

Schema di nota integrativa

Azienda U.L.S.S. 5 Polesana

Sede legale: Viale Tre Martiri 89
Città: 45100 Rovigo

Partita I.V.A. e Codice Fiscale 01013470297

AZIENDA ULSS 5

SEDE LEGALE Via Tre Martiri , 89 - 45100 Rovigo

Partita IVA/Codice fiscale 01013470297

DIRETTORE GENERALE Dott. Antonio F. Compostella

Il Bilancio d'esercizio 2017 è stato redatto in conformità ai principi contabili regionali e ministeriali e successive integrazioni ed indicazioni regionali contenute nei documenti di seguito elencati:

- Decreto Legislativo 118/2011 e casistica ministeriale interpretativa;
- D.M. 20/3/2013 Modifica degli schemi di Bilancio delle Aziende del SSN;
- LEGGE REGIONALE n. 19 del 25 ottobre 2016, Istituzione dell'ente di governance della sanità regionale veneta denominato "Azienda per il governo della sanità della Regione del Veneto - Azienda Zero". Disposizioni per la individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle Aziende ULSS
- Decreto 5 del 09/05/2014 della Giunta Regionale contenente l'aggiornamento delle linee guida della GSA ex dlgs 118/2011;
- Decreto 7 del 29/12/2014 del responsabile della GSA: implementazione di uno strumento informatico per la gestione contabile dei finanziamenti vincolati
- Circolare della Regione Veneto prot. n. 4493 del 10/04/2018 avente ad oggetto "Direttive per la redazione Bilancio d'esercizio 2017", con la quale sono state date le indicazioni per la redazione del Bilancio 2017;
- DGR 1810 del 07/11/2017 con cui la Giunta Regionale ha definito l'assegnazione delle risorse del FSR alle singole Aziende Sanitarie ai fini dell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2017 e 2018. Tale delibera ha anche assegnato un obiettivo di risultato per il 2017 con una perdita programmata di - € 15.000.000,00. Le assegnazioni previste sono state oggetto di integrazioni con DGR 2231 del 29/12/2017.

- DGR 468 del 10/04/2018: Ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA dell'esercizio 2017 effettuati attraverso Azienda Zero e destinazione delle risorse non utilizzate
- DGR n. 1996 del 06 dicembre 2017 Programmazione e attribuzione alle aziende ULSS delle risorse finanziarie regionali e statali per la Non Autosufficienza - anno 2017. Art. 5, co. 1 della L.R. 18/12/2009, n. 30. D.G.R. n. 110/CR del 7/11/2017.

La presente nota integrativa si riferisce al Bilancio di Esercizio dell'anno 2017 e ne costituisce parte integrante.

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

GEN03 – SI		Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili, poiché ai sensi della LR 19/2016 dal 01/01/2017 si è costituita l'Azienda Ulss 5 Polesana derivante dall'unificazione delle precedenti disciolte due Aziende Ulss, la 18 di Rovigo e la 19 di Adria. Come prescritto dall'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate; l'adattamento è consistito nella predisposizione di uno stato patrimoniale iniziale dato dalla somma dei singoli stati patrimoniali finali delle singole Aziende con elisione delle partite "intercompany".
-------------------	--	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione</p> <p>I fabbricati di primo conferimento, per entrambe le Aziende, alla data del 01/01/1996 sono stati iscritti nella relativa situazione contabile in base alla rendita catastale e ai correlati valori ICI e sono stati mantenuti con tali valori, ovvero senza operare alcuna rivalutazione.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da am-</p>

	<p>mortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione. Per l'anno 2017, l'unica partecipazione detenuta presso un consorzio è stata valorizzata, per l'ex Azienda ulss 18 di Rovigo a costo storico come l'anno 2016, mentre per la quota detenuta da parte dell'ex Azienda ulss 19 di Adria, essendo questa valutata sino al 2016 con il criterio del Patrimonio Netto, a partire dal 2017 è stata valutata al costo storico, rilevando per l'anno in chiusura una svalutazione. Il cambiamento di criterio di valutazione è conseguente alla natura del consorzio, considerando che trattasi di partecipazioni di carattere minoritario e che non hanno ad oggetto partecipazioni collegate o controllate, il criterio di valutazione è stato uniformato a quello del costo storico.. La variazione del valore di acquisto, come per l'anno precedente, sarà apportata solo per riflettere perdite permanenti di valore.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata mensile.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p> <p>A seguito di rilievi da parte del "Tavolo tecnico ministeriale per la verifica degli adempimenti" è stato necessario operare alcune scritture di rettifica a valere sul bilancio d'esercizio 2017. Nello specifico si tratta delle scritture di storno dei contributi per ripiano perdite 2016-2015-2014-2013 a riduzione delle perdite portate a nuovo: riclassificazione contabile all'interno del patrimonio netto senza alcun impatto economico-finanziario. Come previsto dall'art. 29 lettera d) del D.lgs 118/11 lo storno dei contributi per ripiano perdite a riduzione delle perdite portate a nuovo deve avvenire contestualmente e per un importo pari alla quota di contributo incassata.</p>

Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Non è prevista la rilevazione di accantonamenti in un apposito fondo per il trattamento di fine rapporto in quanto il debito e l'erogazione delle quote corrispondenti alle singole indennità maturate è di competenza dell'Inps - gestione dipendenti pubblici..
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati relativi al personale							
Dati sull'occupazione al 31.12.2017							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	2016		2017		2017		
	Tabella 1				Tabella 12		Tabella 13
	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 MENSILITA'	TOTALE SPESE A CARATTERE STIPENDIALE	TOTALE SPESE ACCESSORIE
RUOLO SANITARIO	1.971	193	2.073	218	23.683	64.793.682,00	17.522.160,97
DIRIGENZA	412	0	532	3	6.018	24.862.883,00	16.895.551,00
Medico - Veterinaria	374		480	1	5.446	22.550.479,00	15.951.591,00
Sanitaria	38		52	2	572	2.312.404,00	943.960,00
COMPARTO	1.559	193	1.541	215	17.665	39.930.799,00	626.609,97
Categoria Ds	60		54		678	1.676.319,00	437.167,00
Categoria D	1.459	191	1.463	215	16.592	37.429.182,00	60.569,97
Categoria C	38	2	23		395	825.298,00	128.873,00
Categoria Bs	2		1		15	30.099,00	4.985,00
RUOLO PROFESSIONALE	8	0	8	0	84	311.377,00	111.126,00
DIRIGENZA	8	0	8	0	84	311.377,00	111.126,00
Livello dirigenziale	8		8		84	311.377,00	111.126,00
COMPARTO	0	0	0	0	0	-	-
Categoria D							
RUOLO TECNICO	538	35	535	30	6.315	11.573.101,00	1.700.153,00
DIRIGENZA	3	0	4	0	48	181.232,00	106.819,00
Livello dirigenziale	3		4		48	181.232,00	106.819,00
COMPARTO	535	35	531	30	6.267	11.391.869,00	1.593.334,00
Categoria Ds	9		8		108	254.183,00	53.564,00
Categoria D	38	6	39	5	415	956.291,00	147.687,00
Categoria C	45	1	42		530	1.062.263,00	206.076,00
Categoria Bs	382	25	386	22	4.528	7.953.143,00	1.067.513,00
Categoria B	48	2	44	2	545	933.828,00	95.914,00
Categoria A	13	1	12	1	141	232.161,00	22.580,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	293	40	291	44	3.378	7.222.770,00	1.016.975,00
DIRIGENZA	14	0	14	1	152	572.874,00	280.097,00
Livello dirigenziale	14		14	1	152	572.874,00	280.097,00
COMPARTO	279	40	277	43	3.226	6.649.896,00	736.878,00
Categoria Ds	24	1	24	1	275	672.996,00	161.214,00
Categoria D	55	6	55	6	639	1.425.724,00	197.429,00
Categoria C	154	24	151	26	1.778	3.613.795,00	304.273,00
Categoria Bs	18	2	18	2	207	378.157,00	29.207,00
Categoria B	22	6	23	7	259	446.512,00	35.023,00
Categoria A	6	1	6	1	68	112.712,00	9.732,00

Dati relativi al personale				
Dati sull'occupazione al 31.12.2017				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	2016		2017	
	Tabella T1A	Tabella T1C	Tabella T1A	Tabella T1C
	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2016 AD ALTRI ENTI	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2016 DA ALTRI ENTI	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2017 AD ALTRI ENTI	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2017 DA ALTRI ENTI
RUOLO SANITARIO	1	0	1	0
DIRIGENZA	0	0	0	0
<i>Medico - Veterinaria</i>				
<i>Sanitaria</i>				
COMPARTO	1	0	1	0
<i>Categoria Ds</i>				
<i>Categoria D</i>	1		1	
<i>Categoria C</i>				
<i>Categoria Bs</i>				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
DIRIGENZA	0	0	0	0
<i>Livello dirigenziale</i>				
COMPARTO	0	0	0	0
<i>Categoria D</i>				
RUOLO TECNICO	1	1	1	1
DIRIGENZA	0	0	0	0
<i>Livello dirigenziale</i>				
COMPARTO	1	1	1	1
<i>Categoria Ds</i>				
<i>Categoria D</i>	1	1	1	1
<i>Categoria C</i>				
<i>Categoria Bs</i>				
<i>Categoria B</i>				
<i>Categoria A</i>				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	1	2	1
DIRIGENZA	0	0	1	0
<i>Livello dirigenziale</i>			1	
COMPARTO	0	1	1	1
<i>Categoria Ds</i>				
<i>Categoria D</i>			1	
<i>Categoria C</i>				
<i>Categoria Bs</i>				
<i>Categoria B</i>		1		1
<i>Categoria A</i>				

Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2017

PERSONALE ALTRO CONTRATTO (Conto Annuale Tabella 2 + FLS 12 quadro E per MMG e PLS)

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE (Conto Annuale Tabella 2)		
Tipologia di personale	UOMINI-ANNO AL 31/12/2016	UOMINI-ANNO AL 31/12/2017
RUOLO SANITARIO	0	0
DIRIGENZA	0	0
<i>Medico - Veterinaria</i>		
<i>Sanitaria non medica</i>		
COMPARTO		

RUOLO PROFESSIONALE	0	0
DIRIGENZA		
COMPARTO		
RUOLO TECNICO	0	0
DIRIGENZA		
COMPARTO		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
DIRIGENZA		
COMPARTO		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Con- to Annuale Tabella 2)		
Tipologia di personale	UOMINI-ANNO AL 31/12/2016	UOMINI-ANNO AL 31/12/2017
RUOLO SANITARIO	0	20
DIRIGENZA	0	0
<i>Medico - Veterinaria</i>		
<i>Sanitaria non medica</i>		
COMPARTO		20
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
DIRIGENZA		
COMPARTO		
RUOLO TECNICO	0	0
DIRIGENZA		
COMPARTO		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
DIRIGENZA		
COMPARTO		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale Tabella 2)		
Tipologia di personale	UOMINI-ANNO AL 31/12/2016	UOMINI-ANNO AL 31/12/2017
RUOLO SANITARIO	0	0
DIRIGENZA	0	0
<i>Medico - Veterinaria</i>		
<i>Sanitaria non medica</i>		
COMPARTO		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
DIRIGENZA		
COMPARTO		
RUOLO TECNICO	0	0
DIRIGENZA		
COMPARTO		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
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	228	226
<i>MMG</i>	<i>173</i>	<i>171</i>
<i>PLS</i>	<i>23</i>	<i>23</i>
<i>Continuità assistenziale</i>	<i>28</i>	<i>28</i>
<i>Altro</i>	<i>4</i>	<i>4</i>

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Immobilizzazioni immateriali – il valore delle Immobilizzazioni Immateriali area sanitaria al 31/12/2017 è pari a € 1.914.085,15.

Nel corso del 2017 si sono avute nuove acquisizioni per un valore pari a € **621.151,86** di cui:

* € 424.722,71 per acquisto nuovi software (tra cui: sw screening per Porto Viro – sw per centrale operativa – sw modulo M000325001; sw monitoraggio BDG privati accreditati- sw SUITESTENSA per centrale di refertazione ECG acquistato con contributo CARIPARO...ect);

* € 196.429,15 per implementazioni, potenziamenti e/o aggiornamenti dei programmi in essere;

Rif veda tabella: 01_08_san_sp_a_a_immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali - il valore delle Immobilizzazioni materiali area sanitaria al 31/12/2017 è pari a 159.567.656,08.

Nel corso del 2017 si sono avute nuove acquisizioni per un valore pari ad € 9.293.844,06 di cui:

- € **3.996.806,79** fabbricati strumentali indisponibili di cui € 723.204,48 finanziati con DGRV 1313/2015, € 980.581,57 finanziati con DGRV 2076/2015; € 44.655,20 finanziati con DGRV 1332/2015 e € 14.619,27 finanziati da CARIPARO (in particolari interventi per adeguamento alle misure di sicurezza e prevenzione incendi; adeguamento dei locali dell'area destinata all'attività di ospedale di comunità; lavori per in nuovo reparto materno infantile, manutenzioni straordinarie agli Ospedali di Rovigo, Trecenta e Adria, lavori per la sistemazione del parco dell'ex ospedale psichiatrico);

- € **195.759,39** impianti e macchinari (di cui € 194.799,84 per manutenzioni ad impianti esistenti e € 959,55 per acquisto di un nuovo accumulatore di tensione);

- € **1.689.871,92** attrezzature sanitarie e scientifiche di cui :

* € 646.071,94 per nuove acquisizione, di particolare rilievo, l'acquisto di n. 3 letti e n. 2 ventilatori per la rianimazione (finanziati con fondo CARIPARO), n.2 videocolonscopio, n. 2 videogastroscopio, un fonometro, un sistema di sterilizzazione chimica liquida;

* € 65.392,00 per giro da immobilizzazioni in corso ed acconti;

* € 145.476,31 per donazioni e sconto merce di particolare rilievo: n.1 ventilatore polmonare, n.1 sistema radiologico portatile, n.1 videoprocessore OPTIVISTA, n. 1 microscopio endoteliale, n.1 analizzatore di emoglobina glicata, n. 3 elettrocardiografi, n.1 sonda per ecografia e altre piccole attrezzature;

* € 832.931,67 per incremento ad attrezzature esistenti in particolare l'UP GRADE della risonanza magnetica dell'Ospedale di Adria finanziato con fondo CARIPARO;

* dismessi cespiti per un valore bilancio e fondo inizio esercizio pari ad € 340.305,07;

- € **672.086,20** mobili ed arredi di cui € 4.693,71 per donazioni e/o sconto merce di un carrello, tavolino gioco con 4 sedie e 2 poltrone per la Pediatria;

* dismessi cespiti per un valore a bilancio e fondo inizio esercizio pari ad € 92,12;

- € **81.233,08** per l'acquisto di n. 7 automezzi (n. 6 Fiat QUBO e n. 1 fiat DOBLO' GARGO);

- € **804.695,20** altre immobilizzazioni materiali (€ 792.797,98 per acquisti, in particolare: nuove incassatrici automatiche, n.2 server LENOVO e n. 2 server IBM, PC e PC portatili, stampanti, ausili da nomenclatore; € 7.749,31 per donazione e/o sconto merce di un Videoproiettore, un radiomicrofono, un "Canta Tu", n. 5 televisori e n.1 notebook);

€ 4.148,00 per manutenzioni a beni esistenti);

* dismissioni cespiti per un valore inizio bilancio pari a € 731.363,04 e valore fondo pari a € 730.867,62 per un valore netto di € 495,42;

- € 1.853.391,48 per immobilizzazioni materiali in corso e acconti per attrezzature e lavori in attesa di collaudo (lavori di messa a norma e riqualificazione e ottimizzazione energia)

Nel corso del 2017 si sono avute, inoltre, rettifiche relativamente alle altre immobilizzazioni materiali per € 13.175,59 di cui € 13.072,59 per rettifica quota non finanziata e € 103,00 per storno valore cespite rettifiche fondi ammortamento.

	Costo Storico (Valore lordo)	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore Finale (Valore al 31.12.n)
		Fondo Ammortamento	Valore Netto Iniziale (Valore al 31.12.n-1)	Rettifiche	Acquisizioni		Totale Acquisizioni	Ammortamenti Anno N	
					Nuovi Acquisti	Manutenzioni Incrementative			
AAA000 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI)	14.187.745,62	12.349.686,49	1.838.059,13	0,01	424.722,71	196.429,15	621.151,86	545.125,85	1.914.085,15
AAA000_st (totale immob immateriali sogg a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA010 (A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA010_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA040 (A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA040_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA070 (A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA070_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA120 (A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA130 (A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali)	14.187.745,62	12.349.686,49	1.838.059,13	0,01	424.722,71	196.429,15	621.151,86	545.125,85	1.914.085,15
AAA130_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA140 (A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	12.416.745,74	11.367.327,30	1.049.418,44	0,00	424.722,71	196.429,15	621.151,86	491.691,11	1.178.879,19
AAA140_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA160 (A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi)	1.234.309,15	577.980,39	656.328,76	0,00	0,00	0,00	0,00	35.866,34	620.462,42
AAA160_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA180 (A.I.5.e) Pubblicità)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA180_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA200 (A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali)	536.690,73	404.378,80	132.311,93	0,01	0,00	0,00	0,00	17.568,40	114.743,54
AAA200_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

	Costo Storico (Valore lordo)	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO										Valore Finale (Valore al 31.12.n)
		Fondo Ammortamento	Valore Netto Iniziale (Valore al 31.12.n-1)	Rettifiche	Giroconti e Ridassificazioni interne (*)	Acquisizioni				Dismissioni (valore netto) Attenzioni (valore netto)	Totale Dismissioni	Altre variazioni (*)	Ammortamenti Anno N		
						Donazioni e taselli	Nuovi Acquisti	Immobilizzazioni in corso capitalizzate	Manutenzioni Incrementative					Totale Acquisizioni	
AAA270 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI)	444.421.227,04	281.105.423,34	163.315.803,70	2.759,22	-65.392,00	157.919,33	2.188.454,95	65.392,00	6.882.077,78	9.293.844,06	495,42	495,42	-13.175,59	12.965.687,89	159.567.656,08
AAA270_st (totale immob materiali sogg a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA290 (A.I.1.a) Terreni (disponibili)	23.708,51	0,00	23.708,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.708,51
AAA290_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA300 (A.I.1.b) Terreni indisponibili)	1.258.933,42	0,00	1.258.933,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.258.933,42
AAA300_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA320 (A.I.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	947.965,09	289.911,76	658.053,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.908,86	630.144,47
AAA320_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA350 (A.I.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	262.407.186,18	125.237.296,21	137.169.889,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.996.806,79	3.996.806,79	0,00	0,00	-13.072,59	7.491.629,79	138.722.000,28
AAA350_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA380 (A.I.3) Impianti e macchinari)	33.983.814,39	30.778.117,24	3.205.697,15	0,00	0,00	0,00	959,55	0,00	194.799,84	195.759,39	0,00	0,00	0,00	797.229,52	2.604.227,03
AAA380_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA410 (A.I.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche)	93.561.119,63	85.500.610,15	8.060.509,48	0,00	0,00	145.476,31	646.079,94	65.392,00	832.931,67	1.689.871,92	0,00	0,00	-103,00	3.076.723,73	6.673.554,67
AAA410_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA440 (A.I.5) Mobili e arredi)	20.105.890,40	18.085.980,88	2.019.909,52	2.759,10	0,00	4.693,71	667.392,49	0,00	0,00	672.086,20	0,00	0,00	0,00	907.272,32	1.787.482,50
AAA440_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA470 (A.I.6) Automezzi)	1.825.187,74	1.719.013,42	106.174,32	0,00	0,00	0,00	81.233,08	0,00	0,00	81.233,08	0,00	0,00	0,00	54.718,89	132.688,51
AAA470_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA500 (A.I.7) Oggetti d'arte)	874.000,00	0,00	874.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874.000,00
AAA510 (A.I.8) Altre immobilizzazioni materiali)	20.733.140,99	19.494.493,68	1.238.647,31	0,12	0,00	7.749,31	792.797,89	0,00	4.148,00	804.695,20	495,42	495,42	0,00	670.210,78	1.372.636,43
AAA510_st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA540 (A.I.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti)	8.700.280,09	0,00	8.700.280,09	0,00	-65.392,00	0,00	0,00	0,00	1.853.391,48	1.853.391,48	0,00	0,00	0,00	0,00	10.488.280,17

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali	
DETTAGLIO ALTRE VARIAZIONI (colonna "V" foglio precedente)	Valore
TOTALE	-13.175,59
variata fonte finanziamento lavori PET/CT	-13.072,59
decrementato valore cespite 318192 114,40 e fondo 11,40acquisito	-103,00

Tab. 2 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale (01.01.2017)	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale (31.12.2017)
TOTALE A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti)		8.700.280,69	1.853.391,48	-65.392,00	10.488.280,17
LAVORI DI MESSA A NORMA E RIQUALIFICAZIONE E OTTIMIZZAZIONE ENERGIA		8.538.321,61	1.853.391,48		10.391.713,09
CRIOCONGELATORE E BOMBOLE		92.389,54			92.389,54
EDIFICI NON STRUMENTALI		4.177,54			4.177,54
VIDEOGASTROSCOPIO E VIDEOCOLONSCOPIO		65.392,00		-65.392,00	0,00

Tab. 3 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

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
A.I.5.A) Concessioni licenze e marchi	20%	20%
A.I.5.c.1) Migliorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termine di scadenza	Stesse aliquote imm. Mat. Di proprietà	3%

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
A.II.2.a.1.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3%	3%
A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	3%	3%
A.II.2.b.1.b) Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	10%	10%
A.II.3.a.2) Impianti e macchinari - sanitari	12,5%	12,5%

A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
A.II.5.a) Mobili e arredi	12,5%	12,5%
A.II.6.a) Automezzi	25%	25%
A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali (macchine d'ufficio – altri beni materiali)	20%	20%

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		

<p>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?</p>		SI	<p>contenzioso sulla cessione fabbricato ex INAM di proprietà dell’Azienda ulss 5 Polesana, da apporto dell’Azienda ulss 19 di Adria, valutato 2.172.100. Ad oggi è in corso un contenzioso relativo alla vendita/permuta</p>
<p>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?</p>	NO		
<p>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?</p>		SI	<p>in relazione al decreto n. 982/09 con il quale è stata affidata la riqualificazione degli impianti tecnologici del settore sanitario, ora in immobilizzazioni in corso ed acconti, a fronte della conclusione dei lavori e del successivo collaudo, l’Azienda è tenuta al pagamento di € 18.921.253,54 in 9 anni (fatture emesse mensilmente) e capitalizzerà il valore complessivo dell’operato nel 2018 dopo l’avvenuto collaudo</p>
<p>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?</p>		SI	<p>Nella costruzione della nuova palazzina dei servizi di Adria è stata prevista la cessione del fabbricato ex INAM valutato 2.172.100; Venduto n.11 cistoureterscopi per un valore di vendita pari a € 11,00 Venduto quota di terreno “bene di prima dotazione” per un valore pari a 280.000,00. Il valore di cessione ha determinato una plusvalenza di pari importo e poiché si trattava di un bene di prima dotazione la stessa non è stata contabilizzata a Conto Economico (vedi D lgs 118/2011) ma, sentiti gli uffici regionali, dato che il terreno venduto rientrava tra i beni di prima dotazione la stessa è stata contabilizzata tra le riserve dei beni di prima dotazione</p>
<p>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</p>	NO		

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

Il totale della voce immobilizzazioni finanziarie, pari a € 24.000, è composta da "Partecipazioni in altre imprese", per la partecipazione presso un consorzio senza fine di lucro: "Arsenal.it". Entrambe le aziende sia l'accorpante che l'accorpata detenevano una quota pari al 4,5% nel medesimo consorzio. Nell'anno 2017, per la partecipazione dell'ex ulss 18 di Rovigo si è mantenuto lo stesso criterio di valutazione utilizzato negli anni precedenti ovvero pari al "costo storico di acquisto" considerato che trattasi di partecipazioni di carattere minoritario e che non hanno ad oggetto partecipazioni collegate o controllate, mentre per l'ex Azienda ulss 19 di Adria, il criterio di valutazione è stato modificato in quanto sino al 31/12/2016 la valutazione avveniva secondo il criterio del Patrimonio Netto. Al fine di uniformare il criterio dell'accorpata, nell'anno 2017 si è provveduto a svalutare il valore della quota del fondo consortile detenuta per allinearla al costo storico di acquisto. La svalutazione operata è stata di € 1.710,57

		Valore iniziale (Valore al 31.12.n-1)	Incrementi	Decrementi	Valore Finale (Valore al 31.12.n)
AAA640	AAA640 (A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE)	25.710,57	0,00	1.710,57	24.000,00
AAA650	AAA650 (A.III.1) Crediti finanziari)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA660	AAA660 (A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670	AAA670 (A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680	AAA680 (A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA690	AAA690 (A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA700	AAA700 (A.III.2) Titoli)	25.710,57	0,00	1.710,57	24.000,00
AAA710	AAA710 (A.III.2.a) Partecipazioni)	25.710,57	0,00	1.710,57	24.000,00
AAA711	AAA711 (A.III.2.a.1) Partecipazioni in imprese controllate)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA712	AAA712 (A.III.2.a.2) Partecipazioni in imprese collegate)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA713	AAA713 (A.III.2.a.3) Partecipazioni in altre imprese)	25.710,57	0,00	1.710,57	24.000,00
AAA720	AAA720 (A.III.2.b) Altri titoli)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA730	AAA730 (A.III.2.b.1) Titoli di Stato)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA740	AAA740 (A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA750	AAA750 (A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA760	AAA760 (A.III.2.b.4) Titoli diversi)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 4 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Svalutazioni	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	24.000,00	4.730,90	3.020,33	25.710,57	1.710,57	24.000,00
AAA711	Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA712	Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA713	Partecipazioni in altre imprese	24.000,00	4.730,90	3.020,33	25.710,57	1.710,57	24.000,00
AAA720	Altri titoli:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA730	Titoli di Stato				0,00		0,00
AAA740	Altre Obbligazioni				0,00		0,00
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0,00		0,00
AAA760	Titoli diversi				0,00		0,00
	TOTALE	24.000,00	4.730,90	3.020,33	25.710,57	1.710,57	24.000,00

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	DIR / IND	Sede	Forma giuridica	Capitale	Totale Attivo	Valore assoluto	Valore attribuito a bilancio al 31/12/n-1	Valore attribuito a bilancio al 31/12/n	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in altre imprese:							25.710,57	24.000,00	
1. "Arsenal.it" Ex Consorzio Telemedicina, Centro Veneto ricerca ed innovazione	DIRETTA	Treviso - Borgo Cavalli n° 42	CONSORZIO	300.000,00	14.690.286,00	24.000,00	25.710,57	24.000,00	costo

Tab. 6 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Svalutazioni	Valore finale
Partecipazioni in altre imprese:	24.000,00	4.730,90	3.020,33	25.710,57	1.710,57	24.000,00
ArsenaL.IT	24.000,00	4.730,90	3.020,33	25.710,57	1.710,57	24.000,00

Tab. 7 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie, per € 1.710,57 in quanto è stato modificato il criterio di valutazione delle quote detenute dall'ex Azienda ulss 19 di Adria. Sino al 31/12/2016 venivano valorizzate secondo il sistema del Patrimonio netto e dal 01/01/2017, tenuto conto della carattere minoritario della partecipazione e che non hanno ad oggetto partecipazioni in imprese collegate o controllate, il sistema di valutazione adottato è stato quello del costo storico; medesimo criterio adottato dall'ex Azienda ulss 18 di Rovigo
------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

6. Rimanenze

Il valore iscritto a bilancio, pari ad € 8.250.848,50 per le rimanenze di beni sanitari ed € 154.599,46 per le rimanenze di beni non sanitari è determinato in base al metodo del costo medio ponderato mensile, ai sensi dell'art 29 comma1) lettera a) del D. Lgs 118/2011. A conto economico viene esposta la variazione delle rimanenze, che per l'anno 2017 è stata complessivamente di - € 117.692 di cui - € 182.220,89 per variazione delle rimanenze di beni sanitari e € 64.528,89 per variazione delle rimanenze di beni non sanitari.

	Stato Patrimoniale/Conto Economico Consumativo							di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
	Valore Anno N-1	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi / Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore Finale			
B.1.1) Rimanenze beni sanitari	8.068.637,61	0,00	524.890,14	0,00	342.660,25	8.250.848,50	1.311.570,55	4.625.115,72	
B.1.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.584.271,37	0,00	118.652,02	0,00	7.162,00	3.705.761,39	693.952,48	926.476,66	
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.504.571,99	0,00	103.731,76	0,00	0,00	3.608.303,75	647.149,78	903.813,84	
Medicinali senza AIC	39.913,58	0,00	0,00	0,00	7.162,00	32.751,58	1.302,36	10.511,07	
Emoderivati di produzione regionale	49.785,80	0,00	14.920,26	0,00	0,00	64.706,06	45.500,35	12.151,75	
B.1.1.b) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B.1.1.c) Dispositivi medici	3.947.349,65	0,00	323.716,18	0,00	235.580,42	4.035.485,41	340.769,73	3.524.623,87	
Dispositivi medici	2.918.115,89	0,00	182.008,08	0,00	0,00	3.100.123,97	318.859,35	2.626.991,13	
Dispositivi medici impiantabili attivi	340.558,02	0,00	0,00	0,00	235.580,42	104.977,60	0,00	104.977,60	
Dispositivi medico diagnostici in vitro (VDI)	688.675,74	0,00	141.708,10	0,00	0,00	830.383,84	21.910,38	792.655,14	
B.1.1.d) Prodotti dietetici	82.925,90	0,00	0,00	0,00	23.754,57	59.171,33	23.676,16	9.424,32	
B.1.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	251.149,65	0,00	82.491,14	0,00	0,00	333.640,79	240.006,93	67.340,61	
B.1.1.f) Prodotti chimici	21.160,41	0,00	0,00	0,00	1.722,50	19.437,91	2.751,30	16.295,34	
B.1.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	30,80	0,00	0,00	30,80	0,00	0,00	
B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	171.770,63	0,00	0,00	0,00	74.449,76	97.320,87	10.413,94	80.956,92	
B.1.1.i) Accenti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B.1.2) Rimanenze beni non sanitari	219.128,35	0,00	0,00	0,00	64.528,89	154.599,46	38.596,92	54.386,29	
B.1.2.a) Prodotti alimentari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B.1.2.b) Materiali di guanteria, di pulizia, e di convivenza in genere	59.138,48	0,00	0,00	0,00	9.889,46	49.249,02	10.714,99	23.145,99	
B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria	105.581,64	0,00	0,00	0,00	30.664,09	74.917,61	24.193,03	23.835,71	
B.1.2.e) Materiale per la manutenzione	1.949,92	0,00	0,00	0,00	1.592,83	357,09	0,00	3,54	
B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	52.458,31	0,00	0,00	0,00	22.382,57	30.075,74	3.688,90	7.401,11	
B.1.2.g) Accenti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Tab. 8 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfa-	NO	

re 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)?			
--	--	--	--

7. Crediti

I crediti VS clienti privati sono iscritti al presunto valore di realizzo e ammontano, al netto del fondo svalutazione crediti, a € 5.022.795,34 con una variazione netta di € 468.517,52 rispetto al 2016. I principali crediti sono stati oggetto di circolarizzazione e successiva riconciliazione così come verbalizzato dal Collegio Sindacale nel verbale n. 10 dell'11 aprile 2018 e n. 9 del 28 marzo 2018 (la documentazione è agli atti dell'ufficio)

La variazione è dovuta all'iscrizione in contabilità dei crediti per ticket, referti non ritirati, dgr 600/07 e pronto soccorso al 31/12/2017 per gli anni 2013-2017 per un totale pari a euro € 472.821,71.

Il fondo svalutazione crediti è relativo ai soli crediti verso soggetti privati. Si è provveduto alla riclassificazione dei crediti, oggetto di svalutazione, attraverso l'allineamento delle procedure di svalutazione per le due Aziende accorpate Ex ulss 18 Rovigo e ex ulss 19 Adria. (per maggiori dettagli vedere procedure nelle note allegate.)

I crediti verso aziende sanitarie, comuni e verso altri soggetti pubblici non sono oggetto di svalutazione.

Per quanto attiene alla composizione il 53,89% è rappresentato da crediti verso aziende sanitarie (di questi l'81% sono crediti verso Azienda Zero); questo è dovuto alla legge regionale 19 del 2016 che, oltre ad aver ridefinito ed accorpato le aziende sanitarie, ha istituito anche l'Azienda Zero, spostando la gestione della Gestione Sanitaria Accentrata, ed i rapporti di debito e credito conseguenti, dalla Regione, alla categoria delle aziende sanitarie.

