



Agenzia Regionale
per la Protezione
Ambientale dell'Umbria

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Adottato con DDG n. 250 del 20/06/2018



Direzione Amministrativa
Sezione Finanza e Controllo

INDICE GENERALE

Premessa..... 1

PARTE I:

Schemi di bilancio

- Stato Patrimoniale..... 5
- Conto Economico 11
- Conto Economico Attività Commerciale..... 13

PARTE II:

Rendiconto finanziario 15

PARTE III:

Stato Patrimoniale dettagliato

- Modello SP D.M. 20/03/2013 21

Conto Economico dettagliato

- Modello CE D.M. 20/03/2013 25

PARTE IV:

Nota Integrativa al Bilancio.....37

ALLEGATO:

Relazione del Direttore Generale al Bilancio

PREMESSA

In seguito all'applicazione del D.Lgs. 118/2011, Titolo II (*Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario*), già a decorrere dal bilancio d'esercizio 2012, gli schemi di bilancio ed i documenti che ne fanno parte integrante sono stati rivisitati e adattati alle necessità rappresentative dell'Agenzia.

Quindi, pur mantenendo fermi i parametri base imposti dalla normativa vigente nonché dagli indirizzi regionali, alcune voci degli schemi del Conto Economico sono state ulteriormente dettagliate per consentire una facile lettura da parte di tutti i soggetti interessati.

Ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs. 118/2011, il bilancio d'esercizio è costituito da:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Rendiconto finanziario
- Conto economico dettagliato (secondo lo schema CE di cui al DM 20 marzo 2013)
- Nota integrativa.

Il bilancio d'esercizio è corredato da una Relazione sulla gestione redatta dal Direttore Generale.

Il bilancio d'esercizio dell'Agenzia è certificato ISO 9001 già dal 2010.

PARTE I

SCHEMI DI BILANCIO

- Stato Patrimoniale	5
- Conto Economico	11
- Conto Economico Attività commerciale	13

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		131.601,49	153.859,03	- 22.257,54	-14,5%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	2.076,68	- 2.076,68	-100,0%
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		70.548,14	107.563,86	- 37.015,72	-34,4%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		61.053,35	44.218,49	16.834,86	38,1%
II Immobilizzazioni materiali		14.124.759,97	13.625.217,77	499.542,20	3,7%
1) Terreni		485,83	485,83	-	0,0%
a) Terreni disponibili		485,83	485,83	-	0,0%
b) Terreni indisponibili		-	-	-	-
2) Fabbricati		11.566.363,41	9.890.396,15	1.675.967,26	16,9%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		11.566.363,41	9.890.396,15	1.675.967,26	16,9%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		-	-	-	-
3) Impianti e macchinari		229.613,91	271.614,89	- 42.000,98	-15,5%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		1.907.701,47	1.287.115,89	620.585,58	48,2%
5) Mobili e arredi		120.347,96	185.734,34	- 65.386,38	-35,2%
6) Automezzi		162.826,22	187.747,51	- 24.921,29	-13,3%
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		137.421,17	171.349,98	- 33.928,81	-19,8%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		-	1.630.773,18	- 1.630.773,18	-100,0%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		0	0	-	-
1) Crediti finanziari		0	0	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato				-	-
b) Crediti finanziari v/Regione				-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate				-	-
d) Crediti finanziari v/altri				-	-
2) Titoli				-	-
a) Partecipazioni				-	-
b) Altri titoli				-	-
Totale A)		14.256.361,46	13.779.076,80	477.284,66	3,5%

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____			Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016			
					Importo	%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE								
I Rimanenze			-	-	-	-		
1) Rimanenze beni sanitari					-	-		
2) Rimanenze beni non sanitari					-	-		
3) Acconti per acquisti beni sanitari					-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					-	-		
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			28.192	0	3.060.072,02	3.766.467,06	- 706.395,04	-18,8%
1) Crediti v/Stato			0	0	-	-	-	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente			0	0	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti							-	-
2) Crediti v/Stato - altro							-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti							-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca			0	0	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente							-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata							-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali							-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca							-	-
d) Crediti v/prefetture							-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			18.996	0	18.996,00	329.000,00	- 310.004,00	-94,2%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			18.996	0	18.996,00	329.000,00	- 310.004,00	-94,2%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			18.996	0	18.996,00	329.000,00	- 310.004,00	-94,2%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente							-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA							-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA							-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			18.996		18.996,00	329.000,00	- 310.004,00	-94,2%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca							-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			0	0	-	-	-	-
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti							-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione							-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							-	-
3) Crediti v/Comuni					623.602,39	494.029,56	129.572,83	26,2%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			4.031	0	4.030,98	286.436,58	- 282.405,60	-98,6%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			4.031		4.030,98	286.436,58	- 282.405,60	-98,6%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione							-	-
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione							-	-
6) Crediti v/Erario			5.165		5.164,85	6.542,12	- 1.377,27	-21,1%
7) Crediti v/altri					2.408.277,80	2.650.458,80	- 242.181,00	-9,1%

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	5.500.000,00	8.000.000,00	- 2.500.000,00	-31,3%
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	5.500.000,00	8.000.000,00	- 2.500.000,00	-31,3%
IV Disponibilità liquide	3.822.729,83	2.383.608,10	1.439.121,73	60,4%
1) Cassa	203,99	1.419,23	- 1.215,24	-85,6%
2) Istituto Tesoriere	3.534.869,34	2.108.171,18	1.426.698,16	67,7%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	287.656,50	274.017,69	13.638,81	5,0%
Totale B)	12.382.801,85	14.150.075,16	- 1.767.273,31	-12,5%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi	25.837,95	36.654,10	- 10.816,15	-29,5%
II Risconti attivi	271.500,08	219.605,08	51.895,00	23,6%
Totale C)	297.338,03	256.259,18	41.078,85	16,0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	26.936.501,34	28.185.411,14	- 1.248.909,80	-4,4%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali			-	-
3) Beni in comodato	1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine			-	-
Totale D)	1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	7.023.683,97	7.023.683,97	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti	8.498.710,68	8.795.089,92	- 296.379,24	-3,4%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	3.876.754,63	4.029.933,05	- 153.178,42	-3,8%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.621.956,05	4.765.156,87	- 143.200,82	-3,0%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	-	-	-	-
IV Altre riserve	3.839.493,52	3.760.919,86	78.573,66	2,1%
V Contributi per ripiano perdite			-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	97.403,62	78.573,66	18.829,96	24,0%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	82.324,00	97.403,62	- 15.079,62	-15,5%
Totale A)	19.541.615,79	19.755.671,03	- 214.055,24	-1,1%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-
2) Fondi per rischi	612.284,43	649.442,56	- 37.158,13	-5,7%
3) Fondi da distribuire			-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	723.807,64	1.114.472,41	- 390.664,77	-35,1%
5) Altri fondi oneri	1.639.050,33	2.042.496,26	- 403.445,93	-19,8%
Totale B)	2.975.142,40	3.806.411,23	- 831.268,83	-21,8%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	-	-	-	-
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)	-	-	-	-

