	163.637,45	121.729,49	41.907,96
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	16.484.389,16	16.402.502,82	81.886,34
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.996.901,47	2.167.648,37	-170.746,90
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	12.686.329,48	12.383.524,05	302.805,43
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	12.686.329,48	12.383.524,05	302.805,43
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	1.801.158,21	1.851.330,40	-50.172,19
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	1.801.158,21	1.851.330,40	-50.172,19
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA2080	<u>Totale Costo del personale</u>	434.667.236,22	423.758.205,59	10.909.030,63
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	335.494.463,98	325.403.982,06	10.090.481,92
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	166.372.101,28	160.578.608,66	5.793.492,62
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	151.702.384,14	146.448.283,56	5.254.100,58
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	144.118.951,33	137.990.100,60	6.128.850,73
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.500.613,23	8.414.545,94	-913.932,71
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	82.819,58	43.637,02	39.182,56
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	14.669.717,14	14.130.325,10	539.392,04
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	14.367.000,38	13.843.554,53	523.445,85
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	302.716,76	286.770,57	15.946,19
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	169.122.362,70	164.825.373,40	4.296.989,30
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	161.050.249,08	154.817.881,37	6.232.367,71
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	7.934.277,07	9.859.323,62	-1.925.046,55
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	137.836,55	148.168,41	-10.331,86
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.281.316,69	1.139.619,26	141.697,43
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.281.316,69	1.139.619,26	141.697,43
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.090.236,69	966.471,03	123.765,66
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	191.080,00	173.148,23	17.931,77
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	0,00
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	63.274.995,49	62.548.055,12	726.940,37
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	830.724,04	778.481,65	52.242,39
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	830.724,04	759.626,53	71.097,51
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	18.855,12	-18.855,12
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	62.444.271,45	61.769.573,47	674.697,98
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	61.434.794,08	60.594.972,91	839.821,17
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	857.706,06	1.030.600,56	-172.894,50
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	151.771,31	144.000,00	7.771,31
B08000	B.8) Personale del ruolo amministrativo	34.616.460,06	34.666.549,15	-50.089,09
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.401.375,12	2.642.950,85	-241.575,73
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.401.375,12	2.552.435,83	-151.060,71
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	90.515,02	-90.515,02
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	32.215.084,94	32.023.598,30	191.486,64
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	31.532.714,69	31.454.719,39	77.995,30
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	467.515,43	405.010,62	62.504,81
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	214.854,82	163.868,29	50.986,53
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	6.797.173,28	7.104.310,95	-307.137,67
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.548.057,73	1.598.435,77	-50.378,04
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	15.349,89	-15.349,89
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	5.249.115,55	5.490.525,29	-241.409,74
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	866.546,23	731.915,05	134.631,18
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	4.382.569,32	4.758.610,24	-376.040,92
BA2560	Totale Ammortamenti	31.285.413,77	35.696.139,23	-4.410.725,46
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	896.291,17	2.933.323,67	-2.037.032,50
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	30.389.122,60	32.762.815,56	-2.373.692,96
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	21.380.386,10	21.400.104,38	-19.718,28
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	0,00	0,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	21.380.386,10	21.400.104,38	-19.718,28
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.008.736,50	11.362.711,18	-2.353.974,68
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	832.807,52	1.008.811,74	-176.004,22
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00	0,00
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	832.807,52	1.008.811,74	-176.004,22