Per quanto riguarda l'Azienda Zero in particolare, € 18.060.155,41 sono i crediti per quota FSR, di cui 14.510.886,46 per quota indistinta 2017, € 1.337.794,95 per contributi vincolati, € 1.222.000 per farmaci innovativi e € 989.474 per farmaci innovativi oncologici.

Vi sono poi € 5.595,84 di crediti per mobilità intra, € 3.645.280,13 per finanziamenti sanitari aggiuntivi correnti LEA e 190.000 per finanziamenti in conto capitale. Permangono invece verso la Regione crediti per € 9.216.932,34, di cui € 3.627.710,55 per quota FSR di anni precedenti al 2017 o finanziamenti da fondo, € 112.714,96 per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA, di cui 2.728,20 relativi al dgrv 1759 del 3.10.2013 – programma 2011 del centro nazionale per la prevenzione e controllo delle malattie, 8.111,61 relativi alla DDR 140 DEL 18.09.2014 – programma regionale per la diffusione e l'uso dei defibrillatori automatici esterni, 22.095,20 per DGRV 2677 DEL 29.12.2014 – prosecuzione del progetto regionale "SOLLIEVO", 12.500 per DGRV 2847 DEL 29.12.2014-L.R.02/04/2014-N.11 ART.26:utilizzo dei defibrillatori semiautomatici negli impianti sportivi, 15.682,91 per progetto SOLLIEVO ex Ulss 19, 36.039,25 per "Development of osteo inductive micro and nano structured polymer surfaces for bone replacement", 15.592,50 per iscrizione ID 1111 ex adria Approvazione del piano avente ad oggetto "Blue Tongue sierotipo 4), 1.296.347,92 per finanziamenti in conto capitale e € 5.476.506,83 per crediti verso la regione per ripiano perdite (€ 3.000.000 per la

perdita 2016 e€ 2.476.506,83 per perdita 2013). A questo proposito bisogna osservare come a seguito di rilievi da parte del "Tavolo tecnico ministeriale per la verifica degli adempimenti" sia stato necessario operare alcune scritture di rettifica a valere sul bilancio d'esercizio 2017.

Nello specifico si è dovuto operare lo storno dei contributi per ripiano perdite 2016-2015-2014-2013 a riduzione delle perdite portate a nuovo con la conseguente riclassificazione contabile all'interno del patrimonio netto, senza alcun impatto economico-finanziario. Tale riclassificazione ha fatto sì che ora le poste crediti verso Regione per ripiano perdite, PAA200 e PAA210 del patrimonio netto espongano gli stessi valori. Questo significa anche che nel momento dell'erogazione delle ultime quote anche le voci del patrimonio netto si azzereranno.

Questo nel rispetto del principio, previsto dall'art. 29 lettera d) del D.lgs 118/11, per cui lo storno dei contributi per ripiano perdite a riduzione delle perdite portate a nuovo deve avvenire contestualmente e per un importo pari alla quota di contributo incassata.

Infine per quanto riguarda la sanità penitenziaria non sono state assegnate nel 2017 risorse indistinte per questo tipo di fattispecie ma solamente un finanziamento vincolato di euro 255.734,00 interamente non utilizzato in quanto il servizio del medico SAI non è stato attivato nel corso dell'anno 2017 e non incassato 31/12/17; alla medesima data risultava da incassare anche una quota di un finanziamento del 2016 della sanità penitenziaria per euro 66.654,00.

Crediti		CONSUNTIVO				
		Valore Anno N-1	Incrementi	Decrementi	Valore Finale	di cui per fatture da emettere
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	64.916,15	131.016,72	189.413,79	6.519,08	1.499,70
ABA201_ric	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	3.931,59	69.213,09	67.366,15	5.778,53	879,95
ABA202_ric	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA203_ric	Crediti v/Stato - altro	3.931,59	69.213,09	67.366,15	5.778,53	879,95
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	3.931,59	69.213,09	67.366,15	5.778,53	879,95
ABA204_ric	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture	60.984,56	61.803,63	122.047,64	740,55	619,75
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	29.646.603,23	155.633.749,76	174.794.072,73	10.486.280,26	0,00
ABA360_ric	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	17.660.532,78	151.702.400,33	165.622.507,60	3.740.425,51	0,00
ABA361_ric	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente	10.357.615,72	150.834.316,37	157.564.221,54	3.627.710,55	0,00
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	10.258.622,49	150.505.808,43	157.136.720,37	3.627.710,55	0,00
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	98.993,23	328.507,94	427.501,17	0,00	0,00
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	302.917,06	205.047,22	395.249,32	112.714,96	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	0,00	0,00	0,00
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	7.000.000,00	663.036,74	7.663.036,74	0,00	0,00
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	11.986.070,45	3.931.349,43	9.171.565,13	6.745.854,75	0,00
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	3.109.563,62	931.349,43	2.771.565,13	1.269.347,92	0,00
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	8.876.506,83	3.000.000,00	6.400.000,00	5.476.506,83	0,00
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	59.857,69	177.561,67	149.101,25	88.318,11	34.240,43
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	4.380.633,99	517.981.059,56	495.465.810,82	26.895.882,73	213.548,94
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	384.582,61	517.399.336,06	494.822.535,55	22.961.383,12	199.586,16
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	384.582,61	517.399.336,06	494.822.535,55	22.961.383,12	199.586,16
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.996.051,38	581.723,50	643.275,27	3.934.499,61	13.962,78
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	167.353,16	0,00	1.405,10	165.948,06	0,00
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	167.353,16	0,00	1.405,10	165.948,06	0,00
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	10.534,97	429.351,29	3.309,77	436.576,49	0,00
ABA660	B.II.7) Crediti v/Altri	11.068.757,28	74.848.848,58	74.096.452,08	11.821.153,78	790.240,18
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	6.127.933,80	35.871.557,81	36.976.696,27	5.022.795,34	789.534,23
ABA671	B.II.7.a.1) Crediti v/clienti privati	8.200.153,96	36.589.057,44	37.099.697,84	7.689.513,56	789.534,23
ABA672	B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati	2.072.220,16	717.499,63	123.001,57	2.666.718,22	0,00
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	43.710,10	251.535,48	251.535,48	43.710,10	0,00
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/Altri soggetti pubblici	3.687.957,45	2.001.170,09	1.829.570,30	3.859.557,24	705,95
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	1.209.155,93	36.724.585,20	35.038.650,03	2.895.091,10	0,00
ABA711	B.II.7.e.1) Altri crediti diversi	1.209.155,93	36.724.585,20	35.038.650,03	2.895.091,10	0,00
ABA712	B.II.7.e.2) F.do svalutazione altri crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 9 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) –

CREDITI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Giroconti / Riclassificazioni	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
TOTALE B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati	2.072.220,16	0,00	717.499,63	123.001,57	2.666.718,22
<i>donazioni o contributi</i>					0,00
<i>verso aziende per cessione di beni o erogazione di servizi per attività istituzionali (es. prestazioni rese dal Dipartimento di Prevenzione o veterinario o privatistiche (es. bar, affitto spazio distributori automatici ecc.))</i>	607.750,46				607.750,46
<i>verso privati per ticket, mancate disdette, mancato ritiro referti, sanzioni</i>					0,00
<i>verso privati per prestazioni libero professionali</i>					0,00
<i>verso privati per prestazioni sanitarie (trasporto elisoccorso/prestazioni veterinarie/prestazioni sanitarie a privati paganti-estero)</i>	399.324,73		140.336,12	60.265,30	479.395,55
<i>verso privati per altri concorsi, recuperi e rimborsi</i>	187.369,94		82.654,00	48.797,10	221.226,84
<i>altro specificare.....</i>					0,00
<i>donazioni o contributi</i>	1.755,54				1.755,54
<i>verso aziende per cessione di beni o erogazione di servizi per attività istituzionali (es. prestazioni rese dal Dipartimento di Prevenzione o veterinario o privatistiche (es. bar, affitto spazio distributori automatici ecc.))</i>	521.398,37		81.607,23	13.939,17	589.066,43
<i>verso privati per ticket, mancate disdette, mancato ritiro referti, sanzioni</i>	343.210,04		68.388,08		411.598,12
<i>verso privati per prestazioni libero professionali</i>	11.411,08				11.411,08
<i>verso privati per prestazioni sanitarie (trasporto elisoccorso/prestazioni veterinarie/prestazioni sanitarie a privati paganti-estero)</i>					0,00
<i>verso privati per altri concorsi, recuperi e rimborsi</i>					0,00
<i>accantonamento per crediti ticket ps nr 2013-2016</i>			344.514,20		344.514,20

Tab. 10 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti –

Crediti - valore nominale per anno di formazione		2011 e ante	2012	2013	2014	2015	2016	2017
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	854,67	144,82	0,00	0,00	0,00	1.478,90	4.040,69
ABA201 ric	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	854,67	144,82	0,00	0,00	0,00	1.478,90	3.300,14
ABA202 ric	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA203 ric	Crediti v/Stato - altro	854,67	144,82	0,00	0,00	0,00	1.478,90	3.300,14
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	854,67	144,82	0,00	0,00	0,00	1.478,90	3.300,14
ABA204 ric	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA300	B.II.1.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA310	B.II.1.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA320	B.II.1.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA330	B.II.1.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740,55
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	2.728,00	6.603.973,24	65.723,69	357.544,09	3.456.311,24
ABA360 ric	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0,00	0,00	2.728,00	2.952.125,33	65.723,69	263.537,25	456.311,24
ABA361 ric	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente	0,00	0,00	0,00	2.909.418,52	65.723,69	227.498,00	425.070,34
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	0,00	0,00	0,00	2.909.418,52	65.723,69	227.498,00	425.070,34
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2.728,00	42.706,81	0,00	36.039,25	31.240,90
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	3.651.847,91	0,00	94.006,84	3.000.000,00
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	1.175.341,08	0,00	94.006,84	0,00
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	2.476.506,83	0,00	0,00	3.000.000,00
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	5.591,81	0,00	2.723,26	644,48	1.796,16	7.212,71	70.349,69
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	167.726,90	8.785,50	102,27	9.439,35	181,34	3.831.142,33	22.878.505,04
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	129.795,59	120,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	22.829.467,53
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	129.795,59	120,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	22.829.467,53
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	37.931,31	8.665,50	102,27	7.439,35	181,34	3.831.142,33	49.037,51
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	165.948,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0,00	165.948,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.965,49	424.611,00
ABA660	B.II.7) Crediti v/Altri	3.065,10	473.333,58	2.570.627,59	228.944,40	2.095.774,56	681.095,12	5.768.313,43
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	0,00	0,00	0,00	40.923,42	1.816.195,51	156.526,86	3.009.149,55
ABA671	B.II.7.a.1) Crediti v/clienti privati	1.509.748,89	136.996,06	127.165,06	140.294,79	1.901.396,81	864.762,40	3.009.149,55
ABA672	B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati	1.509.748,89	136.996,06	127.165,06	99.371,37	85.201,30	708.235,54	0,00
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	3.065,10	13.052,56	24.738,02	2.854,42	0,00	0,00	0,00
ABA690.vc	B.II.7.c) Crediti v/Altri soggetti pubblici (vc)	0,00	89.936,85	2.545.889,57	185.166,56	279.579,05	472.693,37	286.291,84
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	0,00	370.344,17	0,00	0,00	0,00	51.874,89	2.472.872,04
ABA711	B.II.7.e.1) Altri crediti diversi	0,00	370.344,17	0,00	0,00	0,00	51.874,89	2.472.872,04
ABA712	B.II.7.e.2) F.do svalutazione altri crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 11 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione –

Crediti - valore netto per scadenza

	Esigibili/Pagabili entro l'esercizio successivo (vc)	Fino a 5 Anni	Oltre 5 Anni
B.II.1) Crediti v/Stato	6.519,08	0,00	0,00
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	5.778,53	0,00	0,00
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0,00	0,00	0,00
B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0,00	0,00	0,00
B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00
B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00
B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00	0,00
B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	0,00
Crediti v/Stato - altro	5.778,53	0,00	0,00
B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	5.778,53	0,00	0,00
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00
B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00
B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00	0,00
B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00
B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00
B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00
B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00
B.II.1.j) Crediti v/prefetture	740,55	0,00	0,00
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	10.486.280,26	0,00	0,00
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	3.740.425,51	0,00	0,00
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente	3.627.710,55	0,00	0,00
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	3.627.710,55	0,00	0,00
B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	112.714,96	0,00	0,00
B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0,00	0,00	0,00
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	6.745.854,75	0,00	0,00
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	1.269.347,92	0,00	0,00
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	5.476.506,83	0,00	0,00
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00
B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
B.II.3) Crediti v/Comuni	88.318,11	0,00	0,00
B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	26.895.882,73	0,00	0,00
B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	22.961.383,12	0,00	0,00
B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00
B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00
B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	22.961.383,12	0,00	0,00
B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0,00	0,00	0,00
B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.934.499,61	0,00	0,00
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	165.948,06	0,00	0,00
B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	165.948,06	0,00	0,00
B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00
B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00
B.II.6) Crediti v/Erario	436.576,49	0,00	0,00
B.II.7) Crediti v/altri	11.821.153,78	0,00	0,00
B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.022.795,34	0,00	0,00
B.II.7.a.1) Crediti v/clienti privati	7.689.513,56	0,00	0,00
B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati	2.666.718,22	0,00	0,00
B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	43.710,10	0,00	0,00
B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici (vc)	3.859.557,24	0,00	0,00
B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00
B.II.7.e) Altri crediti diversi	2.895.091,10	0,00	0,00
B.II.7.e.1) Altri crediti diversi	2.895.091,10	0,00	0,00
B.II.7.e.2) F.do svalutazione altri crediti diversi	0,00	0,00	0,00

Tab. 12 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA	Mobilità in compensazione	DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI	Mobilità non in compensazione	DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA	Altre prestazioni
TOTALE B.II.4.a.1	0,00	TOTALE B.II.4.a.2	0,00	TOTALE B.II.4.a.3 Altre prestazioni	22.961.383,12
Mobilità in compensazione		Mobilità non in compensazione			
ULSS 500	0	ULSS 500		ULSS 500	21.901.031,38
ULSS 501		ULSS 501		ULSS 501	15.020,41
ULSS 502		ULSS 502		ULSS 502	52.917,06
ULSS 503		ULSS 503		ULSS 503	26.804,85
ULSS 504		ULSS 504		ULSS 504	259,03
ULSS 505		ULSS 505		ULSS 505	0,00
ULSS 506		ULSS 506		ULSS 506	126.324,20
ULSS 507		ULSS 507		ULSS 507	0,00
ULSS 508		ULSS 508		ULSS 508	86.848,00
ULSS 509		ULSS 509		ULSS 509	12.177,84
AO 901		AO 901		AO 901	144.786,39
AOUI 912		AOUI 912		AOUI 912	587.056,10
IOV 952		IOV 952		IOV 952	8.157,86

Tab. 13 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

Dettaglio crediti per versamenti Patrimonio Netto		CONSUNTIVO			
		Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Importo riscosso nell'esercizio	Consistenza finale
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	3.109.563,62	0,00	1.840.215,70	1.269.347,92
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	8.876.506,83	3.000.000,00	6.400.000,00	5.476.506,83
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Tab. 14 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante</p> <p>Il fondo svalutazione all'1/01/2017 è costituito dal FSC 2016 Ex Az .ULSS 18 ROVIGO + FSC ex Az.ULSS 19 ADRIA.</p> <p>Si è provveduto inizialmente all'analisi dei singoli FSC sia per natura del credito sia per anzianità dello stesso, per ogni singola Azienda</p> <p>Si è convenuto , dopo una opportuna analisi dei crediti , alla gestione distinta per l'anno 2017 del FSC per singola Azienda .</p> <p>L'obiettivo, che l'ULSS 5 Polesana si prefigge di raggiungere è l'uniformità nelle procedure di identificazione della natura dei crediti e l'omogeneità del calcolo della percentuale di svalutazione.</p> <p>L'accantonamento è stato calcolato , nel rispetto del Manuale di standard Organizzativi Contabili e Procedurali anno 2017 della Regione Veneto .</p> <p>Pertanto al fine di adeguare il fondo valutazione crediti alle effettive probabilità di recupero del credito , si è opportunamente svalutato al 100% , i crediti con anzianità superiore ad un anno, per l'ex AZ.ULSS 18 _Rovigo e adeguato il fondo al 100% per i crediti ex Az.ULSS 19 Adria.</p> <p>Si rileva un maggior accantonamento crediti anno 2016 , rispetto all'anno 2015 a seguito di emissione di fatture Sian (Dlgs 194) periodo competenza dal 2011 al 2016)</p> <p>Nell'anno in corso si provvederà inoltre all'identificazione , per tutte e due le Aziende , dei crediti il cui stralcio risulta essere giustificato e documentato L'accantonamento "ordina-</p>
--------------------	--

<p>rio” è pari ad euro 372.985,43, cui si aggiunge una ulteriore quota di euro 344.514,20 relativa alla svalutazione dei crediti per ticket e pronto soccorso al 31/12/2017 anni 2013-2016 iscritti in contabilità con il bilancio 2017. In seguito all’incasso di crediti precedentemente svalutati in anni precedenti, nel corso del 2017 il fondo è stato invece ridotto a fronte dell’iscrizione di un ricavo per euro 123.001,57, in applicazione, come indicato dalla Regione dei criteri di cui ai principi contabili OIC 12 e 31 in merito alla registrazione contabili correlate all'utilizzo o alla rivalutazione dei fondi rischi</p>
--

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?		SI	Sui canoni di locazione Bar Aziendale vi è quota parte somma non riscossa dall’azienda, conseguente all’atto di pignoramento presso terzi datato 25/07/2017. La somma pignorata è comunque vincolata per esito giudizio di merito .
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

Non vi sono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

9. Disponibilità liquide

Disponibilità liquide		CONSUNTIVO			
		Valore Anno N-1	Incrementi	Decrementi	Valore Finale
ABA750	B.IV) Disponibilità liquide	42.955.719,76	2.513.115.553,40	2.521.834.115,45	34.237.157,71
ABA760	B.IV.1) Cassa	12.934,51	13.213.636,11	13.215.359,36	11.211,26
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	42.902.312,60	2.499.753.002,84	2.508.550.977,30	34.104.338,14
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	40.472,65	148.914,45	67.778,79	121.608,31

Tab. 15 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – SI	Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati <i>EREDITA' BRUSA per euro 2.500,00 e COMMISSIONE MEDICA PATENTI per euro 126.399,00</i>
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI	Al 31/12/2017 sussiste un pignoramento € 326.717,05 Ex direttore con notifica in data 10/04/2013. Nel 2017 è stato confermato dal Tribunale il mantenimento del pignoramento promosso.
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)?	SI	La gestione del tesoriere ha riunito sotto un'unica contabilità speciale tutte le disponibilità dell'azienda, pertanto le disponibilità liquide dei prospetti SIOPE rappresentano la somma del bilancio sanitario con il bilancio sociale

10. Ratei e risconti attivi

La procedura informatica di cui è dotata l'Azienda calcola i ratei ed i risconti in base alla data di competenza dei costi/ricavi quando questi sono comuni a due o più esercizi, (es. utenze, canoni, assicurazioni) o la loro entità varia in base al tempo o ad esso proporzionale (es. interessi anticipati). I ratei e i risconti accolgono quindi ricavi/costi già maturati, ma esigibili in esercizi successivi e costi/ricavi già sostenuti, ma di competenza di esercizi successivi. La voce è composta da Ratei attivi per € 4.338,87 di cui € 4.144,30 per ricavi per prestazioni sanitarie, € 137,19 ticket prestazioni Specialistiche e € 56,96 per DGR 1380/11 Quota fissa; Risconti attivi per € 45.202,19, in particolare trattasi di polizze assicurative.

RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
TOTALE ACA000 (C.I) RATEI ATTIVI)	4.338,47	0,00
A.4.C) Ricavi per prest san e sociosan	4.144,32	
A.6.A) Ticket sulle prest di specialisti	137,19	
A.6.A) Quota fissa - DGR 1380/2011	56,96	

Tab. 16 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
TOTALE ACA030 (C.II) RISCONTI ATTIVI)	45.202,19	0,00
POLIZZA RESPONSABILITA' CIVILE A1B60185F0045516	393,44	
premio polizza All-risks ex ULSS 19 periodo 30/06/17 - 30/04/18F0003744A	15.768,63	
canone semestrale di locazione sede del Punto Sanita di PolesellaF0001365	3.758,43	
POLIZZA UNIPOLSAI RC AUTO A LIBRO MATRICOLA N. 0245.511539441F0052487	24.315,00	
CANONE LOCAZIONE PUNTO SANITA' ARQUA' POLESINE DA 15/12/17 A 14/01/18	457,81	
CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA FULL-RISK RIF.	437,86	
CANONE NOLEGGIO GENERATORE A RADIOFREQUENZA	71,02	

Tab. 17 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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 patrimonio netto iniziale è dato dalla somma dei patrimoni netti al 31/12/2016 delle disciolte aziende Ulss 18 di Rovigo e Ulss 19 di Adria. Nel corso del 2017 sono stati destinati ad investimenti utili accantonati negli anni 2015 e 2014 (complessivi € 409.950,58.) al conto PAA150 Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti e, come indicato dal documento ministeriale sulla sterilizzazione degli ammortamenti, i relativi cespiti non sono stati sottoposti al processo di sterilizzazione, ma la riserva è stata riclassificata al fondo di dotazione. Gli utili dell'anno 2016, come da indicazione Regionale (Dgrv 2049/2017) sono rimasti nelle disponibilità dell'ente per il finanziamento di attività già programmate per l'anno 2018, per € 675.839,78 Il fondo di dotazione ha accolto inoltre come incremento le disponibilità liquide date dalla chiusura delle contabilità speciali delle disciolte gestioni stralcio detenute dalla ex ulss 18 ed ex ulss 19 (rispettivamente euro 216.916,20 ed euro 34.619,28), come previsto dall'art. 35 c. 1 della LR 45 del 29/12/2017.

La riserva PAA020 Finanziamenti per beni di prima dotazione è aumentata di euro 280.000 a seguito della plusvalenza realizzata dalla vendita di un terreno; le plusvalenze reinvestite ed incassate si possono utilizzare per acquistare cespiti, purchè sia riclassificata opportunamente la relativa riserva ai fini della sterilizzazione. Sentiti gli uffici regionali, dato che il terreno venduto rientrava tra i beni di prima dotazione, la riserva è stata riclassificata al conto PAA020.

Riserva PAA042 A.II.2.a.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - trasferimenti tramite Regione: si registra un incremento di 190.000 euro dovuto al finanziamento di cui alla DGRV 1244 DEL 08/08/17 per il "progetto strutturale di miglioramento sismico dell'edificio denominato centrale tecnologica del complesso ospedaliero di Rovigo".

Riserva PAA100 A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti: si rileva un aumento di euro 1.681.795,01 per nuovi apporti in conto capitale e sconti merce.

Riserva PAA150 Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti si è registrato un decremento di euro 409.950,58 in quanto riclassificati a fondo di dotazione e si è rilevato un aumento pari ad euro 675.839,78, corrispondente al valore dell'utile 2016 dell'ex ulss 19 destinato ad investimenti, come previsto dalla DGR 2049/2017.

Riserva PAA160 A.IV.5) Riserve diverse: sono costituite da euro 7.423,9 e rappresentano l'indennità riconosciuta dal Comune di Rovigo per l'esproprio per asservimento perpetuo dell'area posta a nord della cittadella sanitaria.

Conto PAA200 A.V.3) Altro: a seguito di rilievi da parte del "Tavolo tecnico ministeriale per la verifica degli adempimenti" è stato necessario operare alcune scritture di rettifica a valere sul bilancio d'esercizio 2017. Nello specifico ci si riferisce alle scritture di storno dei contributi per ripiano perdite 2016-2015-2014-2013 a riduzione delle perdite portate a nuovo: riclassificazione contabile all'interno del patrimonio netto senza alcun impatto economico-finanziario. Come previsto dall'art. 29 lettera d) del D.lgs 118/11 lo storno dei contributi per ripiano perdite a riduzione delle perdite portate a nuovo deve avvenire contestualmente e per un importo pari alla quota di contributo incassata. Nello specifico sono stati girocontati a perdite portate a nuovo 13.027.517,99 relativi a perdite 2013, 5.610.470,06 relativi a perdite 2014 e 13.439.456,80 relativi a perdite 2015 e 6.663.036,74 per un totale di 38.740.481,59. La riserva è stata invece aumentata per euro 9.663.036,74 per il riconoscimento da parte della regione della perdita 2016 dell'ex Ulss 18 di Rovigo.

PAA210 Utili perdite portate a nuovo: incrementato di 38.740.481,59 euro e diminuito di 9.663.036,74 euro, specularmente al precedente punto.

PAA220: Utile/perdita di esercizio: utili e perdita del 2016 delle disciolte Aziende sono stati riclassificati. La perdita dell'Ulss 5 Polesana nel suo primo esercizio è pari a 13.798.106,31 euro.

Il patrimonio netto ha subito diminuzioni per sterilizzazioni per euro 10.212.933,39.

Tab. 18 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

	Valore Anno N-1	Giroconti e Riclassificazioni interne al Patrimonio Netto	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	CONSUNTIVO			Risultato di esercizio	Valore Finale
				Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre Variazioni/Giroconti e Riclassificazioni esterne			
PA299 A) PATRIMONIO NETTO	115.151.006,49	0,00	12.073.791,15	10.212.933,39	-15.776,67	-13.798.106,31	103.197.980,27	
PA400 A.1) FONDO DI DOTAZIONE	3.481.740,66	409.950,58	251.535,48	0,00	3,73	0,00	4.143.230,45	
PA410 A.1.I) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	113.073.713,34	0,00	470.000,00	8.403.973,83	-314,40	0,00	105.139.424,85	
PA400 A.1.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	37.115.764,00	0,00	290.000,00	2.521.954,91	0,00	0,00	34.872.199,91	
PA400 A.1.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	26.987.441,51	0,00	190.000,00	1.201.388,00	0,00	0,00	25.976.053,51	
PA404 A.1.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	23.308.171,55	0,00	190.000,00	1.007.117,75	0,00	0,00	22.491.053,80	
PA404 A.1.2.a.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - assegnazioni dirette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PA404 A.1.2.a.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - trasferimenti tramite Regione	23.308.171,55	0,00	190.000,00	1.007.117,75	0,00	0,00	22.491.053,80	
PA400 A.1.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PA401 A.1.2.b.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca - assegnazioni dirette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PA402 A.1.2.b.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca - trasferimenti tramite Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PA400 A.1.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	3.679.269,96	0,00	0,00	194.270,25	0,00	0,00	3.484.999,71	
PA401 A.1.2.c.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - assegnazioni dirette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PA402 A.1.2.c.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - trasferimenti tramite Regione	3.679.269,96	0,00	0,00	194.270,25	0,00	0,00	3.484.999,71	
PA407 A.1.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	16.761.703,66	0,00	0,00	614.945,98	0,00	0,00	16.146.757,68	
PA407 A.1.3.a) Finanziamenti da Regione - trasferimenti in c/capitale (GSAI)	16.761.703,66	0,00	0,00	614.945,98	0,00	0,00	16.146.757,68	
PA407 A.1.3.b) Finanziamenti da Regione - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PA400 A.1.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.472.753,45	0,00	0,00	59.292,76	0,00	0,00	1.413.460,69	
PA401 A.1.4.a) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti da Regione (NO GSAI)	1.472.753,45	0,00	0,00	59.292,76	0,00	0,00	1.413.460,69	
PA402 A.1.4.b) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PA400 A.1.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	30.736.050,52	0,00	0,00	4.004.782,18	-314,40	0,00	26.730.953,88	
PA401 A.1.5.a) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - contributi FSR - Indistinta	30.336.119,88	0,00	0,00	3.906.241,07	-1.677,95	0,00	26.406.300,85	
PA402 A.1.5.a) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - contributi FSR - Accentrata	36.206,33	0,00	0,00	178.131,25	0,00	0,00	18.393,08	
PA403 A.1.5.c) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - Extrafondi	142.106,04	0,00	0,00	28.253,81	3.363,49	0,00	117.215,72	
PA404 A.1.5.d) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da altri Enti Pubblici (compresa NO GSAI)	225.405,52	0,00	0,00	45.261,24	0,00	0,00	180.144,28	
PA405 A.1.5.e) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Private	16.212,75	0,00	0,00	2.212,81	0,00	0,00	13.999,94	
PA410 A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	7.172.372,69	0,00	1.681.795,01	1.808.959,56	-15.465,34	0,00	7.029.742,30	
PA411 A.IV) ALTRE RISERVE	410.375,96	265.889,20	7.423,92	0,00	0,00	0,00	683.689,08	
PA412 A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PA413 A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	30,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,36	
PA414 A.IV.3) Contributi da reinvestire	395,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395,02	
PA415 A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	409.950,58	265.889,20	0,00	0,00	0,00	0,00	675.839,78	
PA416 A.IV.5) Riserve diverse	0,00	0,00	7.423,92	0,00	0,00	0,00	7.423,92	
PA417 A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	34.553.951,68	-38.740.481,59	9.663.036,74	0,00	0,00	0,00	5.476.506,83	
PA418 A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PA419 A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PA420 A.V.3) Altro	34.553.951,68	-38.740.481,59	9.663.036,74	0,00	0,00	0,00	5.476.506,83	
PA421 A.VII) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-34.553.951,68	29.077.444,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.476.506,83	
PA422 A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-8.987.196,90	8.987.196,90	0,00	0,00	0,00	-13.798.106,31	-13.798.106,31	

	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
	CONSUNTIVO		
	Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre Motivazioni
A) PATRIMONIO NETTO	-484.163.610,38	61.990.973,98	43.769.061,61
A.I) FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	0,00
A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (vc)	0,00	50.551.501,81	11.534.264,24
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00	20.146.809,17	416.575,18
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0,00	8.009.377,62	-100.623,84
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 (vc)	0,00	6.316.086,27	0,00
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca (vc)	0,00	0,00	0,00
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro (vc)	0,00	1.693.291,35	-100.623,84
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti (vc)	0,00	4.429.805,59	-8.100,00
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti (vc)	0,00	436.211,34	-70.650,00
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio (vc)	0,00	17.529.298,09	11.297.062,90
A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0,00	11.439.472,17	-6.501.561,59
A.IV) ALTRE RISERVE	0,00	0,00	70.067,01
A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0,00	0,00	-1.053.208,50
A.IV.3) Contributi da reinvestire	0,00	0,00	395,02
A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0,00	0,00	1.122.880,49
A.IV.5) Riserve diverse	0,00	0,00	0,00
A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	161.220.203,60	0,00	-69.119.099,95
A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00
A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	-25.979.525,62
A.V.3) Altro	161.220.203,60	0,00	-43.139.574,33
A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-570.105.949,66	0,00	107.002.580,87
A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-75.277.864,32	0,00	782.811,03

Tab. 19 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi dei provvedimenti	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	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
PA020	Per beni di prima dotazione:					37.115.764,00	0,00	280.000,00	2.519.364,88	-4.200,03	34.872.199,09	0,00	0,00
PA020_dett_01	... assegnati in data antecedente al 1/1/n-2					37.115.764,00	0,00	0,00	2.519.364,88	-4.200,03	34.872.199,09	0,00	0,00
PA020_dett_02	... assegnati a partire dall'1/1/n-2				vedasi fogli di dettaglio	0,00	0,00	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	0,00	0,00
PA030	Da Stato:					26.987.441,51	0,00	190.000,00	1.200.718,12	-669,88	25.978.053,51	0,00	0,00
PA030_dett_01	... assegnati in data antecedente al 1/1/n-2					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PA030_dett_02	... assegnati a partire dall'1/1/n-2				vedasi fogli di dettaglio	26.987.441,51	0,00	190.000,00	1.200.718,12	-669,88	25.978.053,51	0,00	0,00
PA070	Da Regione:					16.761.703,66	0,00	0,00	604.097,88	-10.848,10	16.146.757,68	0,00	0,00
PA070_dett_01	... assegnati in data antecedente al 1/1/n-2					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PA070_dett_02	... assegnati a partire dall'1/1/n-2				vedasi fogli di dettaglio	16.761.703,66	0,00	0,00	604.097,88	-10.848,10	16.146.757,68	0,00	0,00
PA080	Da altri soggetti pubblici:					1.472.753,45	0,00	0,00	62.796,93	3.506,17	1.413.460,69	0,00	0,00
PA080_dett_01	... assegnati in data antecedente al 1/1/n-2					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PA080_dett_02	... assegnati a partire dall'1/1/n-2				vedasi fogli di dettaglio	1.472.753,45	0,00	0,00	62.796,93	3.506,17	1.413.460,69	0,00	0,00
PA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					30.736.050,52	0,00	0,00	3.788.553,20	-216.543,44	26.730.953,88	0,00	0,00
PA090_dett_01	... assegnati in data antecedente al 1/1/n-2					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PA090_dett_02	... assegnati a partire dall'1/1/n-2				vedasi fogli di dettaglio	30.736.050,52	0,00	0,00	3.788.553,20	-216.543,44	26.730.953,88	0,00	0,00