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____			Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
					Importo	%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	265.464,47	573.176,49	838.640,96	1.090.949,43	- 252.308,47	-23,1%
2) Debiti v/Stato					-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma					-	-
4) Debiti v/Comuni					-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	76.788,99	0,00	76.788,99	76.788,99	-	0,0%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità					-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	76.788,99		76.788,99	76.788,99	-	0,0%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			-	-	-	-
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	1.470.296,64		1.470.296,64	1.519.051,22	- 48.754,58	-3,2%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere					-	-
9) Debiti tributari	443.737,33		443.737,33	440.280,07	3.457,26	0,8%
10) Debiti v/altri finanziatori					-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	859.404,87		859.404,87	895.965,03	- 36.560,16	-4,1%
12) Debiti v/altri	712.518,63		712.518,63	594.233,34	118.285,29	19,9%
Totale D)	3.828.210,93	573.176,49	4.401.387,42	4.617.268,08	- 215.880,66	-4,7%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			18.355,73	6.060,80	12.294,93	202,9%
2) Riscconti passivi			-	-	-	-
Totale E)			18.355,73	6.060,80	12.294,93	202,9%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			26.936.501,34	28.185.411,14	- 1.248.909,80	-4,4%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare				-	-	-
2) Depositi cauzionali				-	-	-
3) Beni in comodato			1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale F)			1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
				Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio		14.908.977,41	14.769.842,90	139.134,51	0,01
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		14.213.516,19	14.213.516,19	-	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		371.697,19	168.081,72	203.615,47	1,21
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		268.460,77	4.229,34	264.231,43	62,48
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		38.886,00	65.000,00	- 26.114,00	- 0,40
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		64.350,42	98.852,38	- 34.501,96	- 0,35
a) Contributi da altri soggetti pubblici non vincolati		64.350,42	98.852,38	- 34.501,96	- 0,35
b) Contributi da altri soggetti pubblici vincolati		-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-	-	-	-
4) da privati		-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati		323.764,03	388.244,99	- 64.480,96	- 0,17
1) Contributi in c/esercizio da privati non vincolati		323.764,03	388.244,99	-	-
2) Contributi in c/esercizio da privati vincolati		-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		- 812.201,58	- 1.063.408,39	251.206,81	- 0,24
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		-	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		46.696,32	18.810,88	27.885,44	1,48
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		-	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		1.108.580,82	1.071.797,11	36.783,71	0,03
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		538.373,04	478.172,55	60.200,49	0,13
Totale A)		15.790.426,01	15.275.215,05	515.210,96	0,03
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni		399.194,27	400.532,97	- 1.338,70	- 0,00
a) Acquisti di beni sanitari		-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari		399.194,27	400.532,97	- 1.338,70	- 0,00
2) Acquisti di servizi sanitari		-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		3.100.565,23	2.876.525,13	224.040,10	0,08
a) Servizi non sanitari		3.025.431,59	2.812.455,14	212.976,45	0,08
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		30.578,52	31.088,84	- 510,32	- 0,02
c) Formazione		44.555,12	32.981,15	11.573,97	0,35
4) Manutenzione e riparazione		479.526,89	433.784,86	45.742,03	0,11
5) Godimento di beni di terzi		260.806,83	237.225,82	23.581,01	0,10
6) Costi del personale		8.768.989,18	8.797.778,65	- 28.789,47	- 0,00
a) Personale dirigente medico		-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		1.367.516,62	1.410.653,14	- 43.136,52	- 0,03
c) Personale comparto ruolo sanitario		1.784.995,20	1.835.258,03	- 50.262,83	- 0,03
d) Personale dirigente altri ruoli		692.313,50	668.551,70	23.761,80	0,04
e) Personale comparto altri ruoli		4.924.163,86	4.883.315,78	40.848,08	0,01
7) Oneri diversi di gestione		662.866,07	713.298,16	- 50.432,09	- 0,07
8) Ammortamenti		1.428.816,19	1.244.050,58	184.765,61	0,15
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		67.851,84	67.923,38	- 71,54	- 0,00
b) Ammortamenti dei Fabbricati		466.630,82	402.352,85	64.277,97	0,16
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		894.333,53	773.774,35	120.559,18	0,16
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		167.474,87	99.757,33	67.717,54	0,68
10) Variazione delle rimanenze		-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-	-	-	-
11) Accantonamenti		309.298,68	223.920,32	85.378,36	0,38
a) Accantonamenti per rischi		65.000,00	43.000,00	22.000,00	0,51
b) Accantonamenti per premio operosità		-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-	-
d) Altri accantonamenti		244.298,68	180.920,32	63.378,36	0,35
Totale B)		15.577.538,21	15.026.873,82	550.664,39	0,04
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		212.887,80	248.341,23	- 35.453,43	- 0,14

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2017	Anno 2017	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	154.426,21	181.425,03	- 26.998,82	- 0,15
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.262,45	1.220,72	1.041,73	0,85
Totale C)	152.163,76	180.204,31	- 28.040,55	- 0,16
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	441.022,72	345.188,98	95.833,74	0,28
a) Plusvalenze	1.496,00		1.496,00	-
b) Altri proventi straordinari	439.526,72	345.188,98	94.337,74	0,27
2) Oneri straordinari	135.687,99	66.877,85	68.810,14	1,03
a) Minusvalenze	8.082,04		8.082,04	-
b) Altri oneri straordinari	127.605,95	66.877,85	60.728,10	0,91
Totale E)	305.334,73	278.311,13	27.023,60	0,10
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	670.386,29	706.856,67	- 36.470,38	- 0,05
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	575.396,29	595.160,19	- 19.763,90	- 0,03
a) IRAP relativa a personale dipendente	568.935,67	589.495,56	- 20.559,89	- 0,03
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	4.986,62	4.561,57	425,05	0,09
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	1.474,00	1.103,06	370,94	0,34
2) IRES	12.666,00	14.292,86	- 1.626,86	- 0,11
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	588.062,29	609.453,05	- 21.390,76	- 0,04
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	82.324,00	97.403,62	- 15.079,62	- 0,15