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-2.065.284,19	521.392,95	-2.586.677,14
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-2.026.635,14	569.914,48	-2.596.549,62
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-38.649,05	-48.521,53	9.872,48
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	42.314.935,49	14.024.892,76	28.290.042,73
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	21.449.509,77	2.859.210,37	18.590.299,40
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00	0,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00	0,00	0,00
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	19.242.502,96	0,00	19.242.502,96
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	2.207.006,81	2.859.210,37	-652.203,56
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	337.261,12	331.749,32	5.511,80
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	13.343.054,75	8.203.120,45	5.139.934,30
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	11.882.230,28	4.786.367,00	7.095.863,28
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	298.161,13	2.092.806,87	-1.794.645,74
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	949.230,63	88.877,74	860.352,89
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	213.432,71	1.235.068,84	-1.021.636,13
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	7.185.109,85	2.630.812,62	4.554.297,23
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0,00	0,00	0,00
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00	0,00	0,00
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0,00	0,00	0,00
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00	0,00	0,00
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	356.348,61	0,00	356.348,61
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	6.828.761,24	2.630.812,62	4.197.948,62
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	1.286.797.602,61	1.244.211.445,20	42.586.157,41
	C) Proventi e oneri finanziari			
CA0010	C.1) Interessi attivi	77,07	86,42	-9,35
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	77,07	86,42	-9,35
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	15.151,20	13.651,66	1.499,54
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	15.151,20	13.651,66	1.499,54
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00	0,00

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00	1,19	-1,19
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	0,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00	1,19	-1,19
CA0150	C.4) Altri oneri	0,00	0,00	0,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	15.228,27	13.736,89	1.491,38
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
DA0010	D.1) Rivalutazioni	685.658,50	546.287,73	139.370,77
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	685.658,50	546.287,73	139.370,77
	E) Proventi e oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
EA0010	E.1) Proventi straordinari	17.978.857,31	13.765.907,14	4.212.950,17
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	17.978.857,31	13.765.907,14	4.212.950,17
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00	0,00	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	24.513,99	708.497,76	-683.983,77
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	24.513,99	708.497,76	-683.983,77
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	1.402,59	85.923,46	-84.520,87
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	5.770,11	-5.770,11
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.508,80	197.263,16	-193.754,36
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	19.602,60	419.541,03	-399.938,43
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	17.954.343,32	13.057.398,31	4.896.945,01
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	17.954.343,32	13.057.398,31	4.896.945,01
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	3.997.228,77	3.901.465,05	95.763,72
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	90.167,00	-90.167,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.551.197,98	6.815.782,17	-5.264.584,19
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	12.405.916,57	2.249.984,09	10.155.932,48

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00	11,07	-11,07
EA0260	E.2) Oneri straordinari	7.330.675,73	3.348.943,74	3.981.731,99
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	4.428.827,41	1.499.597,19	2.929.230,22
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.901.848,32	1.849.346,55	1.052.501,77
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2.643.268,06	1.580.706,80	1.062.561,26
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	2.643.268,06	1.580.706,80	1.062.561,26
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	639.938,72	768.980,95	-129.042,23
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	90.177,92	173.456,01	-83.278,09
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	2.748,90	115.881,86	-113.132,96
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	547.011,90	479.643,08	67.368,82
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	4,00	0,00	4,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	851.052,72	52.596,94	798.455,78
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.139.545,11	671.321,07	468.224,04
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	12.727,51	87.807,84	-75.080,33
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	258.580,26	268.639,75	-10.059,49
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	258.580,26	268.639,75	-10.059,49
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	199,81	0,00	199,81
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.814,90	887,37	6.927,53
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	250.565,55	267.752,38	-17.186,83
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	10.648.181,58	10.416.963,40	231.218,18

CODICE CE	VOCE MODELLO CE	2017	2016	Differenza
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	29.902.475,16	29.364.812,38	537.662,78
	Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP	29.426.072,71	28.893.770,28	532.302,43
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	28.086.214,94	27.529.989,36	556.225,58
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	643.089,96	646.156,28	-3.066,32
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	696.767,81	717.624,64	-20.856,83
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00
YA0060	Y.2) IRES	389.025,00	440.155,00	-51.130,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	389.025,00	440.155,00	-51.130,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00	0,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse	29.815.097,71	29.333.925,28	481.172,43
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	87.377,45	30.887,10	56.490,35

Documento stampato presso
l'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari
Aprile 2018