Tab. 20 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati da ..		
CARIPARO	2017	646.600,00	Attrezzature sanitarie e scientifiche 'W000011744 RISONANZA MAGNETICA PHILIPS ACHIEVA 1.5T
diversi	2017	483,00	Altre immobilizzazioni materiali - altri beni materiali 'M000325000 TELEVISORE LED
CARIPARO	2017	40.256,93	Attrezzature sanitarie e scientifiche ORNITURA N. 3 LETTI PER RIANIMAZIONE
CARIPARO	2017	58.560,00	Attrezzature sanitarie e scientifiche FORNITURA DI N. 2 VENTILATORI PER RIANIMAZIONE
CARIPARO	2017	27.437,80	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili CENTRALE DI REFERTAZIONE ECG + ECG E 5
CARIPARO	2017	1.683,60	Altre immobilizzazioni materiali - macchine d'ufficio
Donazione Chef per una notte	2017	1.436,31	Mobili e arredi
Donazione Chef per una notte	2017	524,60	Altre immobilizzazioni materiali - macchine d'ufficio
Donazioni e sconti merce	2017	154.799,42	Attrezzature sanitarie e scientifiche € 3.752,11 sconto merce per accessori per iniettore angiografico ditta Bracco; € 242,50 sconto merce adattatore per fonte di luce storz ditta Olympus Italia;

		<p>€ 2.104,96 donazione disposta da AIL Rovigo di n.2 poltrone del uoc pediatria;</p> <p>€ 21.500 omaggio della ditta Maquet di un ventilatore polmonare;</p> <p>€ 50.000 omaggio ditta Pentax per un Videoprocessore Optivista;</p> <p>€ 22.000 sistema TMXR PLUS ditta Ge Medical Systems;</p> <p>€ 3.000 donazione kit emoglobina glicata;</p> <p>€ 6.792,50 donazione sonda ecografica;</p> <p>€ 1.050 donazione Carrello professionale disposta dalla proloco comune di villadose;</p> <p>€ 3.600 omaggio sistema audio video disposto dalla ditta Anthares;</p> <p>€ 1.559,50 donazione Manichini disposta dall'Associazione FAEDSFSA</p> <p>€ 18.000 donazione microscopio endoteliale</p> <p>€ 450 donazione radiomicrofono;</p> <p>€ 749,64 donazione disposta dal Motoclub fiamme polesine;</p> <p>€ 3.500 donazione di n.1 Capnografo per uoc pediatria Adria;</p> <p>€ 90,00 donazione sistema "canta Tu" per CDD Magnolia;</p> <p>€ 350 donazione TV per CDD Ancora;</p> <p>€ 13.500 sconto merce n. 3 elettrocardiografi;</p> <p>€ 1.575,11 donazione televisore e notebook per CDD</p> <p>€ 982,00 sconto merce Pompa microjet crono</p>
--	--	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	<p>Il patrimonio netto iniziale è dato dalla somma dei patrimoni netti al 31/12/2016 delle disciolte aziende Ulss 18 di Rovigo e Ulss 19 di Adria. Nel corso del 2017 sono stati destinati ad investimenti utili accantonati negli anni 2015 e 2014 al conto PAA150 e, come indicato dal documento ministeriale sulla sterilizzazione degli ammortamenti, i relativi cespiti non sono stati sottoposti al processo di sterilizzazione, ma la riserva è stata riclassificata al fondo di dotazione. Il fondo di dotazione ha accolto inoltre come incremento le disponibilità liquide date dalla chiusura delle contabilità speciali delle disciolte gestioni stralcio detenute dalla ex ulss 18 ed ex ulss 19 (rispettivamente euro 216.916,20 ed euro 34.619,28), come previsto dall'art. 35 cm 1 della LR 45 del 29/12/2017</p>
-------------------	---

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 for-	NO	

nire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			
--	--	--	--

12. Fondi per rischi e oneri

Il valore totale dei Fondi per rischi ed oneri al 31.12.2017, pari ad € 40.837.230,90 , è rappresentato da Fondi rischi per 16.542.744,08 (per cause civili, per contenzioso personale dipendente, per i rischi connessi alla copertura diretta dei rischi – autoassicurazione e per i rischi connessi all’acquisto di prestazioni sanitarie da privato) e da fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di competenza dell’anno 2017 e precedenti per i quali non si sono ancora manifestati i correlati costi per complessivi € 2.436.860,20 , oltre che per “Altri fondi per oneri e spese” per € 21.615.473,15 in applicazione dei rinnovi contrattuali per il personale convenzionato (2.452.980,01) e per il personale dipendente (2.193.799,87), oltre che per “altri accantonamenti per oneri e spese” per 16.968.693,27 .

Rispetto all’anno 2016 gli accantonamenti sono aumentati di 4.710.170,10. E’ incrementato l’accantonamento per cause civili ed oneri processuali (+220.000); nel 2017 sono stati effettuati accantonamenti per €55.000 per causa civili “Ipab Badia”, € 25.000 per causa organi aziendali, € 170.000 per causa di un soggetto privato, rivalutato costi delle spese legali per una causa di € 50.000 causa siram e rivalutato il valore passivo di una cause antecedente il 2017 per € 20.000. Il fondo per cause civili ed oneri processuali pari al 31/12/2017 a 1.023.910,50. E’ diminuito l’accantonamento annuale per la copertura diretta dei rischi da autoassicurazione di - € 92.650,61. Nell’anno 2017 a seguito anche della revisione delle accantonamenti effettuati negli anni precedenti, e della rivalutazione delle singole posizioni in esito alla gestione dinamica dei sinistri e della progressiva acquisizione di maggiori elementi di conoscenza in merito alla fondatezza delle richieste risarcitorie, sono state apportate rettifiche in diminuzione al fondo per autoassicurazione in essere all’01/01/2017 e in applicazione OIC n. 31 che prevede al paragrafo 40-41 “ ..La rilevazione contabile di una eccedenza del fondo dipende dalla natura del rischio o passività che si intendevano coprire. Se l’eccedenza si origina in seguito al positivo evolversi di situazioni che ricorrono nell’attività di impresa, l’eliminazione o riduzione del fondo eccedente è contabilizzata tra i componenti positivi del reddito nella stessa area in cui era stato rilevato l’originario accantonamento” le rettifiche sono state apportate alla voce di ricavo “altri proventi diversi” per complessivi € 6.300.244,59. Il fondo per autoassicurazione al 31/12/2017 ammonta pertanto a 14.121.259,56.

Rispetto al 2016 e’ aumentata la quota di accantonamenti relativa a contributi inutilizzati (+977.630,12) ovvero contributi i cui costi saranno sostenuti negli anni successivi , oltre che la quota per i rinnovi contrattuali dei dipendenti e dei convenzionati (+1.253.471,20) a seguito dell’applicazione delle nuove disposizioni del DPCM 27/02/2017 sono stati definiti nuovi parametri di calcolo in merito agli accantonamenti, questi sono stati rivisti , accantonando l’ 1,09%, il totale degli accantonamenti per rinnovi contrattuali al 31/12/2017 è pari a 4.646.779,88.

Sono aumentati gli accantonamenti ad altri fondi di 2.309.984,93 rispetto al 2016 (l’accantonamento del 2017 di questa voce è costituito da 6.740.000 di accantonamento SIRAM, 149.339,1 di fondo Balduzzi pari al 5% del compenso per libera professione DL 158/2012). La ditta che eroga il servizio di Appalto Calore ha formalizzato pretese avanzate per complessivi € 48.158.233,00, a valere per le due aziende, considerando anche la richiesta di riserve, altri oneri e revisioni prezzi Il totale accantonato per contenzioso SIRAM al 31/12/2017 è pari a 16.640.000, ovvero pari a circa il 35% della richiesta avanzata, tendo conto anche del fatture da ricevere. Nell’anno 2016 erano stati infatti accantonati per la medesima Ditta € 4.400.000 (di cui € 500.000,00 ex ulss di Adria ed € 3.900.000 ex ulss 18

Rovigo); da una rilevazione extra contabili regionale, tutte le Aziende che presentavano la stessa ver-
tenza al 31/12/2017 avevano accantonato circa il 40/50% dell'importo richiesto.

Sono stati mantenuti a bilancio gli accantonamenti effettuati nell'anno 2014 su indicazione Regiona-
le di € 414.000,00, pari al 50% dell' importo di superamento del budget effettivamente prodotto
nell' anno dai Centri medici specialisti privati accreditati di cui alle sentenze del Tar 427 e 429 del
15.04.2015, con le quali sono stati accolti parzialmente i ricorsi presentati dall'Associazione naziona-
le Istituzioni sanitarie ambulatoriali.

Fondo per rischi e oneri		CONSUNTIVO				
		Valore Anno N-1	Accantonamenti dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Utilizzi	Valore Finale
PB2999	B.I. FONDI PER RISCHI E ONERI	33.080.260,16	14.855.516,44	-5.002.474,01	2.096.071,69	40.837.230,90
PBA000	B.I.) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	87.092,59	155.060,88	0,00	0,00	242.153,47
PBA010	B.II. FONDI PER RISCHI	19.201.997,54	4.270.294,62	-6.345.801,28	583.746,80	16.542.744,08
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	749.467,19	320.000,00	-45.556,69	0,00	1.023.910,50
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	871.625,73	148.200,00	0,00	36.251,71	983.574,02
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	414.000,00	0,00	0,00	0,00	414.000,00
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	17.166.904,62	3.802.094,62	-6.300.244,59	547.495,09	14.121.259,56
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA070	B.III. FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire (vc)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire (vc)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA150	B.IV. QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1.294.574,78	1.311.283,04	1.343.327,27	1.512.324,89	2.436.860,20
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	639.285,41	344.288,86	1.339.697,58	1.197.865,66	1.125.406,19
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	340.202,54	844.923,66	13.843,24	193.743,58	1.005.225,86
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	315.086,83	122.070,52	-10.213,55	120.715,65	306.228,15
PBA200	B.V. ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	12.496.595,25	9.118.877,90	0,00	0,00	21.615.473,15
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	588.939,56	1.604.860,31	0,00	0,00	2.193.799,87
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.587.713,97	541.093,77	0,00	0,00	2.128.807,74
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	240.587,55	83.584,72	0,00	0,00	324.172,27
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	10.079.354,17	6.889.339,10	0,00	0,00	16.968.693,27

Tab. 21 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

PBA160 (B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato)	ASSEGNAZIONE INIZIALE		UTILIZZI/COSTI					FONDO AL 31/12/2017	
	Esercizio (indicare esercizio)	Importo contributo	Tipologia di costo	Importo					
				2013 e ante	2014	2015	2016		2017
		2.733.025,24							1.125.406,19
ID 273 ex adria ASSEGNAZIONE ALLE AZIENDE ULSS DEL VENETO DELLE RISORSE MANTENUTE A GESTIONE ACCENTRATA DEL FONDO REGIONALE NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2014 E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA.	2014	40.611,27	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale				12.227,04		0,00
ID 621 ex adria: Attuazione della DGR n. 1919 del 23/12/2015 ad oggetto "Progetto sperimentale per la fornitura del servizio di prenotazione/ritiro referti presso le farmacie pubbliche e private convenzionate in attuazione del D.Lgs. n. 153 del 3 ottobre 2009 -	2016	17.667,21	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale					2.828,79	14.838,42
ID 526 ex adria: Impegno e liquidazione contributo per l'adeguamento informatico degli applicativi in uso nelle Aziende ULSS, Ospedaliere, IRCCS IOV e Centri accreditati privati per la trasmissione dei dati di Anatomia e Citologia Patologica al Registro Tumori del Veneto nel rispetto della normativa sulla	2016	13.500,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Concessioni e licenze Totale				13.420,00	80,00	0,00
ID 616 ex adria: INTERVENTI DI SOSTEGNO ALLE ATTIVITÀ AGGIUNTIVE DEI DIPARTIMENTI DI PREVENZIONE DELLE AZIENDE ULSS DEL VENETO IN RELAZIONE ALL'EMERGENZA MIGRANTI. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE ANNO 2016	2016	5.474,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale altri servizi sanitari Totale					3.744,51 255,03 3.999,54	1.474,46
ID 272 ex adria ASSEGNAZIONE ALLE AZIENDE ULSS DEL VENETO DELLE RISORSE MANTENUTE A GESTIONE ACCENTRATA DEL FONDO REGIONALE NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2014 E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA.	2014	69.350,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale						69.350,00
id 1020 adria ddr 78/2017 cure primarie	2017	564.080,11	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale					564.080,11	0,00
id 1012 adria RISORSE VINCOLATE E FINALIZZATE DEL FONDO SANITARIO NAZIONALE 2014/77.	2017	235.121,47	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale					235.121,47	0,00
ID 641 farmakup adria	2017	33.000,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale					33.000,00	0,00
ID 1103 rovigio DDR 205/14 - SUPERAMENTO OSPEDALI PSICHIATRICI GIUDIZIARI. FSN 2014C0024223	2017	157.523,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale					157.523,00	0,00
ID 641 rovigio DECRETO N. 1 DEL 24/01/17 - DOTAZIONI INFORMATICHE E DIGITAL DIVIDE IN ATTUAZIONE DGR 1919/15	2017	93.960,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale					93.960,00	0,00
ID 273 ASSEGNAZIONE ALLE AZIENDE ULSS DEL VENETO DELLE RISORSE MANTENUTE A GESTIONE ACCENTRATA DEL FONDO REGIONALE NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2014 E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA.	2014	96.243,56	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale				14.101,82	14.200,00 17.133,33 31.333,33	50.808,41
ID 242 ASSEGNAZIONE ALLE AZIENDE ULSS DEL VENETO DELLE RISORSE MANTENUTE A GESTIONE ACCENTRATA DEL FONDO REGIONALE NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2014 E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA.	2014	298.931,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale					0,00	298.931,00
ID 323 dgrv 1666 del 7.8.2012 PROGETTO PER LO SVILUPPO DELLA ASSISTENZA PRIMARIA APPROVATO CON DD.G.R. N. 41 E N. 1666 DEL 2011. IMPEGNO DI SPESA. - prog.3033 -	2012	299.557,70	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale				220.056,66		79.501,04
DGR n. 953 del 18 giugno 2013. Progetto per lo sviluppo delle Cure Primarie: secondo finanziamento da assegnare alle Aziende ULSS. Esercizio 2013 - Impegno di spesa. - prog.3033	2015	4.821,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Concessioni e licenze Totale					4.290,00 291,72 239,28 4.581,72	0,00
MISURE DI CONTROLLO PER LE MALATTIE EMERGENTI TRASMESSE DA VETTORI TRAMITE DISINFESTAZIONE. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE	2015	3.904,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale					3.880,00 24,00 24,00	0,00

PBA160 (B.IV.1) Quote inutilizzate contribuiti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato)	ASSEGNAZIONE INIZIALE		UTILIZZI/COSTI					FONDO AL 31/12/2017	
	Esercizio (Indicare esercizio)	Importo contributo	Tipologia di costo	Importo					
				2013 e ante	2014	2015	2016		2017
		2.733.025,24							1.125.406,19
Attuazione della DGR n. 1919 del 23/12/2015 ad oggetto "Progetto sperimentale per la fornitura del servizio di prenotazione/ritiro referi presso le farmacie pubbliche e private convenzionate in attuazione del D.Lgs. n. 153 del 3 ottobre 2009 - Approvazione dello schema di Accordo."; impegno di accantonamento ID 10172	2016	41.704,07	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	11.363,16	30.340,91	0,00
Impegno e liquidazione contributo per l'adeguamento informatico degli applicativi in uso nelle Aziende ULSS, Ospedaliere, IRCCS IOV e Centri accreditati privati per la trasmissione dei dati di Anatomia e Citologia Patologica al Registro Tumori del Veneto nel rispetto della normativa sulla Privacy	2016	13.500,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	13.420,00	80,00	0,00
Misure di controllo per le malattie emergenti trasmesse da vettori tramite disinfezione anno 2016. Impegno di spesa e liquidazione.	2016	16.592,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	16.592,00	0,00
ID 616 INTERVENTI DI SOSTEGNO ALLE ATTIVITÀ AGGIUNTIVE DEI DIPARTIMENTI DI PREVENZIONE DELLE AZIENDE ULSS DEL VENETO IN RELAZIONE ALL'EMERGENZA MIGRANTI. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE ANNO 2016	2016	10.480,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.480,00
ID 1020 rovigio 2017 Risorse vincolate e finalizzate ? FSN 2015 ? Accertamento ed impegno di spesa ai sensi dell'art. 20, comma 2, lettera a) del D.Lgs. 118/2011 del finanziamento per la sanità penitenziaria (DPCM 01.04.2008) a seguito assegnazione definitiva di cui all'Intesa della	2017	255.734,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255.734,00
ID 10172 accantonamento ID 10172 anno 2017 rovigio DGR n. 279/2017 ?Aggiornamento dei prezzi di rimborso dei dispositivi per l'autocontrollo e l'autogestione del diabete dal 1 aprile 2017. Sperimentazione attività inerenti la Farmacia dei Servizi.?: definizione	2017	50.929,90	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.929,90
accantonamento ID 10158 anno 2017 rovigio Finanziamento del programma ?Prevenzione incidenti domestici? di cui al Piano Regionale Prevenzione 2014-2018 (PRP).	2017	150.000,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	91.788,13	58.211,87
accantonamento ID 10144 anno 2017 rovigio Finanziamento del Sistema Regionale Trapianti per l'anno 2017	2017	92.000,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	24.754,86	67.245,14
accantonamento ID 10247 anno 2017 rovigio Misure di controllo per le malattie emergenti trasmesse da vettori tramite disinfezione. Impegno di spesa. BENEFICIARIO ULSS 6 ERRATO - BENEFICIARIO CORRETTO ULSS 8 PER UN IMPORTO DI ? 4112,69	2017	5.680,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.680,00
accantonamento ID 10263 anno 2017 rovigio Prosecuzione del progetto regionale "sollevio" a favore delle persone affette da decadimento cognitivo, approvato con DGR n. 1873 del 15/10/2013. Finanziamento anno 2017-2018.	2017	107.100,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.100,00
accantonamento ID 10265 anno 2017 rovigio Finanziamento progettualità Socio-sanitarie in materia di dipendenze da sostanze d'abuso di cui alla DGR n. 2138 del 7/9/2010 e Decreto n. 155 del 26/11/2014.	2017	19.796,95	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.796,95
accantonamento ID 10149 anno 2017 rovigio Contributi alle Comunità religiose che assistono direttamente i propri religiosi anziani non autosufficienti (L.R. n. 55 del 1982 e L.R. n. 7 del 1997). Anno 2017.	2017	15.325,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.325,00
accantonamento 10269 anno 2017 rovigio Interventi regionali di vita indipendente ed inclusione nella società delle persone con disabilità. Linee guida Ministero Lavoro e Politiche Sociali - Decreto ministeriale n. 276 del 2016	2017	20.000,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
accantonamento ID 1011 ex rovigio ready ante 2017 contributo parrucche	2017	439,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliare Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	439,00	0,00

Tab. 22 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

PBA170 (B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	ASSEGNAZIONE INIZIALE		UTILIZZI/COSTI					FONDO AL 31/12/2017	
	Esercizio (indicare)	Importo contributo	Tipologia di costo	Importo					
				2013 e ante	2014	2015	2016		2017
		1.364.416,47							1.005.225,86
ID 349: AA150B ATTIVITÀ DI TUTELA DEGLI ANIMALI D'AFFEZIONE E PREVENZIONE DEL RANDAGISMO. LEGGE N. 281 DEL 14 AGOSTO 1991. IMPEGNO DI SPESA. PREVRAND14	2013	4.170,56	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale				3.167,42 215,73 3.383,15	787,41	0,00
ID 383 ETICHETTATURA DELLE CARNI BOVINE E DEI PRODOTTI A BASE DI CARNI BOVINE. APPROVAZIONE PIANO OPERATIVO 2013 PER IL CONTROLLO SULL'ETICHETTATURA OBBLIGATORIA DELLE CARNI BOVINE. (REG. CE N. 1760/2000 - DD.MM. 30/08/2000 E	2013	1.800,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00 1.800,00	0,00
ID 276 ETICHETTATURA DELLE CARNI BOVINE E DEI PRODOTTI A BASE DI CARNI BOVINE. APPROVAZIONE PIANO OPERATIVO REGIONALE 2014 PER IL CONTROLLO SULL'ETICHETTATURA OBBLIGATORIA DELLE CARNI BOVINE (REG. CE N. 1760/2000 - DD.MM. 30/08/2000 E	2014	1.800,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00 1.800,00	0,00
ID 374 Tutela della salute e della sicurezza del personale appartenente alle Organizzazioni di Volontariato impiegato nelle operazioni di lotta attiva agli incendi boschivi. Legge Regionale 24 febbraio 1992, n. 6.	2014	2.700,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00 2.700,00	0,00
ID 352: ATTIVITA' DI TUTELA DEGLI ANIMALI D'AFFEZIONE E PREVENZIONE AL RANDAGISMO. LEGGE N. 281 DEL 14 AGOSTO 1991. PREVRAND15	2013	3.251,37	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	1.000,00	2.108,21 143,16 2.251,37	0,00
ID 247: PIANO STRAORDINARIO DI MONITORAGGIO REGIONALE PER LA RICERCA DI DIOSSINE E PCB SU ALIMENTI, CESIO E METALLI PESANTI SU PRODOTTI ALIMENTARI PROVENIENTI DA AMBIENTI SELVATICI. IMPEGNO DI SPESA.	2014	13.500,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	9.150,00	1.350,00 1.177,47	0,00	1.822,53
ID 385: DGR 750/2015 "ATTUAZIONE DELL'ART. 8, COMMA 1, DELLA L.R. 23/2007 COME MODIFICATA DALLA L.R. 43/2012. INDIVIDUAZIONE DEI CRITERI PER L'ATTRIBUZIONE ALLE AZIENDE ULSS DEGLI IMPORTI INTROITATI". ASSEGNAZIONE ALLE	2015	30.454,92	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	3.000,00 7.128,99 484,74 10.613,73	969,00 12.103,83 829,50 13.902,33	5.938,86
ID 573 Approvazione del risultato raggiunto nel 2014 dalle Aziende Ulss, in ordine agli obiettivi di "igiene e sanità pubblica", igiene alimenti e nutrizione", previsti con DGR n. 1882 del 14/10/2014 e con DGR n. 2318 del 09/12/2014	2016	1.979,94	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	1.102,88 1.102,88	877,06
ID 580: Approvazione del risultato raggiunto nel 2014 dalle Aziende Ulss, in ordine agli obiettivi di "igiene e sanità pubblica", igiene alimenti e nutrizione", previsti con DGR n. 1882 del 14/10/2014 e con DGR n. 2318 del 09/12/2014". quantificazione e liquidazione	2016	1.355,64	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	1.306,01 49,63 1.355,64	0,00
ID 586: Programma 2013 del Centro Nazionale per la Prevenzione e il Controllo delle Malattie (CCM). "Programma organizzato di screening dal rischio cardiovascolare finalizzato alla prevenzione attiva nei soggetti cinquantenni".	2016	1.815,98	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	1.275,86	540,12	0,00
ID 575: Approvazione del risultato raggiunto nel 2014 dalle Aziende Ulss, in ordine agli obiettivi di "igiene e sanità pubblica", igiene alimenti e nutrizione", previsti con DGR n. 1882 del 14/10/2014 e con DGR n. 2318 del 09/12/2014". quantificazione e liquidazione	2016	2.456,24	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	2.456,24 2.456,24	0,00
ID 579: Approvazione del risultato raggiunto nel 2014 dalle Aziende Ulss, in ordine agli obiettivi di "igiene e sanità pubblica", igiene alimenti e nutrizione", previsti con DGR n. 1882 del 14/10/2014 e con DGR n. 2318 del 09/12/2014". quantificazione e liquidazione	2016	1.079,33	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	907,25 907,25	172,08
ID 635 Assegnazione alle Aziende ULSS delle risorse destinate al finanziamento dell'azione "Supporto all'autonomia (ausili per la comunicazione, domotica, ecc)" per le persone affette da sclerosi laterale amiotrofica e le loro famiglie. DGR n. 2499 del	2016	943,10	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943,10
ID 1111 adria Approvazione del piano avente ad oggetto "Blue Tongue sierotipo 4: Piano di vaccinazione in Veneto". Anno 2016	2017	15.592,50	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	15.592,50	0,00
ID 247 dgr 2841 del 29.12.2014 PIANO STRAORDINARIO DI MONITORAGGIO REGIONALE PER LA RICERCA DI DIOSSINE E PCB SU ALIMENTI, CESIO E METALLI PESANTI SU PRODOTTI ALIMENTARI PROVENIENTI DA AMBIENTI SELVATICI. IMPEGNO DI SPESA.	2014	9.000,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale	0,00	0,00	5.868,81	1.236,23	893,65	46,31
				0,00	0,00	5.868,81	2.191,23	893,65	

PBA170 (B.IV.2) Quote inutilizzate contribuiti vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	ASSEGNAZIONE INIZIALE		UTILIZZI/COSTI					FONDO AL 31/12/2017	
	Esercizio (indicare)	Importo contributo	Tipologia di costo	Importo					
				2013 e ante	2014	2015	2016		2017
		1.364.416,47							1.005.225,86
ID 246 decreto 44 del 23.10.2014 UTILIZZO DEI DEFIBRILLATORI SEMIAUTOMATICI NEGLI IMPIANTI SPORTIVI PUBBLICI E PRIVATI - DISPOSIZIONI ATTUATIVE ED IMPEGNO SPESA.	2014	12.500,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale				4.800,00		7.700,00
ID 304 dec. 122 del 14.10.2011 - EX ART 12 E 12 BIS - PROGETTO DI RICERCA " CELLULE STAMINALI DA MIDOLLO OSSEO " CONVENZ. TRA IST. SUP. SANITÀ E REGIONE VENETO - DOTT. PARNIGOTTO- CAPITOLO DI SPESA REGIONALE 101613 - prog. 3099	2011	104.347,59	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale						104.347,59
ID 219 PROGRAMMA REGIONALE PER LA DIFFUSIONE E L'UTILIZZO DEI DEFIBRILLATORI AUTOMATICI ESTERNI (DAE). IMPEGNO E LIQUIDAZIONE PRIMA TRANCHE A FAVORE DELLE AZIENDE ULSS SEDE DI CENTRALE OPERATIVA SUEM 118. DGR N. 2068 DEL 19	2014	27.038,71	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale			1.825,77			25.212,94
DGRV 2103 DELL'10.11.2014 - DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL 7/10/2011 RECANTE "RIPARTIZIONE DEL FONDO PER IL ID 234 COFINANZIAMENTO DEI PROGETTI ATTUATIVI DEL PIANO SANITARIO NAZIONALE, PER L'ANNO 2009", IN ATTUAZIONE DELLA L.	2014	92.327,79	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale			87.910,43			4.417,36
PROGETTO "RAGAZZI IN GAMBA" - EROGAZIONE QUOTA PARTE CONTRIBUTO DA PRESIDENZA CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO DELLA GIOVENTU' - PROG. P.N. P. A.M. prog. naz. prom. attivita' motoria" - AZIENDA ULSS 20 VERONA -	2011	1.200,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale				1.165,08		34,92
ID 420 APPROVAZIONE DEL RISULTATO RAGGIUNTO NEL 2013 DALLE AZIENDE ULSS, IN ORDINE AGLI OBIETTIVI DI IGIENE ALIMENTI E NUTRIZIONE E DI SANITÀ ANIMALE PREVISTI CON DGR N. 2781 DEL 30.12.2013. QUANTIFICAZIONE E LIQUIDAZIONE DEGLI	2015	9.066,64	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale				5.521,21		3.545,43
ID 385 DGR 750/2015 "ATTUAZIONE DELL'ART. 8, COMMA 1, DELLA L.R. 23/2007 COME MODIFICATA DALLA L.R. 43/2012. INDIVIDUAZIONE DEI CRITERI PER L'ATTRIBUZIONE ALLE AZIENDE ULSS DEGLI IMPORTI INTROITATI". ASSEGNAZIONE ALLE	2015	156.431,84	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale					113.121,99	0,00
ID 408 DGR 1872 DEL 15.11.2011 "PIANO REGIONALE PREVENZIONE 2010 2012. IMPEGNO DI SPESA PER LA SECONDA ANNUALITÀ DI ATTIVITÀ. PROGETTO "CONTRASTO DEL RISCHIO DI INFORTUNI MORTALI E INVALIDANTI NELLE AZIENDE A	2015	4.761,90	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale					950,00	4.761,90
ID 409 LEGGE 123/2005 RECANTE NORME PER LA PROTEZIONE DEI SOGGETTI MALATI DI CELIACHIA. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE ANNO 2015 Prog 3171	2015	15.000,00	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale				3.045,12		0,00
ID 573 Approvazione del risultato raggiunto nel 2014 dalle Aziende Ulss, in ordine agli obiettivi di "igiene e sanità pubblica", igiene alimenti e nutrizione", previsti con DGR n. 1882 del 14/10/2014 e con DGR n. 2318 del 09/12/2014". quantificazione e liquidazione degli importi da	2016	3.495,52	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale					11.531,73	482,12
ID 580 Approvazione del risultato raggiunto nel 2014 dalle Aziende Ulss, in ordine agli obiettivi di "igiene e sanità pubblica", igiene alimenti e nutrizione", previsti con DGR n. 1882 del 14/10/2014 e con DGR n. 2318 del	2016	1.423,24	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale					423,15	0,00
			B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale					3.013,40	0,00
ID 10228 ASSEGNAZIONE, PER L'ANNO 2015, DEGLI IMPORTI ALLE AZIENDE ULSS CHE NEL 2015 HANNO RAGGIUNTO GLI OBIETTIVI IN MATERIA DI "IGIENE E SANITÀ PUBBLICA", "IGIENE ALIMENTI E NUTRIZIONE" E "Sanità ANIMALE", COME PREVISTO DALLA L.R.	2017	4.243,51	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale					14.576,85	4.243,51
ID 10253 ASSEGNAZIONE, PER L'ANNO 2015, DEGLI IMPORTI ALLE AZIENDE ULSS CHE NEL 2015 HANNO RAGGIUNTO GLI OBIETTIVI IN MATERIA DI "IGIENE E SANITÀ PUBBLICA", "IGIENE ALIMENTI E NUTRIZIONE" E "Sanità ANIMALE", COME PREVISTO DALLA L.R.	2017	5.587,06	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale					423,15	5.587,06
ID 10254 ASSEGNAZIONE, PER L'ANNO 2015, DEGLI IMPORTI ALLE AZIENDE ULSS CHE NEL 2015 HANNO RAGGIUNTO GLI OBIETTIVI IN MATERIA DI "IGIENE E SANITÀ PUBBLICA", "IGIENE ALIMENTI E NUTRIZIONE" E "Sanità ANIMALE", COME PREVISTO DALLA L.R.	2017	4.058,75	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale					7,84	4.058,75
ID 10248 Accertamento d'entrata, impegno di spesa del Fondo per garantire le prestazioni di prevenzione, cura e riabilitazione rivolte alle persone affette da gioco d'azzardo patologico di cui all'art. 1 della Legge 28 dicembre 2015, n. 208. Quota anno 2016.	2017	180.539,47	B.1) Acquisti di beni B.2.A) Acquisti di servizi sanitari B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari Costi del personale Altri costi dettagliati Totale					1.423,24	180.539,47

PBA170 (B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	ASSEGNAZIONE INIZIALE		UTILIZZI/COSTI					FONDO AL 31/12/2017	
	Esercizio (indicare)	Importo contributo	Tipologia di costo	Importo					
				2013 e ante	2014	2015	2016		2017
		1.364.416,47							1.005.225,86
ID 10257 realizzazione di progetto di sostegno alle imprese D.G.R. n. 750/2015, "Attuazione dell'art. 8, comma 1, della L.R. n. 23/2007 come modificata dalla L.R. n. 43/2012. Individuazione dei criteri per l'attribuzione alle Aziende ULSS	2017	175.333,32	B.1) Acquisti di beni						175.333,32
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ID 10258 raggiungimento lea D.G.R. n. 750/2015, "Attuazione dell'art. 8, comma 1, della L.R. n. 23/2007 come modificata dalla L.R. n. 43/2012. Individuazione dei criteri per l'attribuzione alle Aziende ULSS degli importi introitati". Assegnazione alle	2017	175.333,32	B.1) Acquisti di beni						175.333,32
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
D.G.R. n. 750/2015, "Attuazione dell'art. 8, comma 1, della L.R. n. 23/2007 come modificata dalla L.R. n. 43/2012. Individuazione dei criteri per l'attribuzione alle Aziende ULSS degli importi introitati". Assegnazione alle Aziende ULSS del Veneto degli introiti derivanti	2017	299.828,23	B.1) Acquisti di beni						299.828,23
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Tab. 23 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