CONTO ECONOMICO Attività Commerciale			Importi: Euro	
	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	-	-	-	-
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale			-	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici			-	-
a) Contributi da altri soggetti pubblici non vincolati			-	-
b) Contributi da altri soggetti pubblici vincolati			-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici			-	-
4) da privati			-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati			-	-
1) Contributi in c/esercizio da privati non vincolati			-	-
2) Contributi in c/esercizio da privati vincolati			-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi			-	-
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)			-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio			-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
9) Altri ricavi e proventi	56.027,50	47.112,75	8.914,75	0,19
Totale A)	56.027,50	47.112,75	8.914,75	0,19
COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	1.300,70	1.118,88	181,82	0,16
a) Acquisti di beni sanitari			-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	1.300,70	1.118,88	181,82	0,16
2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	10.542,10	8.425,59	2.116,51	0,25
a) Servizi non sanitari	10.396,92	8.333,46	2.063,46	0,25
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			-	-
c) Formazione	145,18	92,13	53,05	0,58
4) Manutenzione e riparazione	1.562,48	1.211,77	350,71	0,29
5) Godimento di beni di terzi	849,79	662,68	187,11	0,28
6) Costi del personale	29.567,15	26.143,17	3.423,98	0,13
a) Retribuzioni	21.600,23	19.026,09	2.574,14	0,14
b) Oneri sociali	6.112,85	5.431,22	681,63	0,13
c) Altri costi del personale	1.854,07	1.685,86	168,21	0,10
7) Oneri diversi di gestione	1.086,36	1.849,96	763,60	0,41
8) Ammortamenti	4.655,57	3.475,23	1.180,34	0,34
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	221,09	189,74	31,35	0,17
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.520,44	1.123,97	396,47	0,35
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.914,04	2.161,52	752,52	0,35
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	545,69	278,67	267,02	0,96
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-	-
11) Accantonamenti	4.471,19	3.596,13	875,06	0,24
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.824,76	2.970,61	1.145,85	0,39
d) Altri accantonamenti	2.646,43	625,52	2.020,91	3,23
Totale B)	54.581,03	46.762,08	7.818,95	0,17
Differenza tra Valore e Costi della produzione (A-B)	1.446,47	350,67	1.095,80	3,12

(segue)

	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	7,37	3,41	3,96	1,16
Totale C)	- 7,37	- 3,41	- 3,96	- 1,16
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	-	-	-	-
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari			-	-
2) Oneri straordinari	441,97	186,82	255,15	1,37
a) Minusvalenze			-	-
b) Altri oneri straordinari	441,97	186,82	255,15	1,37
Totale E)	- 441,97	- 186,82	- 255,15	- 1,37
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	997,13	160,44	836,69	5,21
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	976,29	92,76	883,53	9,52
a) IRAP relativa a personale dipendente	966,97	80,01	886,96	11,09
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	9,32	12,75	3,43	- 0,27
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-
2) IRES	46,87	38,22	8,65	0,23
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	1.023,16	130,98	892,18	6,81
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 26,03	29,46	- 55,49	- 1,88

Il conto economico commerciale è basato sui proventi a rilevanza fiscale, per attività non istituzionali, e su costi diretti commerciali e costi indiretti, calcolati nella percentuale derivante dal rapporto entrate commerciali su entrate totali.

La definizione dell'imponibile, ai fini del calcolo delle imposte, tiene conto della deducibilità totale di alcuni costi indiretti e dei redditi dei fabbricati, così come stabilito dalla normativa (DPR 917/86 TUIR e s.m.i.).

PARTE II

RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2017	ANNO 2016
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	82.324,00	97.403,62
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	466.630,82	402.352,85
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	894.333,53	773.774,35
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	67.851,84	67.923,38
	Ammortamenti	1.428.816,19	1.244.050,58
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-1.108.580,82	-1.071.797,11
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	812.201,58	1.063.408,39
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-296.379,24	-8.388,72
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0,00	0,00
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		0,00
	- Fondi svalutazione di attività	0,00	0,00
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	790.726,34	324.053,34
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.621.995,17	-309.200,82
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-831.268,83	14.852,52
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	383.492,12	1.347.918,00
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		-
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-48.754,58	-310.476,64
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	3.457,26	11.833,27
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-36.560,16	54.006,54
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti	118.285,29	278.136,79
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	36.427,81	33.499,96
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	12.294,93	-2.170,49
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondi		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0,00	0,00
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-129.572,83	-116.671,38
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	282.405,60	
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	1.377,27	42.045,73
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	552.185,00	-173.642,08
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti	706.395,04	-248.267,73
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze		
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-41.078,85	-193.790,22
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	1.097.531,05	937.189,52

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-12.819,44	-54.918,23
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		0,00
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-32.774,86	-42.795,32
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-45.594,30	-97.713,55
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-511.824,90	-117.479,46
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-19.659,93	-127.634,33
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.230.904,49	-524.190,98
(-)	Acquisto mobili e arredi	-15.040,14	-12.760,53
(-)	Acquisto automezzi	-39.880,00	-187.726,31
(-)	Acquisto altri beni materiali	-51.279,13	-56.537,07
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1.868.588,59	-1.026.328,68
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	6.078,99	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	2.003,05	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	8.082,04	
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli	0,00	0,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	2.500.000,00	0,00
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	2.500.000,00	0,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		593.899,15	-1.124.042,23
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0,00	-1.562,50
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0,00	-1.562,50
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-252.308,47	-239.804,45
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-252.308,47	-239.804,45
C - Totale attività di finanziamento		-252.308,47	-241.366,95
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		1.439.121,73	-428.219,66
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		1.439.121,73	-428.219,66
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0,00	0,00