PBA190 (B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	ASSEGNAZIONE INIZIALE		UTILIZZI/COSTI					FONDO AL 31/12/2017	
	Esercizio (indicare)	Importo contributo	Tipologia di costo	Importo					
				2013 e ante	2014	2015	2016		2017
		711.005,67							306.228,15
Fondazione cassa di Risparmio, contributo BLS 14	2014	6.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale		4.309,63				
			Altri costi dettagliare		293,76				
			Totale	0,00	4.603,39	0,00	0,00	0,00	
FONDPREV	2016	15.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari			4.479,84			
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare			578,22			
			Totale	0,00	0,00	5.058,06	0,00	0,00	
Integrazione alzheimer	2016	4.700,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari					4.700,00	
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	4.700,00	
FONDALZ16	2016	55.600,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari				17.680,68	34.088,31	
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari				2.131,50	1.650,00	
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare				49,51		
			Totale	0,00	0,00	0,00	19.861,69	35.738,31	
CONTRIBUTO TESORIERE ANNO 2015	2015	40.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari			2.607,50	4.032,97	2.309,95	
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari			1.095,56	27.888,48		
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare			276,77	1.788,77		
			Totale	0,00	0,00	3.979,83	33.710,22	2.309,95	
da qui ex rovigio			B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
donaz.per Soc. Geriatria - PRIVATO PROG.3107	2012	670,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contrib.per Soc Oncologia - Prog.3109	2012	11.200,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari			5.425,00	5.095,00		
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	5.425,00	5.095,00	0,00	
Contributo per Reparto Pediatrico - Prog.3003	2011	792,15	B.1) Acquisti di beni		142,31				
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale					138,80	
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	142,31	0,00	0,00	138,80	
Progetto "Biotech 2" - Porog.3084	2011	1.414,24	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contrib.per Giornata Ringraz.- prog.3037-	2011	1.372,50	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Serata di beneficenza per Soc Pediatria	2011	672,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Serata di beneficenza per Soc Pediatria	2011	1.053,78	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Serata di beneficenza per Soc Pediatria	2011	250,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
donaz.per Soc. Geriatria	2013	160,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PBA190 (B.IV.4) Quote inutilizzate contribuiti vincolati da privati	ASSEGNAZIONE INIZIALE		UTILIZZI/COSTI					FONDO AL 31/12/2017	
	Esercizio (indicare)	Importo contributo	Tipologia di costo	Importo					
				2013 e ante	2014	2015	2016		2017
		711.005,67							306.228,15
Contributo per progetto "Accoglienza in Ospedale"	2013	1.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTO LIBERALE PER PROGETTO "VALUTAZIONE RETROSPETTIVA DELLA FUNZIONALITA' RENALE NELLA POPOLAZIONE DI PAZIENTI HIV ..." - DITTA Viiv HEALTHCARE -	2013	15.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTO PER ATTIVITA DI DISINFESTAZIONE ZANZARE 2014 - PROG.3139	2014	2.500,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari			1.904,00			
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	1.904,00	0,00	0,00	
de 613/2014 - CONTRIBUTO "FONDAZIONE SERGIO COVA" PER BORSA STUDIO PRESSO UOC PNEULOGIA - DEC. 708 DEL 28.11.2014 - PROG.3149	2014	24.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari			11.598,00			
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	11.598,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTO FONDAZ. CA. RI. PA. RO PER INTERVENTI SU FENOMINI SUICIDARI - PRESA D'ATTO CON DEC.116/2014- prog.3036	2014	60.000,00	B.1) Acquisti di beni		33,02				
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari		8.503,72	24.775,50	20.841,54		
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale		0,00				
			Altri costi dettagliare		416,36				
			Totale	0,00	8.953,10	24.775,50	20.841,54	0,00	
CONTRIBUTO PER IL SERVIZIO DI TESORERIA DA 1.4.2011 A 31.3.2016 - ANNO 2015 - prog.3078C0001225	2015	56.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari			0,00			
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari			26.653,53			
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	26.653,53	0,00	0,00	
Versamento di denaro a titolo ravvedimento ex art 73 dpr 309/1990 tramite studio legale z.a.	2015	1.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Versamento di denaro a titolo ravvedimento ex art 73 dpr 309/1990 tramite studio legale d.b.	2015	2.500,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare			2.482,09			
			Totale	0,00	0,00	2.482,09	0,00	0,00	
Proseguimento finanziamento borsa di studio per 18 mesi da maggio 2016 - PROG 3166	2016	23.124,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari				3.829,20	17.280,00	
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	3.829,20	17.280,00	
Proseguimento borsa di studio da 01/04/2016 a 31/12/2016 B. e B.	2016	22.957,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari				12.743,45		
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare					10.213,55	
			Totale	0,00	0,00	0,00	12.743,45	10.213,55	
Centro diurno con persone con problemi di dipendenza	2016	100.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari				41.915,30		
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	41.915,30	0,00	
Progetto Alzheimer V annualità	2016	66.200,00	B.1) Acquisti di beni					122,00	
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari				22.507,63	27.364,10	
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari					3.335,07	
			Costi del personale					1.874,07	
			Altri costi dettagliare					137,52	
			Totale	0,00	0,00	0,00	22.507,63	32.832,76	
Borsa di studio e per medico in ematologia N3204	2016	40.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale					18.203,09	
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	18.203,09	
Donazione per borsa di studio oculistica N3214	2016	18.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari					9.512,74	
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	9.512,74	
Fondazione banca occhi obiettivo girasoli	2017	1.600,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
contributo iniziative cariparo 2017	2017	10.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PBA190 (B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	ASSEGNAZIONE INIZIALE		UTILIZZI/COSTI					FONDO AL 31/12/2017	
	Esercizio (indicare)	Importo contribuito	Tipologia di costo	Importo					
				2013 e ante	2014	2015	2016		2017
		711.005,67						306.228,15	
sesta annualità progetto alzheimer	2017	60.900,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale					11.543,54	
			Altri costi dettagliare					11.543,54	
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	11.543,54	
progetto girasoli 2	2017	1.400,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
finanziamento SIFI	2017	10.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
donazione memoria dottessa	2017	440,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
associazione contro leucemie	2017	25.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ilt N3243LILT	2017	25.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari						
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale					3.964,98	
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	3.964,98	
faedesfa N3219	2017	5.500,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2.A) Acquisti di servizi sanitari					2260,96	
			B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari						
			Costi del personale						
			Altri costi dettagliare						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	2.260,96	

Tab. 24 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondi per cause civili ed oneri processuali	Il criterio di determinazione del valore da accantonare a fondo è determinato dal valore della causa correlato alla probabilità di soccombenza. il valore previsto a fondo è determinato dal valore richiesto dalla controparte o da una valutazione aziendale da parte dell'ufficio legale con il supporto dei legali	n. 9 del 28/03/2018

Fondi per contenzioso verso personale dipendente	Il criterio di determinazione del valore da accantonare a fondo è determinato dal valore della causa correlato alla probabilità di soccombenza. il valore previsto a fondo è determinato dal valore richiesto dalla controparte o da una valutazione aziendale da parte dell'ufficio legale con il supporto dei legali	n. 9 del 28/03/2018
Fondo rischi per autoassicurazione	Il criterio di determinazione del valore da accantonare a fondo è determinato dalla stima sul probabile valore di soccombenza in base alla valutazione medico legale di ogni singolo sinistro da parte della medicina legale di Padova e dell'ufficio sinistri centrale presso l'Azienda Ospedaliera di Padova.	n. 9 del 28/03/2018
Fondo rischi acquisto di prestazioni sanitarie da privato	Il criterio di determinazione del valore da accantonare a fondo è determinato valore della causa correlato alla probabilità di soccombenza	n. 9 del 28/03/2018
Quote inutilizzate di contributi vincolati	Il fondo è costituito dalla quota di finanziamento vincolato erogato in conto esercizio regionale per il quale non sono stati sostenuti i correlati costi nell'esercizio corrente.	n. 9 del 28/03/2018

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	NO	

di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?			
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)?	si		Nell'anno 2017 sono stati accantonati € 6.740.000 per le pretese formalizzate da parte della ditta di Gestione appalto calore, pretese avanzate per complessivi € 48.158.233,00, a valere per le due aziende, considerando anche la richiesta di riserve, altri oneri e revisioni prezzi. Il totale accantonato per contenzioso SIRAM al 31/12/2017 è pari a 16.640.000, ovvero pari a circa il 35% della richiesta avanzata, tendo conto anche del fatture da ricevere.

13. Trattamento di fine rapporto

Il valore iscritto a Bilancio al 31.12.2017, riguardante i soli medici SUMAI, per complessivi € 4.468.520,14 .è stato determinato da adeguamento fondo per € 230.712,34.ed un accantonamento di competenza dell'anno, comprensivo delle rideterminazioni, € 221.786,34

	CONSUNTIVO				
	Valore Anno N-1	Adeguamento fondo	accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi	Valore Finale
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	4.477.446,14	-230.712,34	221.786,34	0,00	4.468.520,14
C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	4.477.446,14	-230.712,34	221.786,34	0,00	4.468.520,14
C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 25 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

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

Fondo	Criteri di determinazione
Premio di operosità sumai	La quota da accantonare è determinata da una mensilità per ogni anno di servizio prestato, solo agli specialisti con incarico a tempo indeterminato. Anche per l'anno 2017 il fondo è stato rideterminato, rivisitando le posizioni economiche precedentemente accantonate alla luce anche di trasferimenti da parte di personale sumaista (specialisti interni).

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

Criterio di valutazione: gli elementi patrimoniali rientranti nel gruppo in esame sono stati valorizzati in base al criterio del valore nominale. I principali debiti sono stati oggetto di circolarizzazione e successiva riconciliazione così come verbalizzato dal Collegio Sindacale nel verbale n. 10 dell'11 aprile 2018 e n. 9 del 28 marzo 2018 (la documentazione è agli atti dell'ufficio)

Premesso che i valori di apertura all'01/01/2017 derivano dalla sommatoria dei debiti delle due disciolte ex Ulss 18 di Rovigo e ex Ulss 19 di Adria, i valori al 31/12/2017 sono stati confrontati con i valori ricostruiti all'01/01/2017.

Il valore totale della voce Debiti al 31.12.2017 è pari ad € 105.503.294,33 con una variazione rispetto l'anno 2016 di - € -3.611.078,25 dovuta principalmente alla diminuzione dei debiti vs la Regione Veneto.

Il debito verso la Regione Veneto è diminuito di € -11.253.211,07 rispetto l'anno 2016, passando da € 13.294.251,05 al 31/12/2016 a € 2.041.039,98 al 31/12/2017, per effetto di una riclassificazione delle voci di debito vs Regione Veneto.

A partire dal 01/01/2017 l'Azienda Zero, ai sensi della LR 19/2016 ed in applicazioni di altre disposizioni regionali, si è sostituita alla Regione come controparte nella gestione dei fondi GSA ovvero fondi della gestione sanitaria accentrata, per l'anno 2017. Per tale motivo, visto anche che l'Azienda Zero è stata classificata dalle codifiche Siope come Azienda Sanitaria, per gestire i rapporti di debito con Azienda Zero, sono stati variati i conti che hanno accolto le registrazioni di Stato Patrimoniale: partita di debito da D.III "Debiti v/regione o Provincia Autonoma" a D.V "Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione.

Le partite di debito ante 2017 invece sono ancora regolate dalla Regione e sono rimaste registrate nei conti di debito verso Regione.

Pertanto per l'anno 2017 sono stati riclassificati tutti i debiti della voce PDA080 - D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti nel conto PDA210 - D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - AZIENDA ZERO (Debiti v/Azienda Zero per mobilità passiva extra-regionale o intraregionale).

Sono rimasti nell'area debiti PDA080 - D.III.1) Debiti v/Regione solo i debiti per fondo di rotazione, debiti per versamenti D LGS 194/08 - ispezione e controlli, per un totale di € 2.031.643,45 e la voce PDA080 - D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti (per contributi vincolati da restituire PERIMETRATI-GSA 2016 e ante) - DDR 156 DEL 2/11/2009 norme per la protezione dei soggetti malati di celiachia per € 9.396,53.

La voce Debiti vs Comuni riporta un saldo al 31/12/2017 di € 4.831.790,31 con un aumento di + € 358.761,34 rispetto l'anno 2016, per contributi ADI (Assistenza Domiciliare Integrata) e ICD (Impegnative di Cura Domiciliare) di competenza dell'anno 2017 e non ancora distribuiti.

Rispetto al 2016 la voce D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni, è variata di + € 1.056.568.24.

Premesso che a livello consolidato l'apertura all' 01/01/2017 non comprende il debito che a seguito dell'unificazione la ex azienda Ulss 19 , ora estinta, aveva nei confronti della ex Ulss 18 di Rovigo, per un totale di € 983.545,26, al 31/12/2017 risulta un aumento dei debiti per la fatturazione del servizio DPC da parte dell'azienda Ulss n. 3 Serenissima e soprattutto per la fatturazione di prestazioni tossico/alcol dipendenti da parte di diverse Ulss.

Come stabilito con DGRV n. 2212 del 23/12/2016 " *Attuazione DGR 247/2015: Budgettazione per un anno alle Aziende Ulss per pagamento LEA tossico/alcol dipendenti. Sperimentazione con decorrenza dal 1 gennaio 2017 a 31 dicembre 2017*", nel corso dell'anno 2017 si è dato seguito alla sperimentazione per un anno, della budgettazione alle Aziende Ulss dei LEA per Tossico ed alcol dipendenti. L'accoglienza presso gli enti privati accreditati che accolgono i pazienti per il percorso terapeutico è gestita dal Serd (servizio per le dipendenze) che ha in carico il paziente. L'azienda Ulss eroga mensilmente l'80% della quota mensile del budget assegnato annuo ai servizi di ciascun ente gestore. I costi sostenuti delle suddette prestazioni sono poi contabilizzati dalle Aziende Ulss e gestite nell'ambito dei riaddebiti in Poste R .

Sempre nei debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni , come già detto, a partire dal 01/01/2017 l'Azienda Zero si è sostituita alla Regione come controparte nelle varie assegnazioni 2017 e successive e l'azienda Zero è stata classificata come azienda sanitaria.

La voce D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni comprende quindi anche il debito per Debiti v/Azienda Zero per mobilità passiva intraregionale – pari a € 24.670,58, visto che il debito vs Regione è stato riclassificato.

I debiti vs Fornitori sono aumentati rispetto l'anno 2016 di + € 4.088452,45.

A seguito dell'unificazione delle due aziende si è provveduto a riclassificare in maniera omogenea i debiti in modo da uniformare in base alla tipologia dei servizi forniti i debiti provenienti dalle due ex aziende cessate. In particolare sono stati riclassificati diversi fornitori che prima erano contabilizzati nei "debiti vs altri", nell'area "debiti vs privati accreditati", dopo aver consultato la Regione come ad esempio : le farmacie , le case di riposo , oltre ad alcuni erogatori privati e accreditati.

Il Debito vs l'istituto tesoriere è aumentato di € 288.997,21. Si tratta di un anticipo effettuato dal tesoriere per il caricamento dei resti delle casse automatiche, che si chiude nel mese di gennaio dell'anno successivo.

La voce Debiti Tributarî risulta aumentata di € 1.533.020,52, in confronto al saldo al 31/12/2016 per effetto dell'iva split che è stata versata nel mese di gennaio 2018. Nel mese di dicembre 2016, invece, in vista dell'unificazione delle ex Ulss 18 e 19 tutta l'iva era stata versata prima del 31/12/2016.

I Debiti previdenziali sono aumentati di + € 1.390.574,25 rispetto al 2016, per maggiori accantonamenti effettuati al 31/12/2017, per contributi Enpam, Inpdap per effetto di stime comunicate dai servizi convenzioni e ufficio del personale.

La voce Altri debiti evidenzia un aumento di + € 381.875,64 rispetto il 2016 per l'effetto combinato di :

- a) - un minor Debito vs Dipendenti per - € 383.188,48, in quanto nel corso del 2017 si è dato applicazione agli accordi integrativi delle due ex aziende Ulss con l'erogazione dei compensi legati alle risorse aggiuntive relative all'anno 2016 e precedentemente accantonate;
- b) un maggior debito nella voce D.XI.4) Altri debiti diversi per + € 765.064,12 derivante dalla somma di :
 - una variazione di + € 722.643,88 nella voce - D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici per la maggior parte dovuta a quote erogate dalla Regione all'area sanitaria, da destinare all'area sociale ai sensi della DGRV n. 1977 del 06/12/17 "Assegnazione alle Asl delle Risorse finanziarie per attività sociali anno 2017 – quota ex Rovigo";
 - una variazione di € 42.420,24 nella voce - D.XI.4.b) Altri debiti diversi per un aumento dei debiti per compensi ai direttori e per altri debiti vs Equitalia.

Debiti	CONSUNTIVO					
	Valore Anno N-1	Incrementi	Decrementi	Valore Finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
PD2999 D) DEBITI	109.114.372,58	749.928.290,20	753.539.368,45	105.503.294,33	27.059.345,77	2.445.131,53
PDA000 D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	4.682.161,34	0,00	1.456.889,94	3.225.271,40	0,00	0,00
PDA010 D.II) DEBITI V/STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA020 D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA030 D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA040 D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA050 D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA060 D.II.5) Altri debiti v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA070 D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	13.294.251,05	895.182,10	12.148.393,17	2.041.039,98	0,00	0,00
PDA080 D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	11.045.586,56	720.577,20	9.725.123,78	2.041.039,98	0,00	0,00
PDA090 D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	2.248.664,49	174.604,90	2.423.269,39	0,00	0,00	0,00
PDA100 D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA110 D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA120 D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA130 D.IV) DEBITI V/COMUNI	4.473.028,97	5.743.920,36	5.385.159,02	4.831.790,31	0,00	0,00
PDA140 D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.220.804,96	69.057.423,50	68.000.855,26	3.277.373,20	807.631,36	0,00
PDA150 D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.185.953,80	68.932.130,20	67.914.228,40	3.203.855,60	807.631,36	0,00
PDA160 D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA190 D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA210 D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.185.953,80	68.932.130,20	67.914.228,40	3.203.855,60	807.631,36	0,00
PDA220 D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	34.851,16	125.293,30	86.626,86	73.517,60	0,00	0,00
PDA230 D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA240 D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	1.592,03	10.032,55	9.259,44	2.365,14	0,00	0,00
PDA250 D.VI.1) Debiti v/enti regionali	1.592,03	10.032,55	9.259,44	2.365,14	0,00	0,00
PDA260 D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA270 D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA280 D.VIII) DEBITI V/FORNITORI	59.311.782,37	353.791.614,48	349.703.162,03	63.400.234,82	26.251.714,41	2.445.131,53
PDA290 D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	11.610.153,42	146.528.078,31	121.985.480,64	36.152.751,09	21.337.294,10	0,00
PDA300 D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	47.701.628,95	207.263.536,17	227.717.681,39	27.247.483,73	4.914.420,31	2.445.131,53
PDA310 D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0,00	288.997,21	0,00	288.997,21	0,00	0,00
PDA320 D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.083.849,77	93.882.556,52	92.349.536,00	4.616.870,29	0,00	0,00
PDA330 D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	5.334.497,51	75.798.186,62	74.407.612,37	6.725.071,76	0,00	0,00
PDA340 D.XI) DEBITI V/ALTRI	16.712.404,58	150.460.376,86	150.078.501,22	17.094.280,22	0,00	0,00
PDA350 D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA360 D.XI.2) Debiti v/dipendenti	14.070.869,73	145.508.411,16	145.891.599,64	13.687.681,25	0,00	0,00
PDA370 D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA380 D.XI.4) Altri debiti diversi	2.641.534,85	4.951.965,70	4.186.901,58	3.406.598,97	0,00	0,00
PDA381 D.XI.4.a) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici	1.782.344,67	2.012.591,02	1.289.947,14	2.504.988,55	0,00	0,00
PDA382 D.XI.4.a.1) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici - Regione (NO GSA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA383 D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici	1.782.344,67	2.012.591,02	1.289.947,14	2.504.988,55	0,00	0,00
PDA384 D.XI.4.b) Altri debiti diversi	859.190,18	2.939.374,68	2.896.954,44	901.610,42	0,00	0,00

Tab. 26 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

Debiti per anno di formazione					
	2013 e ante	2014	2015	2016	2017
D) DEBITI	19.537.133,56	3.660.376,16	5.882.567,07	17.664.240,05	58.758.977,49
D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	3.225.271,40	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II) DEBITI V/STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.5) Altri debiti v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.039.396,53	0,00	0,00	0,00	1.643,45
D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	2.039.396,53	0,00	0,00	0,00	1.643,45
D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.IV) DEBITI V/COMUNI	198.072,64	399.717,00	734.000,00	700.513,00	2.799.487,67
D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	347.213,32	106.242,65	3.207,94	2.090,40	2.818.618,89
D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	307.542,93	87.889,00	0,00	0,00	2.808.423,67
D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	307.542,93	87.889,00	0,00	0,00	2.808.423,67
D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	39.670,39	18.353,65	3.207,94	2.090,40	10.195,22
D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	2.365,14
D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	2.365,14
D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.VII) DEBITI V/FORNITORI	8.572.334,14	1.643.752,51	2.681.051,41	11.122.875,46	39.380.221,30
D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	6.032.176,08	853.574,82	2.022.698,66	9.098.619,24	18.145.682,29
D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	2.540.158,06	790.177,69	658.352,75	2.024.256,22	21.234.539,01
D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	288.997,21	0,00	0,00	0,00	0,00
D.IX) DEBITI TRIBUTARI	11.297,64	396.582,31	304.186,01	176.357,81	3.728.446,52
D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.783.153,78	49.836,99	98.620,31	682.251,98	3.111.208,70
D.XI) DEBITI V/ALTRI	2.071.396,90	1.064.244,70	2.061.501,40	4.980.151,40	6.916.985,82
D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.XI.2) Debiti v/dipendenti	1.627.922,58	788.663,23	1.930.139,74	4.134.196,50	5.206.759,20
D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.XI.4) Altri debiti diversi	443.474,32	275.581,47	131.361,66	845.954,90	1.710.226,62
D.XI.4.a) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici	56.156,73	270.616,26	113.922,34	780.841,62	1.283.451,60
D.XI.4.a.1) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici - Regione (NO GSA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici	56.156,73	270.616,26	113.922,34	780.841,62	1.283.451,60
D.XI.4.b) Altri debiti diversi	387.317,59	4.965,21	17.439,32	65.113,28	426.775,02

Tab. 27 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Debiti per scadenza				Esigibili/Pagabili entro l'esercizio successivo (vc)	Fino a 5 Anni	Oltre 5 Anni
D) DEBITI				102.940.928,45	2.562.365,88	0,00
D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI				662.905,52	2.562.365,88	0,00
D.II) DEBITI V/STATO				0,00	0,00	0,00
D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0,00	0,00	0,00
D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				0,00	0,00	0,00
D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato				0,00	0,00	0,00
D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca				0,00	0,00	0,00
D.II.5) Altri debiti v/Stato				0,00	0,00	0,00
D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				2.041.039,98	0,00	0,00
D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				2.041.039,98	0,00	0,00
D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				0,00	0,00	0,00
D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				0,00	0,00	0,00
D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				0,00	0,00	0,00
D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				0,00	0,00	0,00
D.IV) DEBITI V/COMUNI				4.831.790,31	0,00	0,00
D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				3.277.373,20	0,00	0,00
D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				3.203.855,60	0,00	0,00
D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				0,00	0,00	0,00
D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0,00	0,00	0,00
D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0,00	0,00	0,00
D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione				0,00	0,00	0,00
D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione				0,00	0,00	0,00
D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni				3.203.855,60	0,00	0,00
D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione				73.517,60	0,00	0,00
D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				0,00	0,00	0,00
D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE				2.365,14	0,00	0,00
D.VI.1) Debiti v/enti regionali				2.365,14	0,00	0,00
D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali				0,00	0,00	0,00
D.VI.3) Debiti v/altre partecipate				0,00	0,00	0,00
D.VII) DEBITI V/FORNITORI				63.400.234,82	0,00	0,00
D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				36.152.751,09	0,00	0,00
D.VII.2) Debiti verso altri fornitori				27.247.483,73	0,00	0,00
D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE				288.997,21	0,00	0,00
D.IX) DEBITI TRIBUTARI				4.616.870,29	0,00	0,00
D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE				6.725.071,76	0,00	0,00
D.XI) DEBITI V/ALTRI				17.094.280,22	0,00	0,00
D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori				0,00	0,00	0,00
D.XI.2) Debiti v/dipendenti				13.687.681,25	0,00	0,00
D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie				0,00	0,00	0,00
D.XI.4) Altri debiti diversi				3.406.598,97	0,00	0,00
D.XI.4.a) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici				2.504.988,55	0,00	0,00
D.XI.4.a.1) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici - Regione (NO GSA)				0,00	0,00	0,00
D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici				2.504.988,55	0,00	0,00
D.XI.4.b) Altri debiti diversi				901.610,42	0,00	0,00

Tab. 28 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Tavola Dettaglio MUTUI														
Soggetto finanziatore	DGR autorizzazione	Valore autorizzato DGR	Descrizione investimenti realizzati	Valore contratto	Anno stipula	Durata anni	Anno inizio rimborso mutuo	Tasso Variabile	Valore rate estinte nel corso dell'anno 2017			Debito residuo al 31/12/2017		
									Per capitale	Per interessi	Totale	Per capitale	Per interessi	Totale
1-DEXIA CREDIOP SPA	DGR N° 36 del 11/02/2005 e DGR N° 4456 del 20/06/2006	21.442.400,88	Piastra polifunzionale tecnologica chirurgica e radiologica, nuovo ingresso e servizi di terapie intensive corpo D	5.500.000	2008	10	2009	0,00000001	634.877,63	0,00	634.877,63	662.905,52	0,00	662.905,52
2-DEXIA CREDIOP SPA	DGR N° 356 del 11/02/2005	21.442.400,88	Piastra polifunzionale tecnologica chirurgica e radiologica, nuovo ingresso e servizi di terapie intensive corpo D	8.000.000	2010	10	2011	0,559	822.012,31	17.267,59	839.279,90	2.562.365,88	0,00	2.562.365,88
									1.456.889,94	17.267,59	1.474.157,53	3.225.271,40	0,00	3.225.271,40

Tab. 29 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità non in compensazione	DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Altre prestazioni
TOTALE D.V.1.d) Mobilità in compensazione	0,00	TOTALE D.V.1.e) Mobilità non in compensazione	0,00	TOTALE D.V.1.f) Altre prestazioni	3.203.855,60
ULSS 500		ULSS 500		ULSS 500	24.670,58
ULSS 501	0,00	ULSS 501		ULSS 501	29.255,40
ULSS 502		ULSS 502		ULSS 502	101.629,44
ULSS 503		ULSS 503		ULSS 503	1.829.385,61
ULSS 504		ULSS 504		ULSS 504	1.442,38
ULSS 505		ULSS 505		ULSS 505	0,00
ULSS 506		ULSS 506		ULSS 506	446.079,31
ULSS 507		ULSS 507		ULSS 507	34.802,49
ULSS 508		ULSS 508		ULSS 508	86.223,04
ULSS 509		ULSS 509		ULSS 509	91.538,14
AO 901		AO 901		AO 901	446.499,12
AOU1 912		AOU1 912		AOU1 912	47.521,99
IOV 952		IOV 952		IOV 952	64.808,10

Tab. 30 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

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

La procedura informatica di cui è dotata l'Azienda, calcola i ratei ed i risconti in base alla data di competenza dei costi/ricavi quando questi sono comuni a due o più esercizi, (es. utenze, canoni,) o la loro entità varia in base al tempo o è ad esso proporzionale (es. interessi passivi). I ratei e i risconti accolgono quindi ricavi/costi già maturati, ma esigibili in esercizi successivi e costi/ricavi già sostenuti, ma di competenza di esercizi successivi I ratei al 31.12.2017 presentano un saldo di € 18.605,00 per canoni di manutenzione attrezzature, mentre i risconti presentano un saldo di € 72.935,03

RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
TOTALE PEA000 (E.I) RATEI PASSIVI)	18.605,40	0,00
<i>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle</i>	18.605,40	

Tab. 31 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
TOTALE PEA030 (E.II) RISCONTI PASSIVI)	72.935,03	0,00
<i>giro saldo conto PE0202000A al conto PE0201000A per riclassifica</i>	69.541,12	
rimborso spese utilizzo locali	3.393,91	

Tab. 32 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
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)?			

16. Conti d'ordine

Il valore netto dei conti d'ordine anno 2017 ammonta a € 18.151.605,18 di cui: altri conti d'ordine € 16.161.458,29; si tratta per la maggior di ausili protesiti forniti a disabili o anziani di cui al nomenclatore tariffario 332/99 per euro 2.899.914,12, impegni per contratti di appalto in esercizio per 12.369.292,42; infine vi sono beni di terzi presso l'Azienda (sono beni in comodato d'uso gratuito) per € 1.990.146,89.

Conti d'ordine	CONSUNTIVO			
	Valore Anno N-1	INC	DEC	Valore Netto Contabile
F) CONTI D'ORDINE	18.348.331,08	500.013,73	696.739,63	18.151.605,18
F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00	0,00	0,00
F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00
F.III) BENI IN COMODATO	2.014.922,27	0,00	24.775,38	1.990.146,89
F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE (vc)	16.333.408,81	500.013,73	671.964,25	16.161.458,29

Tab. 33 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

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	
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		

17. Contributi in conto esercizio

I contributi in conto esercizio contabilizzati come Fondo Sanitario Regionale, sono costituiti da una parte assegnata in modo "indistinto" ed una parte "vincolata" a determinate attività.

I finanziamenti assegnati come quota indistinta pari ad € 431.599.585, corrispondono a quanto indicato nella circolare al Bilancio d'Esercizio 2017. Il valore complessivo è determinato dai seguenti provvedimenti:

- DGR 1810 del 07/11/2017 con cui la Giunta Regionale ha definito l'assegnazione delle risorse del FSR alle singole Aziende Sanitarie ai fini dell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2017 e 2018. Tale delibera ha anche assegnato un obiettivo di risultato per il 2017 con una perdita programmata di 15.000.000,00. Le assegnazioni previste sono state oggetto di integrazioni con DGR 2231 del 29/12/2017.
- DGR 468 del 10/04/2018: Ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA dell'esercizio 2017 effettuati attraverso Azienda Zero e destinazione delle risorse non utilizzate, con la quale sono stati assegnate ulteriori risorse.

I finanziamenti derivanti dal Fondo Sanitario Regionale ed assegnati come quota vincolata, pari ad € 2.211.474 corrispondono alla sola quota di risorse erogate per finanziare i costi sostenuti per farmaci innovativi e farmaci innovativi oncologici (conto AA040). Mentre i finanziamenti del conto AA036 pari a 1.941.209,11 corrispondono alle seguenti progettualità

Finanziamento	Importo
DGR n. 279/2017 "Aggiornamento dei prezzi di rimborso dei dispositivi per l'autocontrollo e l'autogestione del diabete dal 1 aprile 2017. Sperimentazione attività inerenti la Farmacia dei Servizi.": definizione fase progettuale anno 2017 e assegnazione fondi.	50.929,90
DGR n. 375/2017 "Interventi aggiuntivi a favore delle farmacie rurali: definizione criteri, modalità e termini per la presentazione delle richieste - art. 22, lr n. 7/2016. Abrogazione DGR n. 1172/2014": liquidazione dei fondi assegnati.	50.982,05
Finanziamento del programma "Prevenzione incidenti domestici" di cui al Piano Regionale Prevenzione 2014-2018 (PRP).	150.000,00

Corsi di laurea e corsi di laurea magistrale delle professioni sanitarie infermieristiche, ostetriche, della riabilitazione, tecniche e della prevenzione.	302.102,21
Finanziamento del Sistema Regionale Trapianti per l'anno 2017	92.000,00
Misure di controllo per le malattie emergenti trasmesse da vettori tramite disinfestazione. Impegno di spesa. CORRETTO BENEFICIARIO DA ULSS 6 ERRATO A BENEFICIARIO CORRETTO ULSS 8 PER UN IMPORTO DI € 4112,69	5.680,00
Assegnazione alle aziende delle risorse finanziarie per attività e servizi sociali e sociosanitari - anno 2017. Legge regionale 13 aprile 2001 n. 11, art. 133 e Legge regionale n. 30 del 18 dicembre 2009.	1.022.000,00
Prosecuzione del progetto regionale "sollievo" a favore delle persone affette da decadimento cognitivo, approvato con DGR n. 1873 del 15/10/2013. Finanziamento anno 2017-2018.	107.100,00
Finanziamento progettualità Socio-sanitarie in materia di dipendenze da sostanze d'abuso di cui alla DGR n. 2138 del 7/9/2010 e Decreto n. 155 del 26/11/2014.	19.796,95
Contributi alle Comunità religiose che assistono direttamente i propri religiosi anziani non autosufficienti (L.R. n. 55 del 1982 e L.R. n. 7 del 1997). Anno 2017.	15.325,00
Interventi regionali di vita indipendente ed inclusione nella società delle persone con disabilità. Linee guida Ministero Lavoro e Politiche Sociali - Decreto ministeriale n. 276 del 2016.	20.000,00
DELIBERA DI RI - ASSEGNAZIONE IN ITINERE LR 22 febbraio 1999, art. 6, art. 10 LR 19 dicembre 2003 n. 41, art. 41 LR 30 gennaio 2004 n. 1, art. 11 LR 16 agosto 2007 n. 23 e LR 26 maggio 2016 n. 16 "Contributo ai cittadini veneti portatori di handicap psicofisici che applicano il Metodo Doman o Vojta o Faj o ABA o Perfetti". Anno 2017.	50.693,00
Contributo a ristoro delle spese per il trasporto e il vitto delle persone con disabilità grave frequentanti i Centri Diurni - art. 55 LR n. 7 del 1999 - Anno 2017	54.600,00

Per l'anno 2017 non sono state apportate rettifiche al valore della produzione per investimenti effettuati con contributi in conto esercizio; gli investimenti hanno trovato quindi copertura con una propria autonoma fonte di finanziamento o con quote di accantonamenti di contributi in conto esercizio accantonati negli esercizi precedenti.

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Totale	Note
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto)	388.813.591,00	33.885.994,00	10.841.209,11	433.540.794,11	
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA)	0,00	0,00	0,00	0,00	
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Tab. 34 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	Importo assegnato	Importo utilizzato
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	440.057.837,81	438.402.265,91
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regio	435.752.268,11	435.063.690,39
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	433.540.794,11	433.196.505,25
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.211.474,00	1.867.185,14
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	4.155.729,70	3.310.806,04
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	664.384,19	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	
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	0,00	
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00	
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	564.625,56	564.625,56
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	308.619,95	128.080,48
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	2.618.100,00	2.618.100,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	149.840,00	27.769,48

Tab. 35 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Totale	Note
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto)	388.813.591,00	33.885.994,00	10.841.209,11	433.540.794,11	
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA)	0,00	0,00	0,00	0,00	
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	

Tab. 36 – 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
AA0010	AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	440.052.837,81	0,00	0%
AA0020	AA0020 (A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale)	435.752.268,11	0,00	0%
AA0030	AA0030 (A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto)	433.540.794,11	0,00	0%
AA0040	AA0040 (A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato)	2.211.474,00	0,00	0%
AA0050	AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	4.155.729,70	0,00	0%
AA0060	AA0060 (A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	664.384,19	0,00	0%
AA0070	AA0070 (A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	664.384,19	0,00	0%
AA0080	AA0080 (A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA)	0,00	0,00	
AA0090	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)	0,00	0,00	
AA0100	AA0100 (A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro)	0,00	0,00	
AA0110	AA0110 (A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	564.625,56	0,00	0%
AA0120	AA0120 (A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	564.625,56	0,00	0%
AA0130	AA0130 (A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro)	0,00	0,00	
AA0140	AA0140 (A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.926.719,95	0,00	0%
AA0150	AA0150.vc (A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	308.619,95	0,00	0%
AA0160	AA0160 (A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92)	0,00	0,00	
AA0170	AA0170 (A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro)	2.618.100,00	0,00	0%
AA0180	AA0180 (A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca)	0,00	0,00	
AA0190	AA0190 (A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente)	0,00	0,00	
AA0200	AA0200 (A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata)	0,00	0,00	
AA0210	AA0210 (A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca)	0,00	0,00	
AA0220	AA0220 (A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca)	0,00	0,00	
AA0230	AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati)	149.840,00	0,00	0%

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?	SI	La variazione è dovuta all'accorpamento delle due ex aziende: ex ulss 18 ed ex ulss 19, in applicazione della LR 19 2016

18. Proventi e ricavi diversi

I Ricavi per prestazioni sanitarie rappresentano circa il 12% del valore della produzione. Nell'anno 2017 si sono applicate le indicazioni regionali che prevedono di esporre il costo dei privati accreditati e degli ambulatori convenzionati al netto della quota fissa di cui al DL 98/2011; tale operazione ha comportato un abbassamento dei ricavi, ed un corrispondente abbassamento dei costi, per euro 957.185.

Sono dettagliate per la prima volta i valori di cui alle voci A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) per un totale di euro 21.773.048,81 per prestazioni erogate da istituti privati a residenti extraregione. Complessivamente la mobilità extraregionale attiva presenta comunque una diminuzione rispetto alla somma delle mobilità al 31/12/2016 delle mobilità delle ex aziende 18 e 19 per euro 1.284.500,78.

Anche le prestazioni erogate a privati, considerando la somma delle due aziende, diminuiscono rispetto al 2016 di euro 232.257,51

Diminuisce la voce A.6) Ticket per euro 185.435,74, ma la diminuzione è più che compensata dallo storno delle quote fisse per ricetta di cui si è accennato in precedenza.

Infine le sterilizzazioni sono in aumento per euro 299.450,60 rispetto al 2016. L'incremento deriva sia dalle quote ammortizzate nel corso dell'anno e oggetto di sterilizzazione, sia dalle quote dell'anno precedente che sono passata da aliquota ridotta del 50% ad aliquota intera..

Si segnala l' applicazione anche per l'anno 2017 del OIC n. 31 che prevede al paragrafo 40-41 " *..La rilevazione contabile di una eccedenza del fondo dipende dalla natura del rischio o passività che si intendevano coprire. Se l'eccedenza si origina in seguito al positivo evolversi di situazioni che ricorrono nell'attività di impresa, l'eliminazione o riduzione del fondo eccedente è contabilizzata tra i componenti positivi del reddito nella stessa area in cui era stato rilevato l'originario accantonamento.* " Alla voce "altri proventi diversi" ha comportato la contabilizzazione di rideterminazione e/o rettifica in diminuzione del fondi rischi per autoassicurazione per complessivi € 6.300.244,59, a seguito degli aggiornamenti delle singole posizioni in esito alla gestione dinamica dei sinistri e della progressiva acquisizione di maggiori elementi di conoscenza in merito alla fondatezza delle richieste risarcitoria. Inoltre il fondo svalutazione crediti ha subito una rideterminazione per euro 123.001,57 a seguito dell'incasso di posizioni che erano state precedentemente svalutate.

Dettaglio ricavi prestazioni sanitarie in mobilità		CONSUNTIVO													Totale Aziende Regione Veneto
		ULSS 501	ULSS 502	ULSS 503	ULSS 504	ULSS 505	ULSS 506	ULSS 507	ULSS 508	ULSS 509	AZ. OSP. PADOVA	Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata	Istituto Oncologico Veneto	ULSS 500	
AA0340_ric (A)	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	195.180,58	384.256,75	7.934.566,85	205.818,23	0,00	14.125.412,08	311.230,36	756.428,43	2.132.299,08	0,00	0,00	0,00	0,00	26.045.192,36
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	132.566,20	234.089,51	5.669.554,66	153.469,17	0,00	7.764.400,94	257.419,43	548.189,08	1.430.023,81	0,00	0,00	0,00	0,00	16.189.712,80
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	33.296,79	67.877,90	1.659.884,85	29.863,10	0,00	4.794.075,73	35.232,93	157.950,55	464.367,90	0,00	0,00	0,00	0,00	7.242.549,73
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0380	A.4.A.1.9) Prestazioni di Fie F	25.059,24	71.884,84	461.891,49	20.922,76	0,00	1.268.259,26	13.213,33	38.609,85	68.374,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1.968.244,28
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	943,69	1.579,13	12.514,54	173,33	0,00	16.506,80	1.233,78	1.159,76	3.686,19	0,00	0,00	0,00	0,00	37.287,22
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutici convenzionata	2.538,73	6.200,27	110.482,31	1.069,87	0,00	215.760,85	2.650,89	6.312,69	83.095,82	0,00	0,00	0,00	0,00	428.101,43
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	777,00	2.625,00	20.239,00	330,00	0,00	58.438,50	1.490,00	4.206,50	13.871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.967,00
AA0431	A.4.A.1.9.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - RIABILITATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0432	A.4.A.1.9.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.980,00	0,00	0,00	68.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.860,00
AA0459_ric (B)	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)														7.668.863,19
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero														4.434.131,44
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali														2.424.699,75
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale														0,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di Fie F														473.720,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale														43.033,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutici convenzionata														179.049,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali														0,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso														114.230,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria														0,00
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali														0,00
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC														0,00
AA0330_ric (A+B)	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	195.180,58	384.256,75	7.934.566,85	205.818,23	0,00	14.125.412,08	311.230,36	756.428,43	2.132.299,08	0,00	0,00	0,00	0,00	33.714.055,55
AA0450_POSTE R	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) POSTE R	485,61	3.233,60	24.711,60	176,08	0,00	195.999,10	1.122,10	4.363,02	10.943,87	5.509,40	2.417,30	0,00	0,00	248.961,68
AA0450_ric (A+B+C)	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	485,61	3.233,60	24.711,60	176,08	0,00	195.999,10	1.122,10	4.363,02	10.943,87	5.509,40	2.417,30	0,00	0,00	248.961,68
AA0330_ric (A+C)	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	485,61	3.233,60	24.711,60	176,08	0,00	195.999,10	1.122,10	4.363,02	10.943,87	5.509,40	2.417,30	0,00	0,00	248.961,68
AA0330_ric (A+C)	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	195.666,19	387.490,35	7.959.278,45	205.994,31	0,00	14.321.411,18	312.352,46	760.791,45	2.143.242,95	5.509,40	2.417,30	0,00	0,00	26.294.154,04
AA0340_ric (B+D)	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)														7.668.863,19
AA0340_ric (TOT)	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)														33.963.017,23

Tab. 37 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

Dettaglio costi per prestazioni intramoenia		CONSUNTIVO		VARIAZIONE	VARIAZIONE%
		Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
Totale Altri Costi Intramoenia		907.638,19	3.127.724,77	2.220.086,58	0,71
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		383.987,87	311.615,42	-72.372,45	-0,23
Costi diretti aziendali		157.381,00	357.404,18	200.023,18	0,56
Costi generali aziendali		163.682,16	112.403,82	-51.278,34	-0,46
Fondo di perequazione		202.587,16	192.910,64	-9.676,52	-0,05
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione		0,00	2.153.390,71	2.153.390,71	1,00

Tab. 38 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

Rimborso per acquisto di beni		CONSUNTIVO													Totale Aziende Regione Veneto
		ULSS 501	ULSS 502	ULSS 503	ULSS 504	ULSS 505	ULSS 506	ULSS 507	ULSS 508	ULSS 509	AZ. OSP. PADOVA	AZ. OSP. UNIV. INT.	Istituto Oncologico Veneto	ULSS 500	
AA0820 (A.5.C.2)	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.534,80	0,00	0,00	0,00	0,00	37.446,99	0,00	89.134,40	0,00	50.469,48	74.493,54	8.157,86	0,00	274.237,07
AA0821	(Prodotti farmaceutici ed emoderivati):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.446,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.157,86	0,00	45.604,85
AA0821a	(Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.446,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.157,86	0,00	45.604,85
AA0821b	(Medicinali senza AIC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0821c	(Emoderivati di produzione regionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0822	(Sangue ed emocomponenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0823	(Dispositivi medici)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0823.a	(Dispositivi medici)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0823.b	(Dispositivi medici impiantabili attivi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0823.c	(Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0824	(Prodotti dietetici)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0825	(Materiali per la profilassi (vaccini))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0826	(Prodotti chimici)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0827	(Materiali e prodotti per uso veterinario)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0828	(Altri beni e prodotti sanitari)	14.534,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.134,40	0,00	50.469,48	74.493,54	0,00	0,00	228.632,22
AA0829	(Prodotti alimentari)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA082a	(Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA082b	(Combustibili, carburanti e lubrificanti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA082c	(Supporti informatici e cancelleria)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA082d	(Materiale per la manutenzione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA082e	(Altri beni e prodotti non sanitari)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 39 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Vedere note descrittive all'inizio del paragrafo

19. Acquisti di beni

Per l'analisi dell'aggregato in esame si rinvia alle tabelle che seguono:

58_61_san_ce_b_2_a_dettaglio_acquisti_servizi_sanitari – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

La tabella indica l'entità e la tipologia di beni acquistati da altre aziende sanitarie della Regione Veneto. In particolare si segnala che a partire dall'anno 2014 vi è stato l'avvio della DPC sovra aziendale con Azienda capofila ex ulss 12 Veneziana, oggi Ulss 3 Serenissima, pertanto le ex aziende ulss 18 e 19 non hanno più provveduto all'acquisto in proprio di prodotti farmaceutici da destinare alla Distribuzione per conto, ma hanno acquisito tali beni direttamente dalla capofila. Nel 2017 l'Azienda ulss 5 Polesana ha proseguito gli acquisti di farmaci mediante la DPC avvalendosi dell'Azienda ulss 3 Serenissima, ed incrementando gli acquisti rispetto al consolidato 2016, incremento dovuto all'inversione del canale di distribuzione per alcuni farmaci, passati dalla distribuzione diretta alla distribuzione per conto. Inoltre nell'anno 2017 sono aumentati i farmaci oggetto di distribuzione per conto.

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE		CONSUNTIVO		
		Diretta	Per conto	TOTALE Distribuzione
	Totale	32.085.354,60	0,00	32.085.354,60
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	31.754.707,19	0,00	31.754.707,19
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	31.007.957,47	0,00	31.007.957,47
BA0050	Medicinali senza AIC	231.631,54	0,00	231.631,54
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	515.118,18	0,00	515.118,18
BA0250	Prodotti dietetici	330.647,41	0,00	330.647,41

Tab. 40 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE - INTRAREGIONALE		CONSUNTIVO													
		ULSS 501	ULSS 502	ULSS 503	ULSS 504	ULSS 505	ULSS 506	ULSS 507	ULSS 508	ULSS 509	AZ. OSP. PADOVA	Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata	Istituto Oncologico Veneto	ULSS 500	Totale Aziende Regione Veneto
CE_ACSBeni	Totale Acquisto Beni da Aziende Sanitarie della Regione	0,00	242,44	4.770.595,14	0,00	0,00	18.721,66	0,00	0,00	0,00	90.370,97	10.897,38	2.580,53	0,00	4.893.408,12
CE_ACSAN	Totale acquisti beni sanitari da Aziende Sanitarie della Regione	0,00	242,44	4.770.595,14	0,00	0,00	18.721,66	0,00	0,00	0,00	90.370,97	10.897,38	2.580,53	0,00	4.893.408,12
CE_ACSAN1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	242,44	4.770.595,14	0,00	0,00	18.721,66	0,00	0,00	0,00	90.370,97	10.897,38	2.580,53	0,00	4.893.408,12
CE_ACSAN11	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	4.733.604,42	0,00	0,00	18.550,49	0,00	0,00	0,00	90.370,97	10.897,38	2.580,53	0,00	4.856.003,79
CE_ACSAN12	Medicinali senza AIC	0,00	242,44	36.990,72	0,00	0,00	171,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.404,33
CE_ACSAN13	Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN2	Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN3	Dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN31	Dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN32	Dispositivi medici impiantabili attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN33	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN4	Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN5	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN6	Prodotti chimici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN7	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN8	Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN81	Emoderivati CRAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSAN82	Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSANOS	Totale Acquisto beni non sanitari da Aziende Sanitarie da Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSANOS0	Prodotti alimentari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSANOS1	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSANOS2	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSANOS3	Supporti informatici e cancelleria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSANOS4	Materiali per la manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE_ACSANOS5	Altri beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 41 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

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?		Sì	Acquisto di Medicinali con AIC, da destinare alla Distribuzione per conto, in quanto a partire dall'anno 2014 vi è stato l'avvio della DPC sovra aziendale, con l'ex Azienda capofila l'ulss 12 Veneziana, oggi Azienda ulss 3 Serenissima,
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

20. Acquisti di servizi

		CONSUNTIVO											Totale Aziende Regione Veneto		
		Dettaglio Mobilità													
		ULSS 501	ULSS 502	ULSS 503	ULSS 504	ULSS 505	ULSS 506	ULSS 507	ULSS 508	ULSS 509	AZ OSP. PADOVA	AZ OSP. UNIV. INT.	Istituto Oncologico Veneto	ULSS 500	
BA02400_ric_mobilità	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)														
BA0478	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (medicina di base)	198.343,63	590.468,06	3.715.377,27	37.633,45	0,00	6.366.732,18	172.013,78	862.115,61	6.977.549,38	10.710.087,24	7.175.215,58	3.194.290,68	0,00	40.119.826,86
BA0518	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (farmaceutica)	1.845,75	3.559,21	23.257,49	860,46	0,00	14.725,45	1.929,63	3.529,29	9.375,50	0,00	0,00	0,00	0,00	59.092,78
BA0548	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (ambulatoriale)	5.803,90	7.430,26	77.791,23	3.758,56	0,00	350.648,47	7.592,49	8.782,85	93.189,40	0,00	0,00	0,00	0,00	504.796,22
BA0599	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (riabilitativa)	10.084,65	54.475,20	1.142.726,12	6.446,65	0,00	1.067.597,45	20.327,60	117.395,00	1.308.910,55	1.077.199,45	485.899,60	1.101.775,60	0,00	6.382.617,87
BA0719	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (integrativa)	117.264,20	11.231,90	0,00	0,00	0,00	77.811,30	5.927,70	32.814,00	16.363,30	0,00	0,00	0,00	0,00	261.412,40
BA0759	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (profesica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0818	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (ospedaliere)	59.667,30	491.641,62	2.226.656,61	22.735,43	0,00	3.790.904,56	119.163,27	692.550,74	5.050.270,77	6.725.386,64	5.695.119,54	842.848,78	0,00	25.716.945,26
BA0918	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatrica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0978	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (file F)	666,77	18.910,87	239.986,18	1.329,70	0,00	564.315,49	16.566,09	123.736,75	519.450,86	2.801.740,15	962.853,44	1.249.269,30	0,00	6.488.845,60
BA1048	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (termali)	0,00	0,00	809,64	1.782,65	0,00	475.345,98	0,00	1.358,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479.297,23
BA1108	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto)	3.181,00	3.200,00	4.150,00	720,00	0,00	23.283,50	507,00	1.998,00	9.989,00	16.561,00	31.543,00	397,00	0,00	95.529,50
BA1158	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (socio-sanitarie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	89.200,00	0,00	0,00	0,00	91.300,00
BA02400_ric_mobilità	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)														
BA0498	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (medicina di base)														21.376.849,00
BA0528	B.2.A.2.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (farmaceutica)														93.381,00
BA0558	B.2.A.3.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (ambulatoriale)														183.118,00
BA0738	B.2.A.5.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (integrativa)														2.789.645,00
BA0758	B.2.A.6.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (profesica)														0,00
BA0838	B.2.A.7.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (ospedaliere)														15.659.639,00
BA0938	B.2.A.9.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (file F)														2.955.984,00
BA1058	B.2.A.10.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (termali)														131.456,00
BA1128	B.2.A.11.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto)														263.597,00
BA02400_ric_mobilità	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	198.343,63	590.468,06	3.715.377,27	37.633,45	0,00	6.366.732,18	172.013,78	862.115,61	6.977.549,38	10.710.087,24	7.175.215,58	3.194.290,68	0,00	61.486.675,86
BA0400_ric_mobilità	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) POSTE R	52.178,65	94.031,23	5.000.102,26	5.052,11	0,00	431.871,20	68.874,52	156.679,34	202.177,25	415.223,43	90.241,74	270.679,95	0,00	6.787.111,68
BA0400_ric_mobilità	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)														31.424,54
BA0400_ric_mobilità	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA (C+D)	52.178,65	94.031,23	5.000.102,26	5.052,11	0,00	431.871,20	68.874,52	156.679,34	202.177,25	415.223,43	90.241,74	270.679,95	0,00	6.818.536,22
BA0400_ric_mobilità	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	250.522,28	684.499,29	8.715.479,53	42.685,56	0,00	6.798.603,38	240.888,30	1.138.794,95	7.179.726,63	11.125.310,67	7.265.457,32	3.464.970,63	0,00	46.906.938,54
BA0400_ric_mobilità	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)														21.408.273,54
BA0400_ric_mobilità	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)														68.315.212,09

Tab. 42 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

59-60 CE.B.2.A Dettaglio acquisti servizi sanitari Sanitario	CONSUNTIVO 2017			
	505			
	CONSUNTIVO		Variazione	Variazione %
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA0400 (B.2.A.) Acquisti servizi sanitari)	279.976.306,20	261.799.835,03	18.176.471,17	6,49%
BA0410 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	29.683.635,84	29.819.454,47	135.818,63	0,46%
BA0420 (B.2.A.1.1) - da convenzione)	29.507.848,88	29.666.980,69	159.131,81	0,54%
BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG)	18.456.766,75	15.797.412,47	-2.659.354,28	-14,41%
BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS)	3.440.780,94	3.417.005,87	-23.775,07	-0,69%
BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)	2.710.129,74	2.872.713,25	162.583,51	6,00%
BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc))	4.900.171,45	7.579.849,10	2.679.677,65	54,69%
BA0470 (B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	82.837,96	59.092,78	-23.745,18	-28,66%
BA0480 (B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale)	92.949,00	93.381,00	432,00	0,46%
BA0490 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	31.899.129,93	29.956.250,31	-1.942.879,62	-6,09%
BA0500 (B.2.A.2.1) - da convenzione)	30.929.064,66	29.248.346,09	-1.680.718,57	-5,43%
BA0510 (B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale)	776.679,27	524.786,22	-251.893,05	-32,43%
BA0520 (B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	193.386,00	183.118,00	-10.268,00	-5,31%
BA0530 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	37.652.481,85	33.244.588,05	-4.407.893,80	-11,71%
BA0540 (B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	10.809.110,20	6.392.617,87	-4.416.492,33	-40,86%
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)	3.057.128,00	2.789.645,00	-267.483,00	-8,75%
BA0570 (B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI)	4.183.032,76	4.049.412,15	-133.620,61	-3,19%
BA0580 (B.2.A.3.5) - da privato)	19.603.210,89	20.012.913,03	409.702,14	2,09%
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)	53,90	124,00	70,10	130,06%
BA0610 (B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private)	14.996.354,06	15.758.399,39	762.045,33	5,08%
BA0620 (B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati)	4.606.802,93	4.254.389,64	-352.413,29	-7,65%
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)	357.440,10	326.801,90	-30.638,20	-8,57%
BA0650 (B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	292.113,10	261.412,40	-30.700,70	-10,51%
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)	5.495,00	0,00	-5.495,00	-100,00%
BA0690 (B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	59.832,00	65.389,50	5.557,50	9,29%
BA0700 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa)	2.384.142,46	3.960.574,43	1.576.431,97	66,12%
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)	2.384.142,46	3.960.574,43	1.576.431,97	66,12%
BA0750 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica)	2.796.210,98	911.255,80	-1.884.955,18	-67,41%
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)	2.796.210,98	911.255,80	-1.884.955,18	-67,41%
BA0800 (B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)	100.022.508,68	89.045.875,24	-10.976.633,44	-10,97%
BA0810 (B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	36.571.633,90	25.716.945,26	-10.854.688,64	-29,68%
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)	16.552.448,00	15.659.628,00	-892.820,00	-5,39%
BA0840 (B.2.A.7.4) - da privato)	46.898.426,78	47.669.301,98	770.875,20	1,64%
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)	0,00	0,00	0,00	
BA0870 (B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private)	46.898.426,78	47.669.301,98	770.875,20	1,64%
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 o semiresidenziale)	1.451.828,97	1.324.060,51	-127.768,46	-8,80%
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)	0,00	0,00	0,00	
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)	1.405.268,89	1.308.121,35	-97.147,54	-6,91%
BA0950 (B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	46.560,08	15.939,16	-30.620,92	-65,77%
BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F)	8.815.033,82	8.796.982,28	-18.051,54	-0,20%
BA0970 (B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	7.114.402,85	6.498.845,60	-615.557,25	-8,65%
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)	1.632.939,00	2.265.984,00	633.045,00	38,77%
BA1000 (B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	67.691,97	32.152,68	-35.539,29	-52,50%
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)	625.630,69	610.793,23	-14.837,46	-2,37%
BA1040 (B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	468.745,69	479.297,23	10.551,54	2,25%
BA1050 (B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA1060 (B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	156.885,00	131.496,00	-25.389,00	-16,18%
BA1070 (B.2.A.10.4) - da privato)	0,00	0,00	0,00	
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)	3.001.830,22	3.049.245,32	47.415,10	1,58%
BA1100 (B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	144.423,00	95.529,50	-48.893,50	-33,85%
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)	207.772,00	253.597,00	45.825,00	22,06%
BA1130 (B.2.A.11.4) - da privato)	2.649.635,22	2.700.118,82	50.483,60	1,91%
BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	41.889.057,00	41.489.688,63	-399.368,37	-0,95%
BA1150 (B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	87.250,00	91.300,00	4.050,00	4,64%
BA1160 (B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	6.690.433,83	13.750.930,36	7.060.496,53	105,53%
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)	35.087.338,67	27.607.217,02	-7.480.121,65	-21,32%
BA1190 (B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	24.034,50	40.241,25	16.206,75	67,43%
BA1200 (B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	4.678.148,89	4.255.538,60	-422.610,29	-9,03%
BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	8.079.314,90	8.813.049,60	733.734,70	9,08%
BA1290 (B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato)	500.506,88	453.313,25	-47.193,63	-9,43%
BA1300 (B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero)	1.861,00	283,63	-1.577,37	-84,76%
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)	7.576.947,02	8.359.452,72	782.505,70	10,33%
BA1340 (B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	

59-60 CE.B.2.A Dettaglio acquisti servizi sanitari		CONSUNTIVO 2017			
Sanitario		505			
		CONSUNTIVO		Variazione	Variazione %
		Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)		279.976.306,20	261.799.835,03	-18.176.471,17	-6,49%
BA1350 (B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)		1.737.728,50	1.092.275,78	-645.452,72	-37,14%
BA1360 (B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		21.191,01	11.814,48	-9.376,53	-44,25%
BA1370 (B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici)		8.316,64	2.599,04	-5.717,60	-68,75%
BA1390 (B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan. da privato)		1.706.314,22	1.073.219,02	-633.095,20	-37,10%
BA1390 (B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000)		0,00	0,00	0,00	
BA1400 (B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato)		748.495,63	470.410,05	-278.085,58	-37,15%
BA1410 (B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosan. da privato)		37.089,57	11.542,00	-25.547,57	-68,88%
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)		825.846,13	539.667,05	-286.179,08	-34,65%
BA1440 (B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria)		94.882,89	51.599,92	-43.282,97	-45,62%
BA1450 (B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando)		1.906,63	4.643,24	2.736,61	143,53%
BA1460 (B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		1.906,63	4.643,24	2.736,61	143,53%
BA1470 (B.2.A.15.4.B) Rimborsi 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) Rimborsi 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)		4.902.183,37	5.103.400,88	201.217,51	4,10%
BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		677.373,26	1.692.221,40	1.014.848,14	149,82%
BA1510 (B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione)		6.510,93	4.050,73	-2.460,20	-37,79%
BA1520 (B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione))		2.944,79	31.424,54	28.479,75	967,12%
BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato)		4.215.354,39	3.375.704,21	-839.650,18	-19,92%
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	

Tab. 43 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari –

DETTAGLIO ACQUISTO SERVIZI SANITARI DA PRIVATO								
DENOMINAZIONE STRUTTURA	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione (dettagliare per voce di bilancio: assistenza specialistica, ospedaliera...ecc.)	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
				100.034.667,94	108.560.111,10	3.359.457,02	2.844.513,85	86.045.475,15
MEDICI SUMAI			B02A030400	3.772.634,40	4.049.412,15			3.749.032,13
ISTITUTO DON CALABRIA			B02A0305B0	62,00	124,00			62,00
CASA DI CURA CITTADI ROVIGO			B02A0305C0	2.086.245,61	2.086.245,61			1.435.536,85
CASA DI CURA MADONNA DELLA SALUTE			B02A0305C0	9.142.273,27	9.018.634,56	175.801,78	123.638,71	6.327.458,54
CASA DI CURA PRIVATA S.M.MADDALENA			B02A0305C0	5.797.325,27	5.382.989,22	414.336,05	414.336,05	4.232.117,30
RILEVAMENTO QUOTE FISSE 2017 E DIMINUIZIONE COSTO			B02A0305C0		-729.470,00			
BIANALISI VENETO SRL			B02A0305D0		385.158,47			
BIANALISI VENETO SRL (C.A.M. SRL)			B02A0305D0	1.157.307,33	1.091.979,35	66.111,68	66.111,68	888.404,00
BIANALISI VENETO SRL (C.M.P. SRL)			B02A0305D0		337.569,20			266.505,45
BIANALISI VENETO SRL (C.MEDICO SRL)			B02A0305D0	2.089.287,53	2.361.151,54			1.721.279,30
CALDIRON ROBERTO			B02A0305D0	13.114,20	29.126,15			23.430,55
CHIORBOLI TITO			B02A0305D0	59.506,00	69.380,20			53.049,30
E.N.P.A.M. MED.SPEC.ESTERNI-FONDO 11			B02A0305D0		10.689,93			8.403,15
ROVIGO MEDICA SPA			B02A0305D0	163.993,30	197.049,80			143.040,45
CASA DI CURA DOMUS SALLUTIS			B02A040500	338,00	338,00			338,00
KOS KARE SRL -RESIDENZA ANNI AZZURRI			B02A040500	2.251,50	2.251,50			2.251,50
LUCE SUL MARE SOC. COOP.			B02A040500	57.933,00	62.800,00			48.513,00
FARMACIE DIVERSE			B02A050400	1.910.159,05	2.029.651,19			1.867.698,21
NEGOZI DIVERSI			B02A050400	217.088,16	238.146,99			172.893,49
FARMACIE DIVERSE			B02A050401	366.720,41	400.079,64	764,38	764,38	332.975,19
RICLASSIFICA DA PROTESICA A MONOUSO			B02A050401		1.284.869,75			
SANITARIA ORTOPIEDIA			B02A050401	7.280,33	7.826,86			6.692,87
ESSITY ITALY SPA (EX SCA HYGIENE...)			B02A060400	596.504,47	647.671,07	3.194,92	3.194,92	430.474,86
NIKE KAI DIKE COOP.VA SOCIALE ONLUS			B02A060400	714,43	714,43	0,22		711,29
SAPIO LIFE SRL			B02A060400	1.164,19	1.164,19			1.164,19
TOFFOLI OTTICO S.A.S.			B02A060400	2.275,69	3.164,44			
VASSILLI S.R.L.			B02A060400	29.459,91	37.863,02			26.232,69
FARMACIE DIVERSE			B02A060400	292.467,55	319.985,74			282.283,38
SANITARIE			B02A060400	748.800,82	908.309,39			608.521,96
RICLASSIFICHE PER CORRETTE IMPUTAZIONE COSTI					-1.007.616,30			
CASA DI CURA ABANO TERME SPA			B02A0704C0	102,00	102,00			
CASA DI CURA CITTADI ROVIGO			B02A0704C1	5.475.706,19	6.146.108,97	204.736,17	192.785,14	4.788.631,61
CASA DI CURA MADONNA DELLA SALUTE			B02A0704C2	21.123.303,79	23.575.372,25	1.115.893,08	832.727,77	20.290.576,02
CASA DI CURA PRIVATA S.M.MADDALENA			B02A0704C3	16.222.582,82	17.947.718,76	1.354.795,61	1.187.376,93	13.306.059,41
ATTIVAMENTE COOPERATIVA SOCIALE			B02A080400	174.906,27	190.806,84			174.906,27
CASA S. GIUSEPPE "SESTA OPERA"			B02A080400	132.264,00	144.540,00			120.384,00
CONSORZIO CO.RO.S.			B02A080400	9.124,60	10.105,00			8.350,60
COOP. SOCIALE PORTO ALEGRE ARL			B02A080400	68.240,37	68.240,37			61.898,12
FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE SAN GAETANO			B02A080400	21.500,00	21.500,00			20.210,00
GIOVANI AMICI VERONESI ARL ONLUS			B02A080400	58.661,87	60.573,21			56.812,19
LIBRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE			B02A080400	24.179,76	26.449,47			21.983,26
SANITHAD SERVIZI SOCIALI C.S.R.L.			B02A080400	681.874,71	750.725,71			620.637,13
UN SEGNO DI PACE SOC.COOP.SOC. ONLUS			B02A080400	31.913,70	34.875,75			29.047,20
DIVERSI			B02A080400	305,00	305,00			
AZIENDA SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 1			B02A080500	11.361,10	11.361,10			10.368,50
CODESS SOCIALE SOC.COOP.SOC. ONLUS			B02A080500	4.578,06	4.578,06			4.578,06
FARMACIE DIVERSE			B02A090400	29.981,85	32.152,68			29.099,24
CASA DI CURA MADONNA DELLA SALUTE			B02110400	211.009,00	223.708,50			142.009,00
COMITATO PROV.LE CRI ROVIGO A.P.S.			B02110400	19.402,08	23.306,48			17.647,73
CROCE VERDE ADRIA			B02110400	890.350,20	1.189.741,05			890.350,20
CROCE VERDE SERVIZI SOC.COOP.SOCIALE			B02110400	150.886,60	171.669,10			132.337,10
GRUPPO STS SRL			B02110400	47.736,28	57.144,92			47.736,28
ITALY EMERGENZA COOP.VA SOCIALE			B02110400	914.591,59	997.736,28			914.591,59
PLANET 1 DRIVE & CULT SRL			B02110400	36.812,49	36.812,49			36.812,49