PARTE III

**SCHEMI DI BILANCIO DETTAGLIATI
(Modelli D.M. 20/03/2013)**

- Stato Patrimoniale 2017 dettagliato	21
- Conto Economico 2017 dettagliato	25

Stato Patrimoniale 2017 dettagliato

		VOCE MODELLO SP D.M. 20/03/2013	2017	2016	SEGNO (+/-)
		ATTIVITA'	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)	
Cons	CODICE	DESCRIZIONE			
	AA Z999	A) IMMOBILIZZAZIONI	14.256.361,46	13.779.076,80	+
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	131.601,49	153.859,03	+
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	2.076,68	+
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	100.056,57	100.056,57	+
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	100.056,57	97.979,89	+
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	+
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	70.548,14	107.563,86	+
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca			+
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca			+
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	741.117,13	728.297,69	+
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	670.568,99	620.733,83	+
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			+
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	61.053,35	44.218,49	+
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	560.730,45	560.730,45	+
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	560.730,45	560.730,45	+
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	116.813,52	84.038,66	+
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	55.760,17	39.820,17	+
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	140.191,84	190.931,93	+
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	140.191,84	190.931,93	+
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	6.174,06	6.174,06	+
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	6.174,06	6.174,06	+
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	+
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento			+
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno			+
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali			+
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	14.124.759,97	13.625.217,77	+
	AAA280	A.II.1) Terreni	485,83	485,83	+
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	485,83	485,83	+
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili			+
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	11.566.363,41	9.890.396,15	+
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	11.566.363,41	9.890.396,15	+
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	15.554.360,51	13.411.762,43	+
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.987.997,10	3.521.366,28	+
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0,00	0,00	+
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)			+
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)			+
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	229.613,91	271.614,89	+
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	583.113,32	593.777,03	+
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	353.499,41	322.162,14	+
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.907.701,47	1.287.115,89	+
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.278.017,68	10.229.011,03	+
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.370.316,21	8.941.895,14	+
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	120.347,96	185.734,34	+
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	1.059.491,98	1.124.586,89	+
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	939.144,02	938.852,55	+
	AAA470	A.II.6) Automezzi	162.826,22	187.747,51	+
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	714.489,11	638.253,21	+
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	551.662,89	450.505,70	+
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0,00	0,00	+
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	137.421,17	171.349,98	+
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	959.671,03	1.958.576,55	+
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	822.249,86	1.787.226,57	+
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0,00	1.630.773,18	+
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	+
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni			+
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati			+
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari			+
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche			+
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi			+
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi			+
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte			+
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	+
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0,00	0,00	+
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato			+
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione			+
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate			+
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri			+
	AAA700	A.III.2) Titoli	0,00	0,00	+
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni			+
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0,00	0,00	+
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato			+
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni			+
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa			+
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi			+
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	12.382.801,85	14.150.075,16	+
	ABA000	B.I) RIMANENZE	0,00	0,00	+
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	0,00	0,00	+
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	0,00	0,00	+
	ABA190	B.II) CREDITI	3.060.072,02	3.766.467,06	+
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	0,00	0,00	+
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000			+
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			+
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			+
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			+
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			+
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			+
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			+
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti			+
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00	+
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			+
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			+
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			+
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			+
	ABA340	B.II.1.i) Crediti v/prefetture			+
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	18.996,00	329.000,00	+
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	18.996,00	329.000,00	+
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP			+
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF			+
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR			+
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale			+
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale			+
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR			+
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			+
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			+
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	18.996,00	329.000,00	+
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			+
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	0,00	0,00	+
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti			+
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione			+
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			+
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			+
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti			+
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	623.602,39	494.029,56	+
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	4.030,98	286.436,58	+
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.030,98	286.436,58	+
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			+
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			+
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.030,98	286.436,58	+
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire			+
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione			+
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	+
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali			+
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali			+
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate			+
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	5.164,85	6.542,12	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

	ABA 660	B.II.7) Crediti v/altri	2.408.277,80	2.650.458,80	+
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	907.624,97	903.691,13	+
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie			+
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	727.541,34	792.612,77	+
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			+
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	773.111,49	954.154,90	+
	ABA 720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	5.500.000,00	8.000.000,00	+
	ABA 730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			+
	ABA 740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	5.500.000,00	8.000.000,00	+
	ABA 750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.822.729,83	2.383.608,10	+
	ABA 760	B.IV.1) Cassa	203,99	1.419,23	+
	ABA 770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	3.534.869,34	2.108.171,18	+
	ABA 780	B.IV.3) Tesoreria Unica			+
	ABA 790	B.IV.4) Conto corrente postale	287.656,50	274.017,69	+
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	297.338,03	256.259,18	+
	ACA 000	C.I) RATEI ATTIVI	25.837,95	36.654,10	+
	ACA 010	C.I.1) Ratei attivi	25.837,95	36.654,10	+
R	ACA 020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	ACA 030	C.II) RISCONTI ATTIVI	271.500,08	219.605,08	+
	ACA 040	C.II.1) Risconti attivi	271.500,08	219.605,08	+
R	ACA 050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	ADA 000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE			+
	ADA 010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI			+
	ADA 020	D.III) BENI IN COMODATO	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	ADA 030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE			+
		PASSIVITA'	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)	
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	19.541.615,79	19.755.671,03	+/-
	PAA 000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	7.023.683,97	7.023.683,97	+/-
	PAA 010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	8.498.710,68	8.795.089,92	+
	PAA 020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			+
	PAA 030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0,00	0,00	+
	PAA 040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88			+
	PAA 050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca			+
	PAA 060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro			+
	PAA 070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	3.876.754,63	4.029.933,05	+
	PAA 080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			+
	PAA 090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.621.956,05	4.765.156,87	+
	PAA 100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI			+
	PAA 110	A.IV) ALTRE RISERVE	3.839.493,52	3.760.919,86	+
	PAA 120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni			+
	PAA 130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire			+
	PAA 140	A.IV.3) Contributi da reinvestire			+
	PAA 150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	3.839.493,52	3.760.919,86	+
	PAA 160	A.IV.5) Riserve diverse			+
	PAA 170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00	0,00	+
	PAA 180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			+
	PAA 190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			+
	PAA 200	A.V.3) Altro			+
	PAA 210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	97.403,62	78.573,66	+/-
	PAA 220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	82.324,00	97.403,62	+/-
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	2.975.142,40	3.806.411,23	+
	PBA 000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE			+
	PBA 010	B.II) FONDI PER RISCHI	612.284,43	649.442,56	+
	PBA 020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	576.814,29	619.800,35	+
	PBA 030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente			+
	PBA 040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			+
	PBA 050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			+
	PBA 060	B.II.5) Altri fondi rischi	35.470,14	29.642,21	+
	PBA 070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	0,00	+
	PBA 080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire			+
	PBA 090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire			+
	PBA 100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi			+
	PBA 110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			+
	PBA 120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			+
	PBA 130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca			+
	PBA 140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