Tab. 44 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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 – SI	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione [SPECIFICARE MOTIVAZIONI, SCOSTAMENTO E AZIONI INTRAPRESE DALL'AZIENDA].</p> <p>Per quanto attiene i costi 2017, rapportati a quelli del 2016 per le strutture accreditate, si comunica quanto segue.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Case di cura (degenze e prest.specialistiche ambulatoriali): Nel 2017 le case di cura Città di Rovigo e Madonna Della Salute hanno erogato prestazioni oltre limite di budget, sia per quanto riguarda l'attività specialistica sia per le degenze, mentre la casa di cura S. Maria Maddalena ha erogato prestazioni oltre il limite di budget solo per l'attività specialistica. Ciò non ha comportato un costo aggiuntivo per l'azienda in quanto la fatturazione eccedente non è stata riconosciuta. - Strutture private accreditate eroganti esclusivamente prestazioni specialistiche ambulatoriali: Nel 2017 gli Erogatori Privati Accreditati Centro Medico, Centro Medico Polesano e Rovigo Medica hanno erogato prestazioni oltre limite di budget, fatta eccezione dei due medici odontoiatri e del Centro Attività Motorie. Ciò non ha comportato un costo aggiuntivo per l'azienda in quanto la fatturazione eccedente non è stata riconosciuta.
------------------	---

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

AS03 – SI	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a ...</p> <p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - consulenze sanitarie da altre aziende delle Regione Veneto per € 11.814,48 (consulenze medico legale, consulenze in gastroenterologia e in cardiocirurgia); - consulenze da altri soggetti pubblici per € 2.599,04 (per pazienti talassemici con Università di Torino); - consulenze da privato 470.410,05 euro per incarichi libero professionali di Pediatria, incarichi libero prof.li di neuropsichiatria, incarichi libero prof.li di medicina interna, incarico libero prof.le di psicoterapia, incarichi libero prof.li di Veterinario, incarichi libero prof.li per il dipartimento di medicina trasfusionale ed incarichi libero prof.li per progettualità diverse come il progetto denominato "Alzheimer" finanziato dalla CARIPARO, borsa di studio per medico ematologo finanziato dall'AIL;
------------------	---

	<ul style="list-style-type: none"> - collaborazione coordinate e continuative per euro 11.542,00 per n. 2 incarichi di farmacista presso il distretto di Adria; - lavoro interinale area sanitaria 539.667,05 euro prevalentemente per la figura dell'infermiere professionale; - altre collaborazioni e prestazioni di lavoro 51.599,92 euro per borse di studio per farmacista finanziata dal Nucleo ricerca clinica, biologo molecolare con contributi della LILT, ortottista con il finanziamento della ditta AJ OFTALMICA e psicologo finanziato dall'associata FAEDESFA.
--	---

62 CE.B.2.B Dettaglio Acquisti Servizi non Sanitari		CONSUNTIVO 2017			
Sanitario		505			
		CONSUNTIVO	Consuntivo da TXT	Variazione	Variazione %
		Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA1570 (B.2.B.1) Servizi non sanitari)		27.942.809,81	28.468.481,26	525.671,45	1,88%
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia)		1.818.463,36	1.840.566,13	22.102,77	1,22%
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia)		4.022.478,42	4.019.640,49	-2.837,93	-0,07%
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa)		3.832.414,81	3.791.912,15	-40.502,66	-1,06%
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento)		8.131.432,69	9.732.933,96	1.601.501,27	19,70%
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica)		2.936.087,03	2.874.224,82	-61.862,21	-2,11%
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari))		178.712,63	113.010,95	-65.701,68	-36,76%
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti)		682.679,29	671.672,25	-11.007,04	-1,61%
BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche)		723.246,26	662.350,87	-60.895,39	-8,42%
BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricit�)		1.144.427,73	16.110,03	-1.128.317,70	-98,59%
BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze)		238.872,30	101.954,84	-136.917,46	-57,32%
BA1680 (B.2.B.1.11) Premi di assicurazione)		2.047.348,97	1.368.550,18	-678.798,79	-33,16%
BA1720 (B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))		62.503,50	3.270,00	-59.233,50	-94,77%
BA1730 (B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici)		5.261,18	9.110,57	3.849,39	73,17%
BA1740 (B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato)		2.118.881,64	3.263.174,02	1.144.292,38	54,00%
BA1750 (B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie)		705.987,31	533.125,82	-172.861,49	-24,49%
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)		677.781,68	410.632,17	-267.149,51	-39,42%
BA1790 (B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato)		361.061,38	254.173,16	-106.888,22	-29,60%
BA1800 (B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato)		5.520,00	0,00	-5.520,00	-100,00%
BA1810 (B.2.B.2.3.C) Indennit� a personale universitario - area non sanitaria)		0,00	0,00	0,00	
BA1820 (B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria)		111.283,26	0,00	-111.283,26	-100,00%
BA1830 (B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria)		199.917,04	156.459,01	-43.458,03	-21,74%
BA1840 (B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando)		28.205,63	122.493,65	94.288,02	334,29%
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 Universit�)		28.205,63	122.493,65	94.288,02	334,29%
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))		196.246,02	172.502,07	-23.743,95	-12,10%
BA1890 (B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico)		18.651,00	908,00	-17.743,00	-95,13%
BA1900 (B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato)		177.595,02	171.594,07	-6.000,95	-3,38%

Tab. 45 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – SI	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie per un totale di 410.632,17 relativamente a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 254.173,16 euro per consulenze non sanitarie da privato (incarichi per consulenze legali collegate a procedimenti civili, ricorsi al tar, ricorsi avanti Corte di Appello, ricorsi su ingiunzioni e uno consulenza di uno studio tecnico); - 156.459,01 euro per altre collaborazioni e prestazioni di lavoro (per assistenza religiosa nei presidi ospedalieri di Rovigo, Trecenta e Adria euro 74.934,68; per borse di lavoro SILD 81.524,33 euro).
------------------	--

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Se le manutenzioni comportano un aumento della capacità produttiva ed erogativa, della sicurezza e della sua vita utile, le stesse sono portate ad incremento del cespite. Si valuta inoltre se trattasi di manutenzione incrementativa o di sostituzione di una parte significativa del cespite.

63 CE.B.3 Dettaglio Manutenzioni e riparazioni	CONSUNTIVO 2017			
Sanitario	505			
	CONSUNTIVO	Consuntivo da TXT	Variazione	Variazione %
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.862.871,96	6.697.297,80	-165.574,16	-2,41%
BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	934.967,25	735.730,17	-199.237,08	-21,31%
BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	91.975,86	0,00	-91.975,86	-100,00%
BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.675.996,98	5.760.288,62	84.291,64	1,49%
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	1.281,98	1.281,98	
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	94.361,88	87.811,75	-6.550,13	-6,94%
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	65.569,99	112.185,28	46.615,29	71,09%
BA1980 (B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	

Tab. 46 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Global Services		Stato Patrimoniale/Conto Economico Consuntivo			
		Valore Anno N	Tipologia di Contratto Multiservizio	Tipologia di Contratto Altro	% di incidenza multiservizio
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	28.468.481,26	0,00	28.468.481,26	0,00
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.840.566,13	0,00	1.840.566,13	0,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.019.640,49	0,00	4.019.640,49	0,00
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.791.912,15	0,00	3.791.912,15	0,00
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	9.732.933,96	0,00	9.732.933,96	0,00
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	2.874.224,82	0,00	2.874.224,82	0,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	113.010,95	0,00	113.010,95	0,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	671.672,25	0,00	671.672,25	0,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	662.350,87	0,00	662.350,87	0,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	16.110,03	0,00	16.110,03	0,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	101.954,84	0,00	101.954,84	0,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.368.550,18	0,00	1.368.550,18	0,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.275.554,59	0,00	3.275.554,59	0,00
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.270,00	0,00	3.270,00	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	9.110,57	0,00	9.110,57	0,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.263.174,02	0,00	3.263.174,02	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	172.502,07	0,00	172.502,07	0,00
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	908,00	0,00	908,00	0,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	171.594,07	0,00	171.594,07	0,00
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	6.697.297,80	0,00	6.697.297,80	0,00
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	735.730,17	0,00	735.730,17	0,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.760.288,62	0,00	5.760.288,62	0,00
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.281,98	0,00	1.281,98	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	87.811,75	0,00	87.811,75	0,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	112.185,28	0,00	112.185,28	0,00
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	
Global_ric	Totale Global	35.338.281,13	0,00	35.338.281,13	0,00

Tab. 47 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

Tavola Dettaglio LEASING	2017	Sanitario
--------------------------	------	-----------

Soggetto finanziatore	DGR autorizzazione	Valore autorizzato DGR	Descrizione investimenti realizzati	Anno stipula	Valore canoni pagati nel corso dell'anno 2017		Valore canoni DI COMPETENZA DEL 2017 NON PAGATI		Totale canoni di COMPETENZA 2017		Totale Pagato nel 2017
					Quota capitale	Totale	Quota capitale	Totale	Quota capitale	Totale	
			attrezzature cucina	2009	177.704,98	177.704,98	16.610,78	16.610,78	194.315,76	194.315,76	177.704,98

Tab. 48 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

Il costo del personale dipendente anno 2017, pari ad € 145.044.415,14 è variato rispetto l'anno 2016, di - € 1.169.239,39.

A seguito della sentenza di Corte di Cassazione del 12/09/2017 relativa al ricorso promosso dalla Ulss 3 Serenissima nei confronti di alcuni dirigenti del ruolo sanitario, in merito alla corretta determinazione del Fondo di risultato, è stata effettuata una ricognizione circa gli effetti dell'applicazione della sentenza rispetto all'ammontare del fondo in questione. Con DDG n. 1727 del 28/12/2017, è stata modificata la scheda precedentemente approvata con del DDG 550 dell'11/05/2017 avente ad oggetto "Determinazione provvisoria dei fondi contrattuali delle aree della Dirigenza medico veterinaria, sanitaria, professionale, tecnica ed amministrativa e del comparto dell'Ulss 5 Polesana – anno 2017" sono stati rideterminati in diminuzione i fondi di risultato dell'anno 2017.

Inoltre, in sede di predisposizione del costo relativo al piano assunzioni 2017 era stata calcolata una spesa per turn-over di personale medico ed infermieristico. La tempistica legata al rilascio delle autorizzazioni regionali e dall'espletamento delle procedure concorsuali (tenuto conto di procedure andate deserte) hanno portato ad una parziale sostituzione del personale rispetto alla programmazione iniziale. Tali assunzioni sono state rimandate all'anno 2018 Il risparmio per l'anno 2017 è risultato essere circa si € 1.000.000, 00 oltre ad ulteriori cessazioni a vario titolo di personale intervenute rispetto alla programmazione di inizio anno.

La Regione Veneto con DDR dell'Area Sanità e Sociale n. 1 del 10/01/2017 "Disposizioni per l'anno 2017 in materia di personale del SSR - Obiettivi di costo 2017." ha fissato il limite di costo per l'anno 2017 in € 146.989.000,00.

Anche per l'anno 2017 non sono stati contabilizzati costi per ferie maturate e non godute in applicazione dell'art 5 comma 8 del DL 95/2012.

Ruolo Sanitario	CONSUNTIVO		VARIAZIONE	VARIAZIONE%
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA2090 (B.5) Personale del ruolo sanitario)	118.627.278,47	117.655.412,22	-971.866,25	-0,82%
BA2100 (B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario)	57.719.660,97	56.786.330,91	-933.330,06	-1,62%
BA2110 (B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico)	52.699.051,33	52.344.786,57	-354.264,76	-0,67%
BA2120 (B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato)	50.909.978,35	49.651.513,19	-1.258.465,16	-2,47%
BA2120_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	26.615.175,03	25.511.203,92	-1.103.971,11	-4,15%
BA2120_posiz (Retribuzione di posizione)	9.987.860,21	10.012.357,69	24.497,48	0,25%
BA2120_inden (Indennità di risultato)	1.853.177,31	1.826.313,57	-26.863,74	-1,45%
BA2120_acc (Altro trattamento accessorio)	2.022.462,15	2.056.087,67	33.625,52	1,66%
BA2120_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	10.431.303,65	10.245.550,34	-185.753,31	-1,78%
BA2120_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2130 (B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato)	1.787.598,98	2.693.273,38	905.674,40	50,66%
BA2130_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	1.010.689,98	1.738.468,47	727.778,49	72,01%
BA2130_posiz (Retribuzione di posizione)	217.725,33	211.215,12	-6.510,21	-2,99%
BA2130_inden (Indennità di risultato)	60.295,00	87.476,83	27.181,83	45,08%
BA2130_acc (Altro trattamento accessorio)	133.599,83	100.358,14	-33.241,69	-24,88%
BA2130_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	365.288,84	555.754,82	190.465,98	52,14%
BA2130_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2140 (B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro)	1.474,00	0,00	-1.474,00	-100,00%
BA2150 (B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico)	5.020.609,64	4.441.544,34	-579.065,30	-11,53%
BA2160 (B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato)	4.895.168,41	4.275.051,70	-620.116,71	-12,67%
BA2160_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	2.946.721,88	2.612.028,55	-334.693,33	-11,36%
BA2160_posiz (Retribuzione di posizione)	509.433,95	498.761,31	-10.672,64	-2,09%
BA2160_inden (Indennità di risultato)	381.968,92	241.983,78	-139.985,14	-36,65%
BA2160_acc (Altro trattamento accessorio)	53.406,75	40.125,06	-13.281,69	-24,87%
BA2160_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	1.003.636,91	882.153,00	-121.483,91	-12,10%
BA2160_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2170 (B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato)	125.441,23	166.492,64	41.051,41	32,73%
BA2170_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	82.553,80	113.981,66	31.427,86	38,07%
BA2170_posiz (Retribuzione di posizione)	3.154,37	316,32	-2.838,05	-89,97%
BA2170_inden (Indennità di risultato)	14.255,93	328,69	-13.927,24	-97,69%
BA2170_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	17.510,35	17.510,35	0,00%
BA2170_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	25.477,13	34.355,62	8.878,49	34,85%
BA2170_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2180 (B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2190 (B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario)	60.907.617,50	60.869.081,31	-38.536,19	-0,06%
BA2200 (B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato)	60.529.070,69	60.283.759,40	-245.311,29	-0,41%
BA2200_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	34.988.417,78	35.061.607,44	73.189,66	0,21%
BA2200_posiz (Retribuzione di posizione)	6.884.181,03	6.686.760,90	-197.420,13	-2,87%
BA2200_inden (Indennità di risultato)	2.811.000,46	2.705.484,97	-105.515,49	-3,75%
BA2200_acc (Altro trattamento accessorio)	3.439.607,52	3.390.400,19	-49.207,33	-1,43%
BA2200_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	12.405.863,90	12.439.505,90	33.642,00	0,27%
BA2200_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2210 (B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato)	378.546,81	585.321,91	206.775,10	54,62%
BA2210_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	251.139,66	386.811,09	135.671,43	54,02%
BA2210_posiz (Retribuzione di posizione)	14.635,03	25.887,65	11.252,62	76,89%
BA2210_inden (Indennità di risultato)	19.642,99	25.585,29	5.942,30	30,25%
BA2210_acc (Altro trattamento accessorio)	16.213,35	26.257,17	10.043,82	61,95%
BA2210_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	76.915,78	120.780,71	43.864,93	57,03%
BA2210_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2220 (B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00%

Tab. 49 – Costi del personale – ruolo sanitario

Ruolo Professionale	CONSUNTIVO		VARIAZIONE	VARIAZIONE%
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
	BA2230 (B.6) Personale del ruolo professionale)	698.040,14	576.464,37	-121.575,77
BA2240 (B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale)	698.040,14	576.464,37	-121.575,77	-17,42%
BA2250 (B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato)	698.040,14	576.464,37	-121.575,77	-17,42%
BA2250_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	375.835,83	209.744,71	-166.091,12	-44,19%
BA2250_posiz (Retribuzione di posizione)	126.377,17	110.063,65	-16.313,52	-12,91%
BA2250_inden (Indennità di risultato)	45.285,58	134.168,01	88.882,43	196,27%
BA2250_acc (Altro trattamento accessorio)	7.809,61	3.535,04	-4.274,57	-54,73%
BA2250_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	142.731,95	118.952,96	-23.778,99	-16,66%
BA2250_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2260 (B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2260_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2260_posiz (Retribuzione di posizione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2260_inden (Indennità di risultato)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2260_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2260_on_retrib (BA2260_on_retrib)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2260_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2270 (B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2280 (B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale)	0,00	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	0,00%
BA2290_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2290_posiz (Retribuzione di posizione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2290_inden (Indennità di risultato)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2290_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2290_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2290_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	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	0,00%
BA2300_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_posiz (Retribuzione di posizione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_inden (Indennità di risultato)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2310 (B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00%

Tab. 50 – Costi del personale – ruolo professionale

Ruolo Tecnico	CONSUNTIVO		VARIAZIONE	VARIAZIONE%
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
	BA2320 (B.7) Personale del ruolo tecnico)	16.144.192,06	16.251.722,97	107.530,91
BA2330 (B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico)	351.310,30	313.140,45	-38.169,85	-10,86%
BA2340 (B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato)	351.310,30	313.140,45	-38.169,85	-10,86%
BA2340_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	176.352,69	136.929,46	-39.423,23	-22,35%
BA2340_posiz (Retribuzione di posizione)	80.080,60	87.253,42	7.172,82	8,96%
BA2340_inden (Indennità di risultato)	22.384,41	22.384,41	0,00	0,00%
BA2340_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2340_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	72.492,60	66.573,16	-5.919,44	-8,17%
BA2340_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2350 (B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2350_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2350_posiz (Retribuzione di posizione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2350_inden (Indennità di risultato)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2350_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2350_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2350_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2360 (B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2370 (B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico)	15.792.881,76	15.938.582,52	145.700,76	0,92%
BA2380 (B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato)	15.677.070,39	15.864.953,47	187.883,08	1,20%
BA2380_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	10.074.986,22	10.145.630,59	70.644,37	0,70%
BA2380_posiz (Retribuzione di posizione)	883.663,26	840.827,13	-42.836,13	-4,85%
BA2380_inden (Indennità di risultato)	685.209,28	792.734,41	107.525,13	15,69%
BA2380_acc (Altro trattamento accessorio)	820.505,84	812.040,79	-8.465,05	-1,03%
BA2380_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	3.212.705,79	3.273.720,55	61.014,76	1,90%
BA2380_on_altri (BA2380_on_altri)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2390 (B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato)	115.681,37	73.616,32	-42.065,05	-36,36%
BA2390_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	86.881,66	54.547,29	-32.334,37	-37,22%
BA2390_posiz (Retribuzione di posizione)	3.674,80	1.062,75	-2.612,05	-71,08%
BA2390_inden (Indennità di risultato)	1.967,03	2.258,53	291,50	14,82%
BA2390_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	557,08	557,08	0,00%
BA2390_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	23.157,88	15.190,67	-7.967,21	-34,40%
BA2390_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2400 (B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro)	130,00	12,73	-117,27	-90,21%

Tab. 51 – Costi del personale – ruolo tecnico

Ruolo Amministrativo	CONSUNTIVO		VARIAZIONE	VARIAZIONE%
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
	BA2410 (B.8) Personale del ruolo amministrativo)	10.744.143,86	10.560.815,58	-183.328,28
BA2420 (B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo)	1.247.788,64	1.142.352,00	-105.436,64	-8,45%
BA2430 (B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato)	1.247.788,64	1.142.352,00	-105.436,64	-8,45%
BA2430_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	630.972,02	611.359,42	-19.612,60	-3,11%
BA2430_posiz (Retribuzione di posizione)	276.613,07	288.232,01	11.618,94	4,20%
BA2430_inden (Indennità di risultato)	85.904,33	7.037,15	-78.867,18	-91,81%
BA2430_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2430_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	254.299,22	235.723,42	-18.575,80	-7,30%
BA2430_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2440 (B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2440_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2440_posiz (Retribuzione di posizione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2440_inden (Indennità di risultato)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2440_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2440_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2440_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2450 (B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2460 (B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo)	9.496.355,22	9.418.463,58	-77.891,64	-0,82%
BA2470 (B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato)	9.494.363,51	9.386.679,09	-107.684,42	-1,13%
BA2470_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	6.044.603,28	5.903.867,90	-140.735,38	-2,33%
BA2470_posiz (Retribuzione di posizione)	983.442,11	978.073,94	-5.368,17	-0,55%
BA2470_inden (Indennità di risultato)	441.573,32	449.222,94	7.649,62	1,73%
BA2470_acc (Altro trattamento accessorio)	82.370,17	118.580,53	36.210,36	43,96%
BA2470_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	1.942.374,63	1.936.933,78	-5.440,85	-0,28%
BA2470_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2480 (B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato)	1.701,71	31.776,44	30.074,73	1767,32%
BA2480_stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	995,56	22.038,50	21.042,94	2113,68%
BA2480_posiz (Retribuzione di posizione)	224,00	2.408,75	2.184,75	975,33%
BA2480_inden (Indennità di risultato)	131,00	772,15	641,15	489,43%
BA2480_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2480_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	351,15	6.557,04	6.205,89	1767,30%
BA2480_on_altri (BA2480_on_altri)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2490 (B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro)	290,00	8,05	-281,95	-97,22%

Tab. 52 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

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

FONDI PERSONALE									
	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	FONDO - Consist. iniziale	PERSONALE PRESENTE - consist. iniziale	ASSUNTO	CESSATO	PERSONALE PRESENTE - consist. finale	FONDO - Consist. finale	VARIAZIONE Fondo Anno N vs FONDO ANNO N-1	VARIAZIONE Fondo
BA2080_a1 (Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento)	10.205.585,54	10.205.585,54	478,00	65,00	52,00	491,00	10.208.230,21	2.644,67	2.644,67
BA2080_a2 (Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro)	2.156.004,46	2.156.004,46	478,00	65,00	52,00	491,00	2.156.052,18	47,72	47,72
BA2080_a3 (Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale)	1.913.472,31	1.913.472,31	478,00	65,00	52,00	491,00	1.913.472,24	-0,07	-0,07
BA2080_a (MEDICI E VETERINARI)	14.275.062,31	14.275.062,31	1.434,00	195,00	156,00	1.473,00	14.277.754,63	2.692,32	2.692,32
BA2080_b1 (Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento)	950.204,99	950.204,99	76,00	0,00	0,00	76,00	950.867,79	662,80	662,80
BA2080_b2 (Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro)	61.216,36	61.216,36	76,00	0,00	0,00	76,00	61.137,56	-78,80	-78,80
BA2080_b3 (Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale)	542.273,22	542.273,22	76,00	0,00	0,00	76,00	373.686,35	-168.586,87	-168.586,87
BA2080_b (DIRIGENTI NON MEDICI SPTA)	1.553.694,57	1.553.694,57	228,00	0,00	0,00	228,00	1.385.691,70	-168.002,87	-168.002,87
BA2080_c1 (Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica)	8.769.820,23	8.769.820,23	2.320,00	99,00	119,00	2.300,00	8.578.206,71	-191.613,52	-191.613,52
BA2080_c2 (Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno)	4.358.696,88	4.358.696,88	2.320,00	99,00	119,00	2.300,00	4.358.712,57	15,69	15,69
BA2080_c3 (Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali)	3.959.524,08	3.959.524,08	2.320,00	99,00	119,00	2.300,00	3.972.390,13	12.866,05	12.866,05
BA2080_c (PERSONALE NON DIRIGENTE)	17.088.041,19	17.088.041,19	6.960,00	297,00	357,00	6.900,00	16.909.309,41	-178.731,78	-178.731,78
CEB_1000 (Voci di Dettaglio BA2080 - FONDI PERSONALE (Totale))	32.916.798,07	32.916.798,07	8.622,00	492,00	513,00	8.601,00	32.572.755,74	-344.042,33	-344.042,33

Tab. 53 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

Si segnalano minori oneri alla voce B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale e per l'Organismo indipendente di valutazione, con complessivi – € 412.339,96 rispetto al 2016 come conseguenza principale dell'unificazione. Nell'anno 2016 si è inoltre riscontrato un aumento delle imposte e tasse per adeguamento tariffe comunali. Anche la voce B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione è in calo per 64.092,95, dovuto in gran parte al calo dei compensi per le commissioni tecniche.

71 CE. B.9 Oneri diversi di gestione	CONSUNTIVO 2017			
Sanitario	505			
	CONSUNTIVO	Consuntivo da TXT	Variazione	Variazione %
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	2.365.692,79	1.951.276,52	-414.416,27	-17,52%
BA2510 (B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES))	866.132,42	928.149,06	62.016,64	7,16%
BA2520 (B.9.B) Perdite su crediti)	0,00	0,00	0,00	
BA2530 (B.9.C) Altri oneri diversi di gestione)	1.499.560,37	1.023.127,46	-476.432,91	-31,77%
BA2540 (B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale)	1.174.104,08	761.764,12	-412.339,96	-35,12%
BA2550 (B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione)	325.456,29	261.363,34	-64.092,95	-19,69%

Tab. 54 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Nell'anno 2017 a seguito dell'unificazione delle due precedenti gestioni, ex ulss 18 di Rovigo ed ex ulss 19 di Adria, il costo per gli organi aziendali (Direttori, Collegio Sindacale e Organismo Indipendente di Valutazione) si è ridotto essendo gli organi unici per la sola nuova azienda. La riduzione del costo non è applicabile per alcuni di essi (Collegio ed OIV) per l'intero anno in quanto gli organi o organismi delle disciolte ulss sono rimasti in carica oltre il 1° gennaio 2017, al fine di completare le attività di propria competenza, tenuto conto della scadenza del loro incarico.

23. Accantonamenti

La voce di costo "Accantonamenti dell'esercizio" accoglie le quote accantonate nell'anno per rischi, per accantonamenti per premio operosità Sumai, per quote inutilizzate di contributi di anni precedenti ed altri accantonamenti tra i quali le quote dei per rinnovi contrattuali per personale convenzionato. Con DPCM 27/02/2017 è stato abrogato il DPCM 18/04/2016 e sono stati definiti i nuovi parametri di calcolo in merito agli accantonamenti per i rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato, le Aziende devono accantonare l'1,09% del relativo costo iscritto a consuntivo 2015.

Riprendendo quanto già indicato per la parte relativa ai fondi, il totale accantonamenti dell'anno ammonta ad € 14.922.241,90 di cui , solo per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) sono stati accantonati € 3.802.094,62 per la gestione in "autoassicurazione" dei sinistri per RCT/RCO; l'accantonamento è avvenuto in modo specifico per singolo sinistro. Per € 9.118.877,90 gli accantonamenti hanno avuto ad oggetto "altri accantonamenti per oneri e rischi", in particolare sono stati accantonati 2.229.538,80 per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato in base ai parametri di calcolo fissati con DPCM 27/02/2017 accantonando l' 1,09%, sul valore iscritto a costo nel consuntivo 2015 e 6.740.000 € per le pretese formalizzate da parte della ditta di Gestione appalto calore(Richieste esplicitate per il periodo 1/7/2010-30/6/2016 con nota prot 1308 del 29/06/2017 e 1237 del 29/06/2017), pretese avanzate per complessivi € 48.158.233,00, a valere per le due aziende, considerando anche la richiesta di riserve, altri oneri e revisioni prezzi. L'accantonamento al 31/12/2017 è stato determinato in sede di scritture di assestamento, dopo aver analizzato un prospetto riepilogativo regionale, nel quale è emerso che le Aziende ulss con la medesima casistica, avevano accantonato un importo tra il 40/50% della richiesta avanzata. L'accantonamento già nel 2016 è stato preceduto da una richiesta formulata all'Area Sanità e Sociale Direzione Programmazione Economico-Finanziaria SSR che ha acconsentito l'operazione.

Sono stati mantenuti a bilancio gli accantonamenti effettuati nell'anno 2014 su indicazione Regionale di € 414.000,00, pari al 50% dell' importo di superamento del budget effettivamente prodotto nell' anno dai Centri medici specialisti privati accreditati di cui alle sentenze del Tar 427 e 429 del 15.04.2015, con le quali sono stati accolti parzialmente i ricorsi presentati dall'Associazione nazionale Istituzioni sanitarie ambulatoriali.

Sono state inoltre accantonate per un totale di 1.311.283,04 le quote di contributi vincolati dell'anno 2017 e utilizzate da "rinviare", ai sensi dell'art 29 lettera e) D Lgs 118/2011, all'anno successivo.

72 CE.B.16 Dettaglio Accantonamenti		CONSUNTIVO 2017			
Sanitario		505			
	CONSUNTIVO	Consuntivo da TXT	Variazione	Variazione %	
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA2700 (B.16.A) Accantonamenti per rischi)	4.085.669,02	4.270.294,62	184.625,60		4,52%
BA2710 (B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali)	100.000,00	320.000,00	220.000,00		220,00%
BA2720 (B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente)	90.923,79	148.200,00	57.276,21		62,99%
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))	3.894.745,23	3.802.094,62	-92.650,61		
BA2750 (B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi)	0,00	0,00	0,00		
BA2760 (B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAJ))	237.598,09	221.786,34	-15.811,75		-6,65%
BA2770 (B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati)	333.652,92	1.311.283,04	977.630,12		293,01%
BA2780 (B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato)	80.714,12	344.288,86	263.574,74		326,55%
BA2790 (B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	13.273,13	844.923,66	831.650,53		6265,67%
BA2800 (B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca)	0,00	0,00	0,00		
BA2810 (B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati)	239.665,67	122.070,52	-117.595,15		-49,07%
BA2820 (B.16.D) Altri accantonamenti)	5.555.151,77	9.118.877,90	3.563.726,13		64,15%
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)	333.528,90	541.093,77	207.564,87		62,23%
BA2850 (B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai)	53.329,14	83.584,72	30.255,58		56,73%
BA2860 (B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica)	214.393,10	584.221,20	369.828,10		172,50%
BA2870 (B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica)	28.415,18	77.431,35	49.016,17		172,50%
BA2880 (B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto)	346.131,28	943.207,76	597.076,48		172,50%
BA2890 (B.16.D.7) Altri accantonamenti)	4.579.354,17	6.889.339,10	2.309.984,93		50,44%

Tab. 55 – Dettaglio accantonamenti

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	Nell’anno 2017 sono stati accantonati € 6.740.000 che vanno ad aggiungersi ai 9.900.000 accantonati in precedenza per un totale di 16.640.000 per le pretese formalizzate da parte della ditta di Gestione appalto calore, pretese avanzate per complessivi € 48.158.233,00, a valere per le due aziende, considerando anche la richiesta di riserve, altri oneri e revisioni prezzi Il totale accantonato per contenzioso SIRAM al 31/12/2017 è pari a 16.640.000, ovvero pari a circa il 35% della richiesta avanzata, tendo conto anche del fatture da ricevere. Su indicazione regionale la quota del Decreto Balduzzi pari al 5% del compenso per libera professione DL 158/2012 è stata accantonata tra gli “altri fondi” per euro 149.339,10 portando il totale del fondo Balduzzi non utilizzato al 31/12/2017 a 303.163,38

24. Proventi e oneri finanziari

Gli oneri finanziari dell'anno 2017 presentano un saldo di -21.189,93 con una variazione rispetto l'anno precedente di +€ 93.551,78. Tale riduzione è stata determinata dai minori interessi moratori pervenuti nell'anno su fatture pagate oltre i termini negli anni antecedenti (euro 35.262,38 contro euro 108.142,60 del 2016 come somma dei bilanci dell'Ulss 18 e dell'Ulss 19), sia alla riduzione degli interessi passivi su mutui, che passano da - € 27.317,19 del 2016 a - € 17.267,59 del 2017.

A partire dal 2015, l'azienda garantisce i pagamenti entro i 60 giorni data ricevimento fattura e pertanto non vengono fatturati interessi moratori e vengono concessi sconti finanziari per pagamenti anticipati rispetto ai 60 gg previsti dalla normativa, questi ultimi contabilizzati tra i proventi finanziari. L'indicatore di tempestività dei pagamenti di cui al DL 66/2014 è pari a -10,26, che corrisponde ad un tempo medio di pagamento intorno ai 50 giorni.

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

I proventi, pari a 16.912,29 ,sono costituiti in massima parte da interessi di mora riscossi sui ruoli coattivi di Agenzia per la Riscossione; gli altri proventi, pari a 14.426,92, sono dovuti a note di accredito per sconti merce. Gli oneri riguardano come detto gli interessi passivi su mutui per euro 17.267,59 e gli altri interessi passivi per euro 35.262,38.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel 2017 è stato riallineato il valore della partecipazione nel consorzio Arsenal seguendo il metodo del costo storico anziché quello del Patrimonio Netto che era stato adottato dall'Ulss 19 di Adria, in modo da avere dei valori in bilancio valutati con lo stesso criterio (ex ulss 18 ed ex ulss 19). Questo ha determinato una svalutazione della partecipazione pari ad euro 1.710,57.

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	Svalutata partecipazione in Consorzio Arsenal proveniente dal patrimonio dell'ex Ulss 19 di Adria per adeguarla al metodo di valutazione del costo storico.

26. Proventi e oneri straordinari

La voce Proventi e oneri straordinari (E) riporta un saldo al 31/12/2017 di € 3.171.726,69, con una diminuzione rispetto all'anno 2016 di - € 2.583.238,67.

Da segnalare per i Proventi Straordinari, una diminuzione complessiva di - € 2.766.082,44 delle Sopravvenienze Attive, che al 31/12/2017 riportano un valore di € 4.376.644,40, rispetto a € 7.142.726,84 del 2016, in dettaglio :

- Altre sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione: per € 157.822,76;
- Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale: per € 475.711,08 per storno dei costi dei medici di libera professione;
- Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base: per un totale di € 2.529,37, per storno fattura anno 2005;
- Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica: € 230.712,34 per rideterminazione del fondo premio operosità anni prec. ex Ulss 19 di Adria ;
- Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati: per note di credito su prestazioni socio-sanitarie e di ricovero per € 117.523,01;
- Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi: per € 745.164,11; sono stati rilevati, oltre alle note di credito per farmaci, altri beni sanitari, per servizi sanitari e non, lo stralcio di debiti pregressi a seguito di riconciliazioni estratto/conto e conferme debitorie per € 4.007,46, lo storno di interessi passivi di mora di anni precedenti per € 378.761,75 e lo stralcio di bolle sovrastimate relative a costi di anni precedenti per € 58.926,78;
- Altre sopravvenienze attive v/terzi: per € 2.647.181,7; si evidenzia in particolare una sopravvenienza rilevata a seguito della sentenza della corte dei conti relativamente ad una causa con una struttura privata per € 1.392.095,42; un rilevamento del credito irap maturato negli anni 2013-2016 a seguito di rettifica delle dichiarazioni irap per sentenza della Corte di cassazione che ha dato parere positivo in merito alla deducibilità dalla base imponibile dei «contributi per le assicurazione obbligatoria contro gli infortuni sul lavoro», per un totale per le due ex Ulss disciolte ex 18 e 19 di € 420.857,00; per recupero importi non pagati per referti non ritirati, mancate disdette, per ticket non pagati, per € 550.039,69; per € 79.336,71 per somme relative al Decreto n.137/17 dell' Azienda Zero per - Accertamenti medico legali disposti dalle PA per dipendenti assenti dal servizio.

Le Plusvalenze riportano un valore di € 11,00 per la vendita di videogastroscoopi, monitor medicale, videocolonscoopi.

Gli Oneri Straordinari al 31/12/2017 riportano un valore di € 1.204.929,72, con una diminuzione rispetto il 2016 di € -203.336,38.

Tra le sopravvenienze passive sono stati registrati minori oneri straordinari v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione, sia minori sopravvenienze passive v/terzi. L'unica voce che è aumentata rispetto il 2016 è la voce Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati per fatture di specialistica ambulatoriale (assistenza infermieristica) relative agli anni 2015-2016 pervenute nel 2017, con una variazione rispetto il 2016 di € + € 302.630,95.

Tra le Minusvalenze è stato rilevato un importo di € 495,42 per alienazione di un server IBM.

Per quanto riguarda la Voce E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi da segnalare per le:

- Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione: € 181.754,43;
- Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale: € 26.851,52 per oneri relativi al personale in quiescenza;
- Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base: per € 12.359,30 per arretrati 2016 dei Medici di guardia medica ;
- Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica: per € 7.516,10 per fatturazione di prelievi per esterni eseguiti per conto della Ulss 5 da parte di una casa di cura privata nel II semestre anno 2016;
- Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati: per 311.198,43 con una variazione rispetto al 2016 di + € 302.630,95 per prestazioni di specialistica acquistata da operatori accreditati;
- Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi: per € 435.715,58; sono state registrate sia fatture di acquisto di farmaci, di beni non sanitari, servizi sia sanitari e non, relative ad anni precedenti al 2016, sia i compensi per direttori anno 2016 ex ulss 18/19, sia gli storni di errori di contabilizzazione rilevati a seguito riconciliazione con i fornitori;
- Altre sopravvenienze passive v/terzi: per € 229.038,94, da segnalare note di credito a storno ricavi di anni precedenti per fatturazione di mobilità sanitaria – Az. Osp. Crotone (€ 18.883,00), per contributo Adi Sad anno 2015 per redistribuzione quota erroneamente trattata dalla Aulss (€ 53.964,00), per stralcio di crediti inesigibili non coperti da fondo, a seguito dell'unificazione delle due ulss (€ 24.339,51), per versamento importo riscosso per procedure riconoscimento dal 2008 al 2014 (DGR 1251/2015) Nota Regione Veneto n. 387154 del 18/9/2017 per DLGS 194/08 (€ 43.004,00).

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	E.1.A) Plusvalenze € 11,00 per la vendita di videogastroscoopi, monitor medicale, videocolonscoopi. E.2.A) Minusvalenze di € 495,42 per alienazione di un server IBM macchine d'ufficio ed elettroniche

In questo assume un sostanziale rilievo la sentenza n.. 77/2017 del 2017 della sezione giurisdizionale per la Regione Veneto della Corte dei Conti che ha condannato tre soggetti di cui uno è una struttura privata accreditata, uno è il rappresentate legale della struttura medesima, ed il terzo è un ex dipendente. Sono stati condannati al risarcimento per danno erariale per una somma complessiva omnicomprensiva, esclusi gli interessi che matureranno sino alla data di effettivo pagamento, in € 1.392.759,05. Ad oggi il recupero del danno erariale riconosciuto dalla sentenza è sospeso in quanto tale sentenza è stata appellata da tutti e tre i soggetti condannati. A garanzia di tale credito è stata comunque iscritta ipoteca su beni immobili dei soggetti condannati.

Gli Oneri Straordinari sono diminuiti rispetto al 2016 di euro 203.336,38.

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Sono state rilevati 11 euro di plusvalenze su attrezzature sanitarie completamente ammortizzate non acquistate con contributi. E' stata rilevata a stato patrimoniale una plusvalenza di 280.000 in seguito alla vendita di un terreno, utilizzata per il reinvestimento e riclassificata al conto PAA020. Il corrispettivo dell'alienazione è stato riscosso con reversali 350 del 2016 e 247 del 2017. E' stata rilevata una minusvalenza di euro 495,42.

PS02 –Sopravvenienze attive

Illustrare la composizione delle sopravvenienze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile, indicando quanto di esse è già stato incassato dall'Azienda.

PS03 –Insussistenze attive**PS04 –Sopravvenienze passive**

Illustrare la composizione delle sopravvenienze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

PS05 –Insussistenze passive**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)?		SI	sentenza n.. 77/2017 del 2017 della sezione giurisdizionale per la Regione Veneto della Corte dei Conti che ha condannato tre soggetti di cui uno è una struttura privata accreditata, uno è il rappresentate legale della struttura medesima, ed il terzo è un ex dipendente. Sono stati condannati al risarcimento per danno erariale per una somma complessiva omnicomprensiva,

			<p>esclusi gli interessi che matureranno sino alla data di effettivo pagamento, in € 1.392.759,05. Ad oggi il recupero del danno erariale riconosciuto dalla sentenza è sospeso in quanto tale sentenza è stata appellata da tutti e tre i soggetti condannati. A garanzia di tale credito è stata comunque iscritta ipoteca su beni immobili dei soggetti condannati.</p>
--	--	--	--

CE ministeriale comparato 2016-2017

	2016	2017
ZZ9999 (RISULTATO DI ESERCIZIO)	-8.987.196,96	-13.798.106,31
XA0000 (Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E))	1.580.520,78	-3.179.523,44
AZ9999 (Totale valore della produzione (A))	550.713.892,36	532.749.038,26
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	447.475.823,81	440.057.837,81
AA0020 (A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale)	444.499.912,48	435.752.268,11
AA0030 (A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto)	444.166.643,48	433.540.794,11
AA0031 (A.1.A.1.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - quota capitaria)	428.798.892,43	389.313.591,00
AA0032 (A.1.A.1.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - finanziamento a funzione)	7.109.592,00	33.885.994,00
AA0033 (A.1.A.1.3) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - fondo investimenti)	6.606.290,00	0,00
AA0034 (A.1.A.1.4) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - finanziamenti aggiuntivi - piani di rientro - riduzione)	1.486.510,00	8.400.000,00
AA0035 (A.1.A.1.5) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - altro)	0,00	0,00
AA0036 (A.1.A.1.6) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di vincolati regionali)	165.359,05	1.941.209,11
AA0040 (A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato)	333.269,00	2.211.474,00
AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo))	2.587.590,33	4.155.729,70
AA0060 (A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo))	20.948,95	664.384,19
AA0070 (A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	20.948,95	664.384,19
AA0080 (A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA)	0,00	0,00
AA0090 (A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra)	0,00	0,00
AA0100 (A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro)	0,00	0,00
AA0110 (A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo))	42.332,25	564.625,56
AA0120 (A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	42.332,25	564.625,56
AA0130 (A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro)	0,00	0,00
AA0140 (A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo))	2.524.309,13	2.926.719,95
AA0150 (A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	185.482,13	308.619,95
AA0160 (A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92)	0,00	0,00
AA0170 (A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro)	2.338.827,00	2.618.100,00
AA0180 (A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca)	0,00	0,00
AA0190 (A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente)	0,00	0,00
AA0200 (A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata)	0,00	0,00
AA0210 (A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca)	0,00	0,00
AA0220 (A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca)	0,00	0,00
AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati)	388.321,00	149.840,00
AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	-7.611.217,00	0,00
AA0250 (A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale)	-7.602.057,96	0,00
AA0260 (A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi)	-9.159,04	0,00
AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	1.064.737,54	1.512.324,89
AA0280 (A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale)	761.027,55	1.197.865,66
AA0290 (A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	155.562,47	193.743,58
AA0300 (A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca)	0,00	0,00
AA0310 (A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati)	148.147,52	120.715,65
AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	85.093.726,21	63.389.354,97
AA0330 (A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici)	76.960.628,54	34.128.871,68
AA0340 (A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	46.060.180,49	26.294.154,04
AA0350 (A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero)	28.342.741,26	16.189.712,80
AA0360 (A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale)	12.059.549,90	7.242.549,73
AA0370 (A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	0,00	0,00
AA0380 (A.4.A.1.4) Prestazioni di File F)	3.231.722,07	1.968.214,18
AA0390 (A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale)	54.297,92	37.787,22
AA0400 (A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata)	692.146,78	428.101,43
AA0410 (A.4.A.1.7) Prestazioni termali)	0,00	0,00
AA0420 (A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso)	150.672,00	101.967,00
AA0430 (A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria)	1.529.050,56	325.821,68
AA0431 (A.4.A.1.9.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - RIABILITATIVA)	0,00	0,00
AA0432 (A.4.A.1.9.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE)	26.880,00	76.860,00
AA0433 (A.4.A.1.9.C) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria)	1.502.170,56	248.961,68
AA0440 (A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici)	170.436,33	162.255,51
AA0450 (A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione)	30.730.011,72	7.672.462,13
AA0460 (A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero)	20.365.125,00	4.434.131,44
AA0470 (A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali)	7.677.162,00	2.424.699,75
AA0480 (A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.))	0,00	0,00
AA0490 (A.4.A.3.4) Prestazioni di File F)	468.686,00	473.720,00
AA0500 (A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione)	42.801,00	43.033,00
AA0510 (A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione)	144.656,00	179.049,00
AA0520 (A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione)	0,00	0,00
AA0530 (A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione)	108.930,00	114.230,00
AA0540 (A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione)	0,00	0,00
AA0550 (A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione)	0,00	0,00
AA0560 (A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC)	0,00	0,00
AA0570 (A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione)	1.922.651,72	3.598,94
AA0580 (A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione)	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)	1.922.651,72	3.598,94
AA0600 (A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale)	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	21.773.048,81
AA0620 (A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	0,00	16.722.313,56
AA0630 (A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	0,00	5.050.735,25
AA0640 (A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva))	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
AA0660 (A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati)	2.682.729,97	2.450.472,46

	2016	2017
AA0670 (A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia)	5.450.367,70	5.036.962,02
AA0680 (A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera)	202.201,05	214.972,32
AA0690 (A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica)	4.666.950,54	4.433.641,39
AA0700 (A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica)	115.510,50	113.037,00
AA0710 (A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58))	129.488,40	271.203,27
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))	317.530,21	4.108,04
AA0730 (A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro)	18.687,00	0,00
AA0740 (A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	1.858.170,71	1.729.885,62
AA0760 (A.5.A) Rimborsi assicurativi)	153.422,89	201.784,94
AA0770 (A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione)	0,00	0,00
AA0780 (A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione)	0,00	0,00
AA0790 (A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione)	0,00	0,00
AA0800 (A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	455.217,42	274.456,07
AA0810 (A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	15.345,69	0,00
AA0820 (A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	79.013,68	274.237,07
AA0830 (A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	360.858,05	219,00
AA0840 (A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici)	967.345,29	734.942,69
AA0850 (A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti)	34.606,46	8.897,54
AA0860 (A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici)	763.244,65	724.945,15
AA0861 (A.5.D.2.A) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: emoderivati CRAT)	739.786,61	704.902,16
AA0862 (A.5.D.2.B) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: altro)	23.458,04	20.042,99
AA0870 (A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici)	169.494,18	1.100,00
AA0880 (A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati)	282.185,11	518.701,92
AA0890 (A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back)	0,00	0,00
AA0900 (A.5.E.1.1) Pay back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale)	0,00	0,00
AA0910 (A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera)	0,00	0,00
AA0920 (A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back)	0,00	0,00
AA0930 (A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati)	282.185,11	518.701,92
AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.368.908,87	8.183.473,13
AA0950 (A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale)	7.710.995,99	7.223.150,88
AA0960 (A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso)	532.384,05	443.139,00
AA0970 (A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro)	125.528,83	517.183,25
AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	9.913.482,79	10.212.933,39
AA0990 (A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato)	1.242.109,54	1.201.388,00
AA1000 (A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione)	635.725,40	614.945,98
AA1010 (A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione)	2.515.970,37	2.523.564,91
AA1020 (A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti)	3.764.487,34	3.924.054,32
AA1030 (A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti)	56.099,59	80.727,86
AA1040 (A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto)	1.699.090,55	1.868.252,32
AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	0,00	0,00
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	4.550.259,43	7.663.228,45
AA1070 (A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie)	0,00	0,00
AA1080 (A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari)	918.902,82	1.095.027,36
AA1090 (A.9.C) Altri proventi diversi)	3.631.356,61	6.568.201,09
BZ9999 (Totale costi della produzione (B))	554.768.815,97	539.077.387,89
BA0010 (B.1) Acquisti di beni)	61.676.544,29	63.658.737,39
BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	60.431.777,94	62.668.463,92
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	31.361.175,55	31.754.707,19
BA0040 (B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale)	30.456.342,47	31.007.957,47
BA0050 (B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC)	361.586,59	231.631,54
BA0060 (B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale)	543.246,49	515.118,18
BA0070 (B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti)	0,00	0,00
BA0080 (B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale)	0,00	0,00
BA0090 (B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale)	0,00	0,00
BA0100 (B.1.A.2.3) da altri soggetti)	0,00	0,00
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici)	22.681.957,91	22.916.098,48
BA0220 (B.1.A.3.1) Dispositivi medici)	15.486.494,33	15.462.506,27
BA0221 (B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili)	3.466.547,76	3.211.718,83
BA0222 (B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro)	12.019.946,57	12.250.787,44
BA0230 (B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi)	2.166.361,54	2.025.827,65
BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD))	5.029.102,04	5.427.764,56
BA0250 (B.1.A.4) Prodotti dietetici)	400.767,60	330.647,41
BA0260 (B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini))	1.395.943,90	1.921.231,49
BA0270 (B.1.A.6) Prodotti chimici)	125.379,06	51.479,62
BA0280 (B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario)	42.923,24	66.535,66
BA0290 (B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari)	369.871,61	734.355,94
BA0291 (B.1.A.8.A) Altri beni e prodotti sanitari: emoderivati CRAT)	0,00	0,00
BA0292 (B.1.A.8.B) Altri beni e prodotti sanitari: altro)	369.871,61	734.355,94
BA0300 (B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.053.759,07	4.893.408,13
BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	1.244.766,35	990.273,47
BA0320 (B.1.B.1) Prodotti alimentari)	64.716,80	18.867,10
BA0330 (B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere)	318.267,75	257.348,45
BA0340 (B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	130.755,37	145.745,59
BA0350 (B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria)	362.716,41	357.249,83
BA0360 (B.1.B.5) Materiale per la manutenzione)	45.792,96	42.251,26
BA0370 (B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari)	322.517,06	168.811,24
BA0380 (B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00

	2016	2017
BA0390 (B.2) Acquisti di servizi)	310.827.849,35	290.973.944,18
BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	281.625.541,16	261.799.835,03
BA0410 (B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	29.683.635,84	29.819.454,47
BA0420 (B.2.A.1.1) - da convenzione)	29.507.848,88	29.666.980,69
BA0430 (B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG)	18.456.766,75	15.797.412,47
BA0440 (B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS)	3.440.780,94	3.417.005,87
BA0450 (B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)	2.710.129,74	2.872.713,25
BA0460 (B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc))	4.900.171,45	7.579.849,10
BA0470 (B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	82.837,96	59.092,78
BA0480 (B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale)	92.949,00	93.381,00
BA0490 (B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	31.899.129,93	29.956.250,31
BA0500 (B.2.A.2.1) - da convenzione)	30.929.064,66	29.248.346,09
BA0510 (B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale)	776.679,27	524.786,22
BA0520 (B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione))	193.386,00	183.118,00
BA0530 (B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	37.652.481,85	33.244.588,05
BA0540 (B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	10.809.110,20	6.392.617,87
BA0550 (B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0560 (B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione))	3.057.128,00	2.789.645,00
BA0570 (B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI)	4.183.032,76	4.049.412,15
BA0580 (B.2.A.3.5) - da privato)	19.603.210,89	20.012.913,03
BA0590 (B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati)	0,00	0,00
BA0600 (B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati)	53,90	124,00
BA0610 (B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private)	14.996.354,06	15.758.399,39
BA0620 (B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati)	4.606.802,93	4.254.389,64
BA0630 (B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione))	0,00	0,00
BA0640 (B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa)	357.440,10	326.801,90
BA0650 (B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	292.113,10	261.412,40
BA0660 (B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0670 (B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione)	0,00	0,00
BA0680 (B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale))	5.495,00	0,00
BA0690 (B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale))	59.832,00	65.389,50
BA0700 (B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa)	2.384.142,46	3.960.574,43
BA0710 (B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
BA0720 (B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0730 (B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione))	0,00	0,00
BA0740 (B.2.A.5.4) - da privato)	2.384.142,46	3.960.574,43
BA0750 (B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica)	2.796.210,98	911.255,80
BA0760 (B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
BA0770 (B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0780 (B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione))	0,00	0,00
BA0790 (B.2.A.6.4) - da privato)	2.796.210,98	911.255,80
BA0800 (B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera)	100.022.508,68	89.045.875,24
BA0810 (B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	36.571.633,90	25.716.945,26
BA0820 (B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0830 (B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione))	16.552.448,00	15.659.628,00
BA0840 (B.2.A.7.4) - da privato)	46.898.426,78	47.669.301,98
BA0850 (B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati)	0,00	0,00
BA0860 (B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati)	0,00	0,00
BA0870 (B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private)	46.898.426,78	47.669.301,98
BA0880 (B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati)	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
BA0900 (B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	1.451.828,97	1.324.060,51
BA0910 (B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
BA0920 (B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0930 (B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione)	0,00	0,00
BA0940 (B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale))	1.405.268,89	1.308.121,35
BA0950 (B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale))	46.560,08	15.939,16
BA0960 (B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F)	8.815.033,82	8.796.982,28
BA0970 (B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	7.114.402,85	6.498.845,60
BA0980 (B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA0990 (B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione))	1.632.939,00	2.265.984,00
BA1000 (B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale))	67.691,97	32.152,68
BA1010 (B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale))	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
BA1030 (B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione)	625.630,69	610.793,23
BA1040 (B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	468.745,69	479.297,23
BA1050 (B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA1060 (B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione))	156.885,00	131.496,00
BA1070 (B.2.A.10.4) - da privato)	0,00	0,00
BA1080 (B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione))	0,00	0,00
BA1090 (B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario)	3.001.830,22	3.049.245,32
BA1100 (B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	144.423,00	95.529,50
BA1110 (B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00
BA1120 (B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione))	207.772,00	253.597,00
BA1130 (B.2.A.11.4) - da privato)	2.649.635,22	2.700.118,82

BA1140 (B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	41.889.057,00	41.489.688,63
BA1150 (B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	87.250,00	91.300,00
BA1160 (B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	6.690.433,83	13.750.930,36
BA1161 (B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani)	6.081.090,25	13.117.803,83
BA1162 (B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili)	0,00	0,00
BA1163 (B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili)	0,00	0,00
BA1164 (B.2.A.12.2.D) Hospice)	0,00	0,00
BA1165 (B.2.A.12.2.E) Altro)	609.343,58	633.126,53
BA1170 (B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione)	0,00	0,00
BA1180 (B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	35.087.338,67	27.607.217,02
BA1181 (B.2.A.12.4.A) Residenzialità anziani)	21.082.537,14	13.367.978,55
BA1182 (B.2.A.12.4.B) Residenzialità disabili)	7.108.930,11	6.720.650,77
BA1183 (B.2.A.12.4.C) Centri diurni per disabili)	2.423.547,77	2.537.830,92
BA1184 (B.2.A.12.4.D) Hospice)	502.530,00	562.170,00
BA1185 (B.2.A.12.4.E) Altro)	3.969.793,65	4.418.586,78
BA1190 (B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	24.034,50	40.241,25
BA1200 (B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	4.678.148,89	4.255.538,60
BA1210 (B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera)	138.156,39	147.526,22
BA1220 (B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica)	3.976.038,83	3.826.561,75
BA1230 (B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica)	84.614,05	72.637,76
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))	464.052,96	208.812,87
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))	0,00	0,00
BA1260 (B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro)	15.286,66	0,00
BA1270 (B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00
BA1280 (B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari)	8.079.314,90	8.813.049,60
BA1290 (B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato)	500.506,88	453.313,25
BA1300 (B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero)	1.861,00	283,63
BA1310 (B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione)	0,00	0,00
BA1320 (B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92)	0,00	0,00
BA1330 (B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi)	7.576.947,02	8.359.452,72
BA1340 (B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1350 (B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie)	2.047.219,15	1.092.275,78
BA1360 (B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	330.681,66	11.814,48
BA1370 (B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici)	8.316,64	2.599,04
BA1380 (B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato)	1.706.314,22	1.073.219,02
BA1390 (B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000)	0,00	0,00
BA1400 (B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato)	748.495,63	470.410,05
BA1410 (B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato)	37.089,57	11.542,00
BA1420 (B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria)	0,00	0,00
BA1430 (B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria)	825.846,13	539.667,05
BA1440 (B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria)	94.882,89	51.599,92
BA1450 (B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando)	1.906,63	4.643,24
BA1460 (B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.906,63	4.643,24
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
BA1480 (B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione))	0,00	0,00
BA1490 (B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria)	6.241.927,68	5.103.400,88
BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.017.117,57	1.692.221,40
BA1510 (B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione)	6.510,93	4.050,73
BA1520 (B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione))	2.944,79	31.424,54
BA1530 (B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato)	4.215.354,39	3.375.704,21
BA1531 (B.2.A.16.4.1) Altri servizi sanitari da privato - SPERIMENTAZIONI)	0,00	0,00
BA1532 (B.2.A.16.4.2) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE)	1.842.741,72	973.401,23
BA1533 (B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO)	286.523,84	349.989,48
BA1534 (B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO)	1.556.217,88	623.411,75
BA1535 (B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC)	905.336,72	953.774,29
BA1536 (B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO)	1.467.275,95	1.448.528,69
BA1540 (B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva)	0,00	0,00
BA1550 (B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC)	0,00	0,00
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	29.202.308,19	29.174.109,15
BA1570 (B.2.B.1) Servizi non sanitari)	28.295.310,86	28.468.481,26
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia)	1.818.463,36	1.840.566,13
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia)	4.022.478,42	4.019.640,49
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa)	3.832.414,81	3.791.912,15
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento)	8.131.432,69	9.732.933,96
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica)	2.936.087,03	2.874.224,82
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari))	178.712,63	113.010,95
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti)	682.679,29	671.672,25
BA1650 (B.2.B.1.8) Utenze telefoniche)	723.246,26	662.350,87
BA1660 (B.2.B.1.9) Utenze elettricità)	1.144.427,73	16.110,03
BA1670 (B.2.B.1.10) Altre utenze)	238.872,30	101.954,84
BA1680 (B.2.B.1.11) Premi di assicurazione)	2.047.348,97	1.368.550,18
BA1690 (B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale)	1.649.559,82	1.055.238,55
BA1700 (B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi)	397.789,15	313.311,63
BA1710 (B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari)	2.539.147,37	3.275.554,59
BA1720 (B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	415.004,55	3.270,00
BA1730 (B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici)	5.261,18	9.110,57
BA1740 (B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato)	2.118.881,64	3.263.174,02
BA1741 (B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1))	1.672.235,57	2.180.697,79
BA1742 (B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2))	446.646,07	1.082.476,23

	2016	2017
BA1750 (B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie)	710.751,31	533.125,82
BA1760 (B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1770 (B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici)	0,00	0,00
BA1780 (B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato)	677.781,68	410.632,17
BA1790 (B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato)	361.061,38	254.173,16
BA1800 (B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato)	5.520,00	0,00
BA1810 (B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria)	0,00	0,00
BA1820 (B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria)	111.283,26	0,00
BA1830 (B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria)	199.917,04	156.459,01
BA1840 (B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando)	32.969,63	122.493,65
BA1850 (B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.764,00	0,00
BA1860 (B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università)	28.205,63	122.493,65
BA1870 (B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00
BA1880 (B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non))	196.246,02	172.502,07
BA1890 (B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico)	18.651,00	908,00
BA1900 (B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato)	177.595,02	171.594,07
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	6.862.871,96	6.697.297,80
BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)	934.967,25	735.730,17
BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)	91.975,86	0,00
BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)	5.675.996,98	5.760.288,62
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)	0,00	1.281,98
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)	94.361,88	87.811,75
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)	65.569,99	112.185,28
BA1980 (B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	1.924.807,90	1.718.853,59
BA2000 (B.4.A) Fitti passivi)	15.551,52	64.775,94
BA2010 (B.4.B) Canoni di noleggio)	1.726.197,94	1.459.761,89
BA2020 (B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria)	1.520.027,85	1.314.316,39
BA2030 (B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria)	206.170,09	145.445,50
BA2040 (B.4.C) Canoni di leasing)	183.058,44	194.315,76
BA2050 (B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria)	0,00	0,00
BA2060 (B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria)	183.058,44	194.315,76
BA2070 (B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
BA2080 (Totale Costo del personale)	146.213.654,53	145.044.415,14
BA2090 (B.5) Personale del ruolo sanitario)	118.627.278,47	117.655.412,22
BA2100 (B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario)	57.719.660,97	56.786.330,91
BA2110 (B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico)	52.699.051,33	52.344.786,57
BA2120 (B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato)	50.909.978,35	49.651.513,19
BA2130 (B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato)	1.787.598,98	2.693.273,38
BA2140 (B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro)	1.474,00	0,00
BA2150 (B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico)	5.020.609,64	4.441.544,34
BA2160 (B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato)	4.895.168,41	4.275.051,70
BA2170 (B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato)	125.441,23	166.492,64
BA2180 (B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro)	0,00	0,00
BA2190 (B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario)	60.907.617,50	60.869.081,31
BA2200 (B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato)	60.529.070,69	60.283.759,40
BA2210 (B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato)	378.546,81	585.321,91
BA2220 (B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro)	0,00	0,00
BA2230 (B.6) Personale del ruolo professionale)	698.040,14	576.464,37
BA2240 (B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale)	698.040,14	576.464,37
BA2250 (B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato)	698.040,14	576.464,37
BA2260 (B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2270 (B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro)	0,00	0,00
BA2280 (B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale)	0,00	0,00
BA2290 (B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato)	0,00	0,00
BA2300 (B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2310 (B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro)	0,00	0,00
BA2320 (B.7) Personale del ruolo tecnico)	16.144.192,06	16.251.722,97
BA2330 (B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico)	351.310,30	313.140,45
BA2340 (B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato)	351.310,30	313.140,45
BA2350 (B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2360 (B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro)	0,00	0,00
BA2370 (B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico)	15.792.881,76	15.938.582,52
BA2380 (B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato)	15.677.070,39	15.864.953,47
BA2390 (B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato)	115.681,37	73.616,32
BA2400 (B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro)	130,00	12,73
BA2410 (B.8) Personale del ruolo amministrativo)	10.744.143,86	10.560.815,58
BA2420 (B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo)	1.247.788,64	1.142.352,00
BA2430 (B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato)	1.247.788,64	1.142.352,00
BA2440 (B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato)	0,00	0,00
BA2450 (B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro)	0,00	0,00
BA2460 (B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo)	9.496.355,22	9.418.463,58
BA2470 (B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato)	9.494.363,51	9.386.679,09
BA2480 (B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato)	1.701,71	31.776,44
BA2490 (B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro)	290,00	8,05
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	2.365.692,79	1.951.276,52
BA2510 (B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES))	866.132,42	928.149,06
BA2520 (B.9.B) Perdite su crediti)	0,00	0,00
BA2530 (B.9.C) Altri oneri diversi di gestione)	1.499.560,37	1.023.127,46
BA2540 (B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale)	1.174.104,08	761.764,12
BA2550 (B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione)	325.456,29	261.363,34