	PBA 150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	723.807,64	1.114.472,41	+
	PBA 160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			+
	PBA 170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	723.807,64	1.114.472,41	+
	PBA 180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca			+
	PBA 190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati			+
	PBA 200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	1.639.050,33	2.042.496,26	+
	PBA 210	B.V.1) Fondi integrativi pensione			+
	PBA 220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	0,00	0,00	+
	PBA 230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente			+
	PBA 240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			+
	PBA 250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai			+
	PBA 260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	1.639.050,33	2.042.496,26	+
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0,00	0,00	+
	PCA 000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI			+
	PCA 010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI			+
	PDZ999	D) DEBITI	4.401.387,42	4.617.268,08	+
	PDA 000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	838.640,96	1.090.949,43	+
	PDA 010	D.II) DEBITI V/STATO	0,00	0,00	+
S	PDA 020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			+
	PDA 030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			+
SS	PDA 040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato			+
SS	PDA 050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca			+
SS	PDA 060	D.II.5) Altri debiti v/Stato			+
	PDA 070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	0,00	+
RR	PDA 080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			+
R	PDA 090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			+
S	PDA 100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			+
RR	PDA 110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			+
	PDA 120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			+
	PDA 130	D.IV) DEBITI V/ COMUNI			+
	PDA 140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	76.788,99	76.788,99	+
	PDA 150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	76.788,99	76.788,99	+
RR	PDA 160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			+
RR	PDA 170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			+
RR	PDA 180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			+
R	PDA 190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			+
RR	PDA 200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compens.			+
RR	PDA 210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	76.788,99	76.788,99	+
SS	PDA 220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione			+
R	PDA 230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			+
	PDA 240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	+
	PDA 250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali			+
	PDA 260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali			+
	PDA 270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate			+
	PDA 280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	1.470.296,64	1.519.051,22	+
	PDA 290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			+
	PDA 300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	1.470.296,64	1.519.051,22	+
	PDA 310	D.VIII) DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE			+
	PDA 320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	443.737,33	440.280,07	+
	PDA 330	D.X) DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	859.404,87	895.965,03	+
	PDA 340	D.XI) DEBITI V/ ALTRI	712.518,63	594.233,34	+
	PDA 350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori			+
	PDA 360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	61.927,92	60.394,07	+
	PDA 370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie			+
	PDA 380	D.XI.4) Altri debiti diversi	650.590,71	533.839,27	+
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	18.355,73	6.060,80	+
	PEA 000	E.I) RATEI PASSIVI	18.355,73	6.060,80	+
	PEA 010	E.I.1) Ratei passivi			+
R	PEA 020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	PEA 030	E.II) RISCONTI PASSIVI	0,00	0,00	+
	PEA 040	E.II.1) Risconti passivi	0,00	0,00	+
R	PEA 050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	PFA 000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE			+
	PFA 010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI			+
	PFA 020	F.III) BENI IN COMODATO	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	PFA 030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE			+

Conto Economico 2017 dettagliato

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE D.M. 20/03/2013	2017	2016	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	14.908.977	14.769.843	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	14.213.516	14.213.516	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	14.213.516	14.213.516	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	371.697	168.082	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	307.347	69.229	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	268.461	4.229	+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA			+
	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			+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	38.886	65.000	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati			+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro			+
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	64.350	98.852	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	+
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92			+
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	64.350	98.852	+
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	+
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente			+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca			+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca			+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	323.764	388.245	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-812.202	-1.063.408	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-812.202	-1.063.408	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi			-

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca			+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati			+
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-	-	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	46.696	18.811	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi			+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	+
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione			+
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione			+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	22.495	9.915	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici			+
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici			+
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	22.495	9.915	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	24.201	8.895	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	24.201	8.895	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale			+
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso			+
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			+

	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.108.581	1.071.797	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato			+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.108.581	1.071.797	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione			+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti			+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti			+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto			+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	538.373	478.173	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie			+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari			+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	538.373	478.173	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	15.790.426	15.275.215	+
		B) Costi della produzione			+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	399.194	400.533	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-	-	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	399.194	400.533	+
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari			+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere			+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	50.120	45.731	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria			+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione			+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	349.075	354.802	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	3.100.565	2.876.525	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-	-	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	3.100.565	2.876.525	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	3.025.432	2.812.455	+
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	9.272	9.399	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	144.846	120.907	+
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	90.743	65.162	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica			+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	41.108	22.720	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	13.644	14.137	+
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	53.137	57.828	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	238.171	213.993	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	75.816	66.314	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	135.280	128.004	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	52.141	53.002	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	83.139	75.002	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.223.414	2.113.991	+
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici			+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.223.414	2.113.991	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	30.579	31.089	+
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	718	+
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			+
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	30.579	30.371	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato			+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	30.579	30.371	+
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria			+
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria			+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	+
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			+
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	44.555	32.981	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	44.555	32.981	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato			+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	479.527	433.785	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.837	4.145	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	154.836	145.215	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	277.090	246.079	+
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		-	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	28.821	30.829	+
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	12.944	7.518	+
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	260.807	237.226	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	41.774	41.788	+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	219.033	195.438	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria			+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	219.033	195.438	+
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	+
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria			+
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria			+
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

BA2080	Totale Costo del personale	8.768.989	8.797.779	+
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	3.152.512	3.245.911	+
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.367.517	1.410.653	+
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	-	+
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato			+
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato			+
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro			+
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.367.517	1.410.653	+
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.367.517	1.410.653	+
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato			+
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro			+
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.784.995	1.835.258	+
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.784.995	1.835.258	+
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato			+
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro			+
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	+
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	+
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato			+
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato			+
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			+
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	+
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato			+
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato			+
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			+
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.208.923	4.126.667	+
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	520.624	448.858	+
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	445.875	380.110	+
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	74.749	68.748	+
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.688.299	3.677.809	+
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.688.299	3.677.809	+
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato			+
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro			+
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.407.554	1.425.201	+
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	171.690	219.694	+
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	110.263	163.399	+
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	61.427	56.296	+
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			+
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.235.865	1.205.507	+
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.235.865	1.205.507	+
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato			+
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			+
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	662.866	713.298	+
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	67.870	110.007	+
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti			+
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	594.997	603.291	+
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	490.627	476.813	+
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	104.369	126.478	+
BA2560	Totale Ammortamenti	1.428.816	1.244.051	+
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	67.852	67.923	+
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.360.964	1.176.127	+
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	466.631	402.353	+
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	466.631	402.353	+
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)			+
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	894.334	773.774	+
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	167.475	99.757	+
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali			+
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	167.475	99.757	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	+/-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	309.299	223.920	+
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	65.000	43.000	+
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali			+
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	65.000	43.000	+
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			+
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			+
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi			+
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			+
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	+
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			+
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			+
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			+
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			+
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	244.299	180.920	+
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora			+
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			+
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			+
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica			+
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica			+
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto			+
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	244.299	180.920	+
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	15.577.538	15.026.874	+
	C) Proventi e oneri finanziari			+
CA0010	C.1) Interessi attivi	154.426	181.425	+
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica			+
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	16.492	7.575	+
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	137.934	173.850	+
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	+
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			+
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			+
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti			+
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi			+
	CA0110	C.3) Interessi passivi	2.262	1.221	+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa			+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.262	1.221	+
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi			+
	CA0150	C.4) Altri oneri	-	-	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari			+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi			+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	152.164	180.204	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni			+
	DA0020	D.2) Svalutazioni			+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari			+
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	441.023	345.189	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	1.496		+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	439.527	345.189	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse			+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	436.083	341.877	+
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	436.083	341.877	+
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale			+
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			+
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	436.083	341.877	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	+
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale			+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi			+
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	3.444	3.312	+
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	135.688	66.878	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	8.082		+
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	127.606	66.878	+
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti			+
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali			+
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	127.563	66.873	+
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale			+
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	127.563	66.873	+
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	+
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica			+
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica			+
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto			+
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	4.976	59.507	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	122.587	7.366	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	+
R	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-	+
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale			+
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi			+
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	43	5	+
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	305.335	278.311	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	670.386	706.856	+/-
		Imposte e tasse			+
	YA0010	Y.1) IRAP	575.396	595.160	+
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	568.936	589.496	+
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	4.987	4.562	+
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			+
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	1.474	1.103	+
	YA0060	Y.2) IRES	12.666	14.293	+
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	12.666	14.293	+
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale			+
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)			+
	YZ9999	Totale imposte e tasse	588.062	609.453	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	82.324	97.403	+/-

PARTE IV

**NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017**

1.	Criteri generali di formazione del bilancio d'esercizio	39
2.	Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d'esercizio.....	40
3.	Dati relativi al personale.....	43
4.	Immobilizzazioni materiali e immateriali	45
5.	Immobilizzazioni finanziarie	51
6.	Rimanenze	54
7.	Crediti.....	55
8.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	67
9.	Disponibilità liquide.....	69
10.	Ratei e risconti attivi	70
11.	Patrimonio netto.....	71
12.	Fondi per rischi ed oneri.....	74
13.	Trattamento di fine rapporto	80
14.	Debiti.....	81
15.	Ratei e risconti passivi.....	85
16.	Conti d'ordine.....	86
17.	Contributi in conto esercizio.....	87
18.	Proventi e ricavi diversi	90
19.	Acquisti di beni	92
20.	Acquisti di servizi	94
21.	Costi del personale	102
22.	Oneri diversi di gestione.....	107
23.	Accantonamenti.....	108
24.	Proventi e oneri finanziari.....	109
25.	Rettifiche di valore di attività finanziarie	110
26.	Proventi e oneri straordinari	111
27.	Imposte e tasse.....	112

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.

Arpa Umbria applica il titolo II del D.Lgs. 118/2011 in quanto l'Agenzia è assimilata alle Aziende Sanitarie in virtù dell'analogia prevista dalla legge istitutiva (L.R. 9/1998) che, all'art.13, comma 1bis, prevede che "per la gestione economico-finanziaria si applicano, in quanto compatibili, le norme in materia di patrimonio, contabilità, attività contrattuale in vigore per le Aziende Sanitarie locali".

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</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 sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Applicazione alla data del 1/1/2000 dei criteri contenuti nella circolare n. 13781 del 21 ottobre 1998, ovvero del criterio di perizia. - Dal 01/01/2009 in poi applicazione del corpo di principi contabili nazionali ed internazionali (OCI e IAS).

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

	<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 ammortizzare 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, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra 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.
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>
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.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

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.

Si precisa che, ai fini di una maggiore chiarezza e completezza delle informazioni, è stato rispettato lo schema di Nota Integrativa contenuto nel D.Lgs. 118/2011, riportando tutte le tabelle, anche nel caso di tabelle con valore 0.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2017							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	61	1	60	1	690,24	1.918.419,00	617.631,00
Dirigenza	15	-	14	-	172,00	660.246,00	434.822,00
- Medico-veterinaria							
- Sanitaria	15		14		172,00	660.246,00	434.822,00
Comparto	46	1	46	1	518,24	1.258.173,00	182.809,00
- Categoria DS	10		10		112,00	285.807,00	71.839,00
- Categoria D	36	1	36	1	406,24	972.366,00	110.970,00
- Categoria C							
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-	-	-	-
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	108	6	107	7	1.257,35	2.822.069,00	469.776,00
Dirigenza	4		6		57,53	209.970,00	152.062,00
Livello dirigenziale							
Comparto	101	6	101	7	1.199,82	2.612.099,00	317.714,00
- Categoria DS	32	4	31	4	359,51	904.317,00	148.655,00
- Categoria D	26	1	24	2	290,39	613.995,00	71.230,00
- Categoria C	40	1	39	1	466,00	944.177,00	87.695,00
- Categoria Bs	2		2		23,92	45.543,00	2.871,00
- Categoria B	5		5		60,00	104.067,00	7.263,00
- Categoria A							
RUOLO AMMINISTRATIVO	36	2	36	1	431,38	940.191,00	143.547,00
Dirigenza	1		2		24,00	89.937,00	45.618,00
Livello dirigenziale							
Comparto	34	2	34	1	407,38	850.254,00	97.929,00
- Categoria DS	7		7		74,84	192.240,00	39.560,00
- Categoria D	6		6		84,00	164.864,00	22.315,00
- Categoria C	16	1	16	1	189,87	389.704,00	29.590,00
- Categoria Bs	1		1		12,00	23.770,00	1.465,00
- Categoria B	4	1	4		46,67	79.676,00	4.999,00
- Categoria A							
TOTALE	205	9	203	9	2.378,97	5.680.679,00	1.230.954,00

Dati sull'occupazione al 31.12.2017				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	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	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
- Medico-veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	1	-	1
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	1	-	1
- Categoria DS				
- Categoria D		1		1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	100.056,57			97.979,89	2.076,68								2.076,68	-	0,00
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>													2.076,68		
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-										-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	728.297,69			620.733,83	107.563,86				12.819,44				49.835,16		70.548,14
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>													43.488,25		
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					-										-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	6.174,06			6.174,06	-										-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	560.730,45			560.730,45	-										-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
AAA160	Migliorie su beni di terzi	84.038,66			39.820,17	44.218,49				32.774,86				15.940,00		61.053,35
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>													12.662,52		
AAA180	Pubblicità	190.931,93			190.931,93	-							50.740,09			-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		1.670.229,36	-	-	1.516.370,33	153.859,03	-	-	-	45.594,30	-	-	50.740,09	67.851,84	-	131.601,49
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>										-				58.227,45		

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Costi di impianto					
TOTALE	-	-	-		

Durante l'esercizio 2017, non si sono registrati movimenti alla voce "Costi d'impianto e di ampliamento".

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Nel corso dell'esercizio 2017 non si sono registrati costi di ricerca e sviluppo.

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

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

Nell'esercizio 2017 non si sono sostenuti costi per la pubblicità.

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili	485,83			-	485,83									485,83
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA300	Terreni indisponibili	-			-	-									-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	13.411.762,43			3.521.366,28	9.890.396,15	1.630.773,18			511.824,90				466.630,82	11.566.363,41
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													279.278,05	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-			-	-									-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA380	Impianti e macchinari	593.777,03			322.162,14	271.614,89				19.659,93				61.660,91	229.613,91
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													60.432,14	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.134.935,97			8.847.820,08	1.287.115,89				1.230.904,49				610.318,98	1.907.701,40
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>									81.220,16				555.139,07	
AAA440	Mobili e arredi	1.124.586,89			938.852,55	185.734,34				15.040,14			6.078,99	74.347,54	120.347,95
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													62.927,37	
AAA470	Automezzi	732.328,27			544.580,76	187.747,51				39.880,00				64.801,29	162.826,22
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													59.206,29	
AAA500	Oggetti d'arte	-			-	-									-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	1.958.576,55			1.787.226,57	171.349,98				51.279,13				83.204,81	137.421,25
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									-				33.370,44	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.630.773,18			-	1.630.773,18	- 1.630.773,18							-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	29.587.226,15	-	-	15.962.008,38	13.625.217,77	-	-	-	1.868.588,59	-	-	8.082,04	1.360.964,35	14.124.759,97
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					13.625.217,77				81.220,16				1.050.353,36	

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Hardware ed altre apparecchiature elettriche ed elettroniche	887.954,52	759.445,40	128.509,12
Altri beni ammortizzabili	71.716,51	62.804,46	8.912,05
TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	959.671,03	822.249,86	137.421,17

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Progetto esecutivo Ampliamento palazzina di Perugia	Risorse proprie	1.630.773,18	-	1.630.773,18	-
					-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI		1.630.773,18	-	1.630.773,18	-

Con la DDG 337 del 28/09/2017 è stato approvato il collaudo tecnico amministrativo da parte dei Servizi Operativi dell'Agenzia, conseguentemente l'intero investimento è stato assoggettato ad ammortamento e inserito nella categoria Fabbricati.

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
Costi d'impianto e di ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%
Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti	--	--
Altre immobilizzazioni materiali	20%	20%
Concessioni licenze, marchi e diritti simili	Durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%
Migliorie su beni di terzi	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	20%
Pubblicità	20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Terreni	--	--
Fabbricati	3%	3%
Impianti e macchinari	12,5%	12,5%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Mobili e arredi	12,5%	12,5%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	--	--

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		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

Per l'esercizio 2016, non si rilevano immobilizzazioni finanziarie.

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

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

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

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMIBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:										
	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
AAA720	Altri titoli:										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi										
	TOTALE										

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / FN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
...										
...										

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati: <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> <i>Medicinali senza AIC</i> <i>Emoderivati di produzione regionale</i>								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici: <i>Dispositivi medici</i> <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>								
ABA050	Prodotti dietetici								
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici								
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI								
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria								
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI 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 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	Nel corso dell'esercizio 2017 non si rilevano rimanenze di magazzino. La gestione dei materiali di laboratorio è interamente esternalizzata.

7. Crediti

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	329.000,00	14.275.672,19	14.585.676,19	18.996,00	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	14.213.516,19	14.213.516,19	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-	14.213.516,19	14.213.516,19	-	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	329.000,00	62.156,00	372.160,00	18.996,00	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	329.000,00	14.275.672,19	14.585.676,19	18.996,00	-

La Tab.16 è in stretta correlazione con la Tab.16a alla quale si rimanda per il dettaglio delle colonne "Incrementi" e "Decrementi".

Tab. 16a – Dettaglio crediti verso Regione Umbria

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI VERSO REGIONE UMBRIA (VALORE NOMINALE)	Valore Iniziale	Incrementi (nuovi crediti 2017)	Poste Rettificative +/-	Decrementi (incassi 2017)	Valore Finale	di cui per fatture da emettere
	Codice e descrizione				-		
	104.012.00065 CR.V/R.U.PRG.ANIMAZIONE	291.000,00	0,00	38.808,38	252.191,62	0,00	
	104.012.10000 CR.V/R.U.C/ES ATTIVITA' ISTITUZIONALE	0,00	14.213.516,19	-	14.213.516,19	0,00	
	104.012.10019 CR.V/R.U. VERIFICA CONT.MERCURIO FIUMI PAGLIA E TEVERE	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	
	10401210012 CR.V/R.U.CERT.AMBIENTALE	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	
	10401210016 CR.V/R.U.P.IND.ACQUE SU TERRIT. PIEGARO E PANICALE	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	
	10401210018 CR.V/R.U.PTA	15.000,00	18.996,00	0,00	15.000,00	18.996,00	
ABA450	TOTALE CREDITI V/REGIONE	329.000,00	14.277.512,19	61.808,38	14.525.707,81	18.996,00	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	494.029,56	212.363,17	82.790,34	623.602,39	9.000,00
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	286.436,58	-	282.405,60	4.030,98	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	286.436,58	-	282.405,60	4.030,98	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	286.436,58	-	282.405,60	4.030,98	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:				-	
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				-	
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				-	
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	6.542,12	17.572,56	18.949,83	5.164,85	
					
					
	CREDITI V/ALTRI	2.646.172,14	1.175.515,53	1.439.908,51	2.408.277,80	448.856,30
ABA670	Crediti v/clienti privati	903.691,13	470.196,96	466.263,12	907.624,97	422.357,66
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				-	
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	788.326,11	1.218,00	88.501,41	727.541,34	26.498,64
	Crediti v/Province	524.043,65	-	-	524.043,65	
	Crediti v/altri enti pubblici	264.282,46	1.218,00	88.501,41	203.497,69	26.498,64
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				-	
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	954.154,90	704.100,57	885.143,98	773.111,49	
					
					

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				-
				-
				-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				-
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-
				-
				-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-
				
				
	CREDITI V/ALTRI	348.202,47	167.474,87	-	515.677,34
ABA670	Crediti v/clienti privati	198.844,80	28.555,14	-	227.399,94
	Giroconto da Fondo rischi ed oneri				-
	Utilizzo per stralcio crediti inesigibili prescritti				-
	Accantonamento dell'anno per rischio insolvenza crediti	42.309,13	28.555,14		70.864,27
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	51.953,30	-	-	51.953,30
	AGESA	51.953,30			51.953,30
				-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	97.404,37	138.919,73	-	236.324,10
	PROVINCE	97.404,37	94.808,73		192.213,10
	COMUNI	-	44.111,00		44.111,00
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-
				-
				-

Gli accantonamenti al fondo svalutazione crediti sono calcolati nella misura del 3% del valore nominale del credito. L'accantonamento pari ad €28.555,14 rappresenta l'accantonamento per rischio insolvenza su crediti generici verso privati al 31.12.2016. Il credito verso Province di €94.808,73 rappresenta l'accantonamento per rischio insolvenza su crediti vantati nei confronti delle Province di Perugia e Terni, calcolato nella misura del 20%. Si è reso opportuno accantonare il totale importo del credito vantato verso il Comune di Terni, pari ad €44.111, ravvisando la quasi totale inesigibilità, tenendo anche conto della richiesta di insinuazione al passivo presentata dall'Agenzia.

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
	CREDITI V/ STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/ Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/ STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/ STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/ PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/ STATO					
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR					
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA460	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
					
					
	CREDITI V/ REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
ABA530	CREDITI V/ COMUNI					
					
					
	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/ O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/ enti regionali:					
					
					
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:					
					
					
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:					
					
					
ABA650	CREDITI V/ ERARIO					
					
					
	CREDITI V/ ALTRI					
ABA670	Crediti v/ clienti privati					
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie					
					
					
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici					
					
					
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca					
					
					
ABA710	Altri crediti diversi					
					
					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	18.996,00	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	18.996,00		-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	18.996,00	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	623.602,39	-
	104.014.00001 Credito v/ Comune di Foligno Utenza Enel		425,04	
	104.014.00003 Credito v/ Comune di Terin Progetto SEVIC		103.291,38	
	104.014.00004 Credito v/ Comune di Orvieto Progetto RIE		10.329,14	
	104.014.00005 Credito v/ Comune di Todi Progetto RIE		5.164,57	
	104.014.00006 Credito v/ Comune di Foligno Progetto Ambiente		20.000,00	
	104.014.00007 Credito v/ Comune di Spoleto Tut. e Form.		19.020,86	
	104.014.00008 Credito v/ Comune di Nocera Tut. e Form.		2.068,93	
	104.014.00012 Credito v/ Comune di Bastia Umbra Progetto RIE		15.000,00	
	104.014.00014 Credito v/ Comune di Perugia contr. c/es.		75.140,00	
	104.014.00015 Credito v/ Comune di Montefalco Progetto EMAS		1.242,65	
	104.014.00016 Credito v/ Comune di San Venanzo Progetto EMAS		1.115,80	
	104.014.00017 Credito v/ Comune di Todi Progetto EMAS		8.346,48	
	104.014.00020 Credito v/ Comune di Gubbio		5.000,00	
	104.014.00021 Credito v/ Comune di Narni Progetto NIR Narni		11.200,00	
	104.014.00022 Credito v/ Comune di Narni Progetto Acustica Narni		23.394,00	
	104.014.00025 Credito v/ Comune di Sigillo Progetto RIE		4.000,00	
	104.014.00029 Credito v/ Ferrovia Centrale Umbra c/es		528,40	
	104.014.00031 Credito v/ Comune di Montecastrilli		49.971,97	
	104.014.00037 Credito v/ Comune di Avigliano Umbro		2.100,00	
	104.014.00039 Credito v/ Comune di Terni Bonifica		17.175,00	
	104.014.00041 Credito v/ Comune di Gubbio - rifiuti		10.882,17	
	104.014.00043 Credito v/ Comune di Foligno c/es.		7.200,00	
	104.014.00044 Credito v/ Comune di Città di Castello		27.900,00	
	104.014.00046 Credito v/ Comune di terni rimb.lci Imu		194.106,00	
	104.075.00006 Fatture da emettere Comune di Parma Progetto RIE		9.000,00	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	4.030,98	-
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni		4.030,98	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	4.030,98	-

(Segue)

(Segue)

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-
			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	5.164,85	-	-
	5.164,85		
			
	CREDITI V/ALTRI	2.408.277,80	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	907.624,97		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	727.541,34	-	-
	<i>Crediti v/Province</i>	524.043,65		
	<i>Crediti v/altri enti pubblici</i>	203.497,69		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	773.111,49	-	-
			
			

La voce Crediti v/clienti si riferisce ai crediti vantati nei confronti di privati, a fronte di prestazioni di laboratorio effettuate a richiesta, nonché ai crediti derivanti da controlli istituzionali effettuati da ARPA per il monitoraggio dell'impatto ambientale AIA e dell'elettromagnetismo.

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
104.016.00065 Crediti v/ASL 4			4.030,98
TOTALE CREDITI V / A ZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	4.030,98

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA490	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – NO	Si rinvia alla Tab. 19.
------------------------	-------------------------

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti etc?	NO	
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
CRED04 – Altro. Esistono altre	NO	