	2016	2017
BA2560 (Totale Ammortamenti)	14.631.088,80	13.510.813,74
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	709.432,96	545.125,85
BA2571 (B.10.A) Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
BA2572 (B.10.B) Costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00
BA2573 (B.10.C) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	0,00	0,00
BA2574 (B.10.D) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	651.449,77	491.691,11
BA2575 (B.10.E) Migliorie su beni di terzi)	36.231,05	35.866,34
BA2576 (B.10.F) Pubblicità)	0,00	0,00
BA2577 (B.10.G) Altre immobilizzazioni immateriali)	21.752,14	17.568,40
BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	5.781.254,27	4.835.944,46
BA2581 (B.11.A) Ammortamento impianti e macchinari)	1.008.133,46	797.229,52
BA2582 (B.11.A.1) Ammortamento impianti e macchinari - audiovisivi)	0,00	0,00
BA2583 (B.11.A.2) Ammortamento impianti e macchinari - altro)	1.008.133,46	797.229,52
BA2584 (B.11.B) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	3.649.391,95	3.076.723,73
BA2585 (B.11.C) Ammortamento mobili e arredi)	1.063.065,25	907.272,32
BA2586 (B.11.D) Ammortamento automezzi)	60.663,61	54.718,89
BA2590 (B.12) Ammortamento dei fabbricati)	7.340.020,46	7.459.532,65
BA2600 (B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili))	27.908,86	27.908,86
BA2601 (B.12.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili))	27.908,86	27.908,86
BA2602 (B.12.A.2) Ammortamenti costruzioni leggere non strumentali (disponibili))	0,00	0,00
BA2610 (B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili))	7.312.111,60	7.431.623,79
BA2611 (B.12.B.1) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili))	7.312.111,60	7.431.623,79
BA2612 (B.12.B.2) Ammortamenti costruzioni leggere strumentali (indisponibili))	0,00	0,00
BA2620 (B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali)	800.381,11	670.210,78
BA2621 (B.13.A) Ammortamenti macchine d'ufficio)	495.276,38	426.758,28
BA2622 (B.13.B) Ammortamenti altri beni)	305.104,73	243.452,50
BA2630 (B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	429.414,04	717.499,63
BA2640 (B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali)	0,00	0,00
BA2650 (B.14.B) Svalutazione dei crediti)	429.414,04	717.499,63
BA2651 (B.14.B.1) Svalutazione dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie)	0,00	0,00
BA2652 (B.14.B.2) Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante)	429.414,04	717.499,63
BA2660 (B.15) Variazione delle rimanenze)	-375.179,49	-117.692,00
BA2670 (B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie)	-374.642,32	-182.220,89
BA2671 (B.15.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	-418.662,58	-111.490,02
BA2672 (B.15.A.2) Sangue ed emocomponenti)	0,00	0,00
BA2673 (B.15.A.3) Dispositivi medici)	125.944,34	-88.135,76
BA2674 (B.15.A.4) Prodotti dietetici)	139.534,15	23.754,57
BA2675 (B.15.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini))	-148.158,91	-82.491,14
BA2676 (B.15.A.6) Prodotti chimici)	7.809,91	1.722,50
BA2677 (B.15.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario)	78,21	-30,80
BA2678 (B.15.A.8) Altri beni e prodotti sanitari)	-81.187,44	74.449,76
BA2680 (B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie)	-537,17	64.528,89
BA2681 (B.15.B.1) Prodotti alimentari)	0,00	0,00
BA2682 (B.15.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere)	1.719,51	9.889,46
BA2683 (B.15.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	0,00	0,00
BA2684 (B.15.B.4) Supporti informatici e cancelleria)	-10.922,43	30.664,03
BA2685 (B.15.B.5) Materiale per la manutenzione)	507,58	1.592,83
BA2686 (B.15.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari)	8.158,17	22.382,57
BA2690 (B.16) Accantonamenti dell'esercizio)	10.212.071,80	14.922.241,90
BA2700 (B.16.A) Accantonamenti per rischi)	4.085.669,02	4.270.294,62
BA2710 (B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali)	100.000,00	320.000,00
BA2720 (B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente)	90.923,79	148.200,00
BA2730 (B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato)	0,00	0,00
BA2740 (B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione))	3.894.745,23	3.802.094,62
BA2750 (B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi)	0,00	0,00
BA2760 (B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI))	237.598,09	221.786,34
BA2770 (B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati)	333.652,92	1.311.783,04
BA2780 (B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato)	80.714,12	344.288,86
BA2790 (B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	13.273,13	844.923,66
BA2800 (B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca)	0,00	0,00
BA2810 (B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati)	239.665,67	122.070,52
BA2820 (B.16.D) Altri accantonamenti)	5.555.151,77	9.118.877,90
BA2830 (B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora)	0,00	0,00
BA2840 (B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA)	333.528,90	541.093,77
BA2850 (B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai)	53.329,14	83.584,72
BA2860 (B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica)	214.393,10	584.221,20
BA2870 (B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica)	28.415,18	77.431,35
BA2880 (B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto)	346.131,28	943.207,76
BA2890 (B.16.D.7) Altri accantonamenti)	4.579.354,17	6.889.339,10
BA2891 (B.16.D.7.A) Accantonamenti fondi integrativi pensione)	0,00	0,00
BA2892 (B.16.D.7.B) Accantonamenti fondo trattamento fine rapporto dipendenti)	0,00	0,00
BA2893 (B.16.D.7.C) Accantonamenti ad altri fondi)	4.579.354,17	6.889.339,10

	2016	2017
CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	-114.741,71	-21.189,93
CA0010 (C.1) Interessi attivi	3.265,39	16.913,12
CA0020 (C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica)	0,00	0,34
CA0030 (C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari)	37,34	0,49
CA0040 (C.1.C) Altri interessi attivi)	3.228,05	16.912,29
CA0050 (C.2) Altri proventi	17.452,99	14.426,92
CA0060 (C.2.A) Proventi da partecipazioni)	17.452,99	0,00
CA0070 (C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni)	0,00	0,00
CA0080 (C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni)	0,00	0,00
CA0090 (C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti)	0,00	14.426,92
CA0100 (C.2.E) Utili su cambi)	0,00	0,00
CA0110 (C.3) Interessi passivi	135.459,79	52.529,97
CA0120 (C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa)	0,00	0,00
CA0130 (C.3.B) Interessi passivi su mutui)	27.317,19	17.267,59
CA0140 (C.3.C) Altri interessi passivi)	108.142,60	35.262,38
CA0150 (C.4) Altri oneri	0,30	0,00
CA0160 (C.4.A) Altri oneri finanziari)	0,30	0,00
CA0170 (C.4.B) Perdite su cambi)	0,00	0,00
DZ9999 (Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	-4.779,26	-1.710,57
DA0010 (D.1) Rivalutazioni)	320,74	0,00
DA0020 (D.2) Svalutazioni)	5.100,00	1.710,57
EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E))	5.754.965,36	3.171.726,69
EA0010 (E.1) Proventi straordinari	7.163.231,46	4.376.656,41
EA0020 (E.1.A) Plusvalenze)	19.774,62	11,00
EA0030 (E.1.B) Altri proventi straordinari	7.143.456,84	4.376.645,41
EA0040 (E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse)	730,00	0,00
EA0050 (E.1.B.2) Soprawenienze attive	7.142.726,84	4.376.644,40
EA0060 (E.1.B.2.1) Soprawenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	401.477,13	157.822,76
EA0061 (E.1.B.2.1.A) Soprawenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale)	371.968,81	155.530,16
EA0062 (E.1.B.2.1.B) Altre soprawenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	29.508,32	2.292,60
EA0070 (E.1.B.2.2) Soprawenienze attive v/terzi	6.741.249,71	4.218.821,64
EA0080 (E.1.B.2.2.A) Soprawenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00	0,00
EA0090 (E.1.B.2.2.B) Soprawenienze attive v/terzi relative al personale)	0,00	475.711,08
EA0100 (E.1.B.2.2.C) Soprawenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	514.464,64	2.529,37
EA0110 (E.1.B.2.2.D) Soprawenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	2.790,55	230.712,34
EA0120 (E.1.B.2.2.E) Soprawenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati)	1.117.566,48	117.523,01
EA0130 (E.1.B.2.2.F) Soprawenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	1.927.482,04	745.164,11
EA0140 (E.1.B.2.2.G) Altre soprawenienze attive v/terzi)	3.178.946,00	2.647.181,73
EA0150 (E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00	0,00
EA0160 (E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
EA0170 (E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,00	0,00
EA0180 (E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00	0,00
EA0190 (E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale)	0,00	0,00
EA0200 (E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	0,00	0,00
EA0210 (E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	0,00	0,00
EA0220 (E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati)	0,00	0,00
EA0230 (E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	0,00	0,00
EA0240 (E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi)	0,00	0,00
EA0250 (E.1.B.4) Altri proventi straordinari)	0,00	1,01
EA0260 (E.2) Oneri straordinari	1.408.266,10	1.204.929,72
EA0270 (E.2.A) Minusvalenze)	16.905,28	495,42
EA0280 (E.2.B) Altri oneri straordinari	1.391.360,82	1.204.434,30
EA0290 (E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti)	0,00	0,00
EA0300 (E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali)	0,00	0,00
EA0310 (E.2.B.3) Soprawenienze passive	1.349.866,71	1.204.434,30
EA0320 (E.2.B.3.1) Soprawenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	233.043,62	181.754,43
EA0330 (E.2.B.3.1.A) Soprawenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale)	193.894,53	174.604,90
EA0340 (E.2.B.3.1.B) Altre soprawenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	39.149,09	7.149,53
EA0350 (E.2.B.3.2) Soprawenienze passive v/terzi	1.116.823,09	1.022.679,87
EA0360 (E.2.B.3.2.A) Soprawenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00	0,00
EA0370 (E.2.B.3.2.B) Soprawenienze passive v/terzi relative al personale)	83.191,83	26.851,52
EA0380 (E.2.B.3.2.B.1) Sopraw. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica)	41.114,76	5.460,25
EA0390 (E.2.B.3.2.B.2) Sopraw. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica)	0,00	0,00
EA0400 (E.2.B.3.2.B.3) Sopraw. passive v/terzi relative al personale - comparto)	42.077,07	21.391,27
EA0410 (E.2.B.3.2.C) Soprawenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	8.266,02	12.359,30
EA0420 (E.2.B.3.2.D) Soprawenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica)	5.519,83	7.516,10
EA0430 (E.2.B.3.2.E) Soprawenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati)	8.567,48	311.198,43
EA0440 (E.2.B.3.2.F) Soprawenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	488.975,07	435.715,58
EA0450 (E.2.B.3.2.G) Altre soprawenienze passive v/terzi)	522.302,86	229.038,94
EA0460 (E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00	0,00
EA0470 (E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
EA0480 (E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0,00	0,00
EA0490 (E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale)	0,00	0,00
EA0500 (E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale)	0,00	0,00
EA0510 (E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base)	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
EA0530 (E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati)	0,00	0,00
EA0540 (E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi)	0,00	0,00
EA0550 (E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi)	0,00	0,00
EA0560 (E.2.B.5) Altri oneri straordinari)	41.494,11	0,00

	2016	2017
<u>YZ9999 (Totale imposte e tasse)</u>	10.567.717,74	10.618.582,87
<u>YA0010 (Y.1) IRAP)</u>	10.257.773,42	10.239.286,35
YA0020 (Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente)	9.272.628,94	9.496.545,48
YA0030 (Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente)	591.468,72	431.125,45
YA0040 (Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	383.987,87	311.615,42
YA0050 (Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale)	9.687,89	0,00
<u>YA0060 (Y.2) IRES)</u>	256.341,50	224.235,64
YA0070 (Y.2.A) IRES su attività istituzionale)	256.341,50	224.235,64
YA0080 (Y.2.B) IRES su attività commerciale)	0,00	0,00
YA0090 (Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	53.602,82	155.060,88

Sp ministeriale comparato 2016-2017

	2016	2017
TA (TA (TOTALE ATTIVO))	261.918.116,46	254.098.566,07
AAZ999 (A) IMMOBILIZZAZIONI)	165.179.573,40	161.505.741,23
AAA000 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI)	1.838.059,13	1.914.085,15
AAA010 (A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
AAA020 (A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
AAA030 (A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
AAA040 (A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00
AAA050 (A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00
AAA060 (A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00
AAA070 (A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	0,00	0,00
AAA080 (A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca)	0,00	0,00
AAA090 (A.1.3.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.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	0,00	0,00
AAA110 (A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	0,00	0,00
AAA120 (A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti)	0,00	0,00
AAA121 (A.1.4.a) Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
AAA122 (A.1.4.b) Costi di ricerca, sviluppo)	0,00	0,00
AAA123 (A.1.4.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	0,00	0,00
AAA124 (A.1.4.d) Altre immobilizzazioni immateriali)	0,00	0,00
AAA125 (A.1.4.d.1) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	0,00	0,00
AAA126 (A.1.4.d.2) Migliorie su beni di terzi)	0,00	0,00
AAA127 (A.1.4.d.2.a) Migliorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza)	0,00	0,00
AAA128 (A.1.4.d.2.b) Altre migliorie su beni di terzi)	0,00	0,00
AAA129 (A.1.4.d.3) Pubblicità)	0,00	0,00
AAA12a (A.1.4.d.4) Altre immobilizzazioni immateriali)	0,00	0,00
AAA130 (A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali)	1.838.059,13	1.914.085,15
AAA140 (A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	12.416.745,74	13.037.897,60
AAA150 (A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili)	11.367.327,30	11.859.018,41
AAA160 (A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi)	1.234.309,15	1.234.309,15
AAA161 (A.1.5.c.1) Migliorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza)	1.234.309,15	1.234.309,15
AAA162 (A.1.5.c.2) Altre migliorie su beni di terzi)	0,00	0,00
AAA170 (A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi)	577.980,39	613.846,73
AAA171 (A.1.5.d.1) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza)	577.980,39	613.846,73
AAA172 (A.1.5.d.2) F.do Amm.to altre migliorie su beni di terzi)	0,00	0,00
AAA180 (A.1.5.e) Pubblicità)	0,00	0,00
AAA190 (A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità)	0,00	0,00
AAA200 (A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali)	536.690,73	536.690,73
AAA210 (A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali)	404.378,80	421.947,19
AAA220 (A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali)	0,00	0,00
AAA230 (A.1.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento)	0,00	0,00
AAA240 (A.1.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo)	0,00	0,00
AAA250 (A.1.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno)	0,00	0,00
AAA260 (A.1.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali)	0,00	0,00
AAA270 (A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI)	163.315.803,70	159.567.656,08
AAA280 (A.II.1) Terreni)	1.282.641,93	1.282.641,93
AAA290 (A.II.1.a) Terreni disponibili)	23.708,51	23.708,51
AAA300 (A.II.1.b) Terreni indisponibili)	1.258.933,42	1.258.933,42
AAA310 (A.II.2) Fabbricati)	137.827.943,30	134.352.144,85
AAA320 (A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili))	658.053,33	630.144,47
AAA330 (A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili))	947.965,09	947.965,09
AAA331 (A.II.2.a.1.a) Fabbricati non strumentali (disponibili))	930.294,86	930.294,86
AAA332 (A.II.2.a.1.b) Costruzioni leggere non strumentali (disponibili))	17.670,23	17.670,23
AAA340 (A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili))	289.911,76	317.820,62
AAA341 (A.II.2.a.2.a) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili))	272.241,53	300.150,39
AAA342 (A.II.2.a.2.b) F.do Amm.to Costruzioni leggere non strumentali (disponibili))	17.670,23	17.670,23

	2016	2017
AAA350 (A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	137.169.889,97	133.722.000,38
AAA360 (A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	262.407.186,18	266.390.920,38
AAA361 (A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	262.330.221,92	266.313.956,12
AAA362 (A.II.2.b.1.b) Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	76.964,26	76.964,26
AAA370 (A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	125.237.296,21	132.668.920,00
AAA371 (A.II.2.b.2.a) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	125.160.331,95	132.591.955,74
AAA372 (A.II.2.b.2.b) F.do Amm.to Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	76.964,26	76.964,26
AAA380 (A.II.3) Impianti e macchinari	3.205.697,15	2.604.227,02
AAA390 (A.II.3.a) Impianti e macchinari	33.983.814,39	34.179.573,78
AAA391 (A.II.3.a.1) Impianti e macchinari - audiovisivi	0,00	0,00
AAA392 (A.II.3.a.2) Impianti e macchinari - altro	33.983.814,39	34.179.573,78
AAA400 (A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	30.778.117,24	31.575.346,76
AAA401 (A.II.3.b.1) F.do Amm.to Impianti e macchinari - audiovisivi	0,00	0,00
AAA402 (A.II.3.b.2) F.do Amm.to Impianti e macchinari - altro	30.778.117,24	31.575.346,76
AAA410 (A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.060.509,48	6.673.554,67
AAA420 (A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	93.561.119,63	94.910.572,08
AAA430 (A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	85.500.610,15	88.237.017,41
AAA440 (A.II.5) Mobili e arredi	2.019.909,52	1.787.482,50
AAA450 (A.II.5.a) Mobili e arredi	20.105.890,40	20.780.643,58
AAA460 (A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	18.085.980,88	18.993.161,08
AAA470 (A.II.6) Automezzi	106.174,32	132.688,51
AAA480 (A.II.6.a) Automezzi	1.825.187,74	1.848.749,43
AAA490 (A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	1.719.013,42	1.716.060,92
AAA500 (A.II.7) Oggetti d'arte	874.000,00	874.000,00
AAA510 (A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	1.238.647,31	1.372.636,43
AAA520 (A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	20.733.140,99	21.204.618,97
AAA521 (A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	11.414.045,99	11.604.339,07
AAA522 (A.II.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	9.319.095,00	9.600.279,90
AAA530 (A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	19.494.493,68	19.831.982,54
AAA531 (A.II.8.b.1) F.do Amm.to Macchine d'ufficio	10.737.387,06	10.831.584,67
AAA532 (A.II.8.b.2) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	8.757.106,62	9.000.397,87
AAA540 (A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	8.700.280,69	10.488.280,17
AAA541 (A.II.9.a) Terreni	0,00	0,00
AAA542 (A.II.9.b) Fabbricati	8.542.499,15	10.395.890,63
AAA543 (A.II.9.c) Impianti e macchinari	0,00	0,00
AAA544 (A.II.9.d) Attrezzature sanitarie e scientifiche	157.781,54	92.389,54
AAA545 (A.II.9.e) Mobili e arredi	0,00	0,00
AAA546 (A.II.9.f) Automezzi	0,00	0,00
AAA547 (A.II.9.g) Oggetti d'arte	0,00	0,00
AAA548 (A.II.9.h) Altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
AAA549 (A.II.9.h.1) Macchine d'ufficio	0,00	0,00
AAA54a (A.II.9.h.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	0,00	0,00
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

	2016	2017
AAA640 (A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE)	25.710,57	24.000,00
AAA650 (A.III.1) Crediti finanziari)	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
AAA700 (A.III.2) Titoli)	25.710,57	24.000,00
AAA710 (A.III.2.a) Partecipazioni)	25.710,57	24.000,00
AAA711 (A.III.2.a.1) Partecipazioni in imprese controllate)	0,00	0,00
AAA712 (A.III.2.a.2) Partecipazioni in imprese collegate)	0,00	0,00
AAA713 (A.III.2.a.3) Partecipazioni in altre imprese)	25.710,57	24.000,00
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)	96.642.132,19	92.543.284,18
ABA000 (B.I) RIMANENZE)	8.287.755,96	8.405.447,96
ABA010 (B.I.1) Rimanenze beni sanitari)	8.068.627,61	8.250.848,50
ABA020 (B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	3.594.271,37	3.705.761,39
ABA030 (B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti)	0,00	0,00
ABA040 (B.I.1.c) Dispositivi medici)	3.947.349,65	4.035.485,41
ABA050 (B.I.1.d) Prodotti dietetici)	82.925,90	59.171,33
ABA060 (B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini))	251.149,65	333.640,79
ABA070 (B.I.1.f) Prodotti chimici)	21.160,41	19.437,91
ABA080 (B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario)	0,00	30,80
ABA090 (B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari)	171.770,63	97.320,87
ABA100 (B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari)	0,00	0,00
ABA110 (B.I.2) Rimanenze beni non sanitari)	219.128,35	154.599,46
ABA120 (B.I.2.a) Prodotti alimentari)	0,00	0,00
ABA130 (B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere)	59.138,48	49.249,02
ABA140 (B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	0,00	0,00
ABA150 (B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria)	105.581,64	74.917,61
ABA160 (B.I.2.e) Materiale per la manutenzione)	1.949,92	357,09
ABA170 (B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari)	52.458,31	30.075,74
ABA180 (B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari)	0,00	0,00
ABA190 (B.II) CREDITI)	45.398.656,47	49.900.678,51
ABA200 (B.II.1) Crediti v/Stato)	64.916,15	6.519,08
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)	0,00	0,00
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)	3.931,59	5.778,53
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.I) Crediti v/prefetture)	60.984,56	740,55

	2016	2017
ABA350 (B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	29.646.603,23	10.486.280,26
ABA360 (B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	17.660.532,78	3.740.425,51
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)	10.258.622,49	3.627.710,55
ABA400 (B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale)	98.993,23	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)	302.917,06	112.714,96
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)	7.000.000,00	0,00
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)	11.986.070,45	6.745.854,75
ABA480 (B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti)	3.109.563,62	1.269.347,92
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)	8.876.506,83	5.476.506,83
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)	59.857,69	88.318,11
ABA540 (B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche)	4.380.633,99	26.895.882,73
ABA550 (B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	384.582,61	22.961.383,12
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)	384.582,61	22.961.383,12
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)	3.996.051,38	3.934.499,61
ABA610 (B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione)	167.353,16	165.948,06
ABA620 (B.II.5.a) Crediti v/enti regionali)	167.353,16	165.948,06
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)	10.534,97	436.576,49
ABA660 (B.II.7) Crediti v/altri)	11.068.757,28	11.821.153,78
ABA670 (B.II.7.a) Crediti v/clienti privati)	6.127.933,80	5.022.795,34
ABA671 (B.II.7.a.1) Crediti v/clienti privati)	8.200.153,96	7.689.513,56
ABA672 (B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati)	2.072.220,16	2.666.718,22
ABA680 (B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie)	43.710,10	43.710,10
ABA690 (B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici)	3.687.957,45	3.859.557,24
ABA691 (B.II.7.c.1) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA)	99.456,75	102.030,99
ABA692 (B.II.7.c.1.a) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA - parte corrente))	39.456,75	42.030,99
ABA693 (B.II.7.c.1.b) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA - parte in c/capitale))	60.000,00	60.000,00
ABA694 (B.II.7.c.2) Crediti v/altri soggetti pubblici)	3.588.500,70	3.757.526,25
ABA700 (B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca)	0,00	0,00
ABA710 (B.II.7.e) Altri crediti diversi)	1.209.155,93	2.895.091,10
ABA711 (B.II.7.e.1) Altri crediti diversi)	1.209.155,93	2.895.091,10
ABA712 (B.II.7.e.2) F.do svalutazione altri crediti diversi)	0,00	0,00
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)	42.955.719,76	34.237.157,71
ABA760 (B.IV.1) Cassa)	12.934,51	11.211,26
ABA770 (B.IV.2) Istituto Tesoriere)	42.902.312,60	34.104.338,14
ABA780 (B.IV.3) Tesoreria Unica)	0,00	0,00
ABA790 (B.IV.4) Conto corrente postale)	40.472,65	121.608,31
ACZ999 (C) RATEI E RISCONTI ATTIVI)	96.410,87	49.540,66
ACA000 (C.I) RATEI ATTIVI)	0,00	4.338,47
ACA010 (C.I.1) Ratei attivi)	0,00	4.338,47
ACA020 (C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
ACA030 (C.II) RISCONTI ATTIVI)	96.410,87	45.202,19
ACA040 (C.II.1) Risconti attivi)	96.410,87	45.202,19
ACA050 (C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
ADZ999 (D) CONTI D'ORDINE)	18.348.331,08	18.151.605,18
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)	2.014.922,27	1.990.146,89
ADA030 (D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE)	16.333.408,81	16.161.458,29
TP (TP (TOTALE PASSIVO))	261.918.116,46	254.098.566,07
PAZ999 (A) PATRIMONIO NETTO)	115.151.005,49	103.197.980,27
PAA000 (A.I) FONDO DI DOTAZIONE)	3.481.740,66	4.143.230,45
PAA010 (A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI)	113.073.713,14	105.139.424,85
PAA020 (A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione)	37.115.764,00	34.872.199,09
PAA030 (A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti)	26.987.441,51	25.976.053,51
PAA040 (A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88)	23.308.171,55	22.491.053,80
PAA041 (A.II.2.a.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - assegnazioni dirette)	0,00	0,00
PAA042 (A.II.2.a.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - trasferimenti tramite Regione)	23.308.171,55	22.491.053,80
PAA050 (A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca)	0,00	0,00
PAA051 (A.II.2.b.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca - assegnazioni dirette)	0,00	0,00
PAA052 (A.II.2.b.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca - trasferimenti tramite Regione)	0,00	0,00
PAA060 (A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro)	3.679.269,96	3.484.999,71
PAA061 (A.II.2.c.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - assegnazioni dirette)	0,00	0,00
PAA062 (A.II.2.c.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - trasferimenti tramite Regione)	3.679.269,96	3.484.999,71
PAA070 (A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti)	16.761.703,66	16.146.757,68
PAA071 (A.II.3.a) Finanziamenti da Regione - trasferimenti in c/capitale (GSA))	16.761.703,66	16.146.757,68
PAA072 (A.II.3.b) Finanziamenti da Regione - altro)	0,00	0,00
PAA080 (A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti)	1.472.753,45	1.413.460,69
PAA081 (A.II.4.a) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti da Regione (NO GSA))	1.472.753,45	1.413.460,69
PAA082 (A.II.4.b) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti - altro)	0,00	0,00
PAA090 (A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio)	30.736.050,52	26.730.953,88
PAA091 (A.II.5.a) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - contributi FSR - Indistinta)	30.316.119,88	26.406.200,86
PAA092 (A.II.5.b) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - contributi FSR - Accentrata)	36.206,33	18.393,08
PAA093 (A.II.5.c) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - PAA094 (A.II.5.d) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da altri Enti Pubblici (compresa NO GSA))	142.106,04	117.215,72
PAA095 (A.II.5.e) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Privati)	225.405,52	180.144,28
PAA100 (A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI)	16.212,75	8.999,94
	7.172.372,69	7.029.742,20
PAA110 (A.IV) ALTRE RISERVE)	410.375,96	683.689,08
PAA120 (A.IV.1) Riserve da rivalutazioni)	0,00	0,00
PAA130 (A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire)	30,36	30,36
PAA140 (A.IV.3) Contributi da reinvestire)	395,02	395,02
PAA150 (A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti)	409.950,58	675.839,78
PAA160 (A.IV.5) Riserve diverse)	0,00	7.423,92

	2016	2017
PAA170 (A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE)	34.553.951,68	5.476.506,83
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)	34.553.951,68	5.476.506,83
PAA210 (A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO)	-34.553.951,68	-5.476.506,83
PAA220 (A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO)	-8.987.196,96	-13.798.106,31
PBZ999 (B) FONDI PER RISCHI E ONERI)	33.080.260,16	40.837.230,90
PBA000 (B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE)	87.092,59	242.153,47
PBA010 (B.II) FONDI PER RISCHI)	19.201.997,54	16.542.744,08
PBA020 (B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali)	749.467,19	1.023.910,50
PBA030 (B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente)	871.625,73	983.574,02
PBA040 (B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato)	414.000,00	414.000,00
PBA050 (B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione))	17.166.904,62	14.121.259,56
PBA060 (B.II.5) Altri fondi rischi)	0,00	0,00
PBA070 (B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE)	0,00	0,00
PBA080 (B.III.1) FSR indistinto da distribuire)	0,00	0,00
PBA081 (B.III.1.a) FSR indistinto da distribuire - LEA)	0,00	0,00
PBA082 (B.III.1.b) FSR indistinto da distribuire - ACCENTRATA)	0,00	0,00
PBA083 (B.III.1.c) FSR indistinto da distribuire - ANTICIPAZIONI)	0,00	0,00
PBA090 (B.III.2) FSR vincolato da distribuire)	0,00	0,00
PBA091 (B.III.2.a) FSR vincolato da distribuire - LEA)	0,00	0,00
PBA092 (B.III.2.b) FSR vincolato da distribuire - ACCENTRATA)	0,00	0,00
PBA093 (B.III.2.c) FSR vincolato da distribuire - ANTICIPAZIONI)	0,00	0,00
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
PBA150 (B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI)	1.294.574,78	2.436.860,20
PBA160 (B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato)	639.285,41	1.125.406,19
PBA170 (B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo))	340.202,54	1.005.225,86
PBA180 (B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca)	0,00	0,00
PBA190 (B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati)	315.086,83	306.228,15
PBA200 (B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE)	12.496.595,25	21.615.473,15
PBA210 (B.V.1) Fondi integrativi pensione)	0,00	0,00
PBA220 (B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali)	2.417.241,08	4.646.779,88
PBA230 (B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente)	588.939,56	2.193.799,87
PBA240 (B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA)	1.587.713,97	2.128.807,74
PBA250 (B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai)	240.587,55	324.172,27
PBA260 (B.V.3) Altri fondi per oneri e spese)	10.079.354,17	16.968.693,27
PCZ999 (C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO)	4.477.446,14	4.468.520,14
PCA000 (C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI)	4.477.446,14	4.468.520,14
PCA010 (C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI)	0,00	0,00

	2016	2017
PDZ999 (D) DEBITI	109.114.372,58	105.503.294,33
PDA000 (D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI)	4.682.161,34	3.225.271,40
PDA010 (D.II) DEBITI V/STATO	0,00	0,00
PDA020 (D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale)	0,00	0,00
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	13.294.251,05	2.041.039,98
PDA080 (D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti)	11.045.586,56	2.041.039,98
PDA090 (D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale)	2.248.664,49	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)	0,00	0,00
PDA130 (D.IV) DEBITI V/COMUNI)	4.473.028,97	4.831.790,31
PDA140 (D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.220.804,96	3.277.373,20
PDA150 (D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.185.953,80	3.203.855,60
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)	2.185.953,80	3.203.855,60
PDA220 (D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione)	34.851,16	73.517,60
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)	1.592,03	2.365,14
PDA250 (D.VI.1) Debiti v/enti regionali)	1.592,03	2.365,14
PDA260 (D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali)	0,00	0,00
PDA270 (D.VI.3) Debiti v/altre partecipate)	0,00	0,00
PDA280 (D.VII) DEBITI V/FORNITORI)	59.311.782,37	63.400.234,82
PDA290 (D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie)	11.610.153,42	36.152.751,09
PDA300 (D.VII.2) Debiti verso altri fornitori)	47.701.628,95	27.247.483,73
PDA310 (D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE)	0,00	288.997,21
PDA320 (D.IX) DEBITI TRIBUTARI)	3.083.849,77	4.616.870,29
PDA330 (D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE)	5.334.497,51	6.725.071,76
PDA340 (D.XI) DEBITI V/ALTRI)	16.712.404,58	17.094.280,22
PDA350 (D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori)	0,00	0,00
PDA360 (D.XI.2) Debiti v/dipendenti)	14.070.869,73	13.687.681,25
PDA370 (D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie)	0,00	0,00
PDA380 (D.XI.4) Altri debiti diversi)	2.641.534,85	3.406.598,97
PDA381 (D.XI.4.a) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici)	1.782.344,67	2.504.988,55
PDA382 (D.XI.4.a.1) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici - Regione (NO GSA))	0,00	0,00
PDA383 (D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici)	1.782.344,67	2.504.988,55
PDA384 (D.XI.4.b) Altri debiti diversi)	859.190,18	901.610,42
PEZ999 (E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI)	95.032,09	91.540,43
PEA000 (E.I) RATEI PASSIVI)	23.585,95	18.605,40
PEA010 (E.I.1) Ratei passivi)	23.585,95	18.605,40
PEA020 (E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
PEA030 (E.II) RISCOINTI PASSIVI)	71.446,14	72.935,03
PEA040 (E.II.1) Riscconti passivi)	71.446,14	72.935,03
PEA050 (E.II.2) Riscconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
PFA000 (F) CONTI D'ORDINE)	18.348.331,08	18.151.605,18
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)	2.014.922,27	1.990.146,89
PFA030 (F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE)	16.333.408,81	16.161.458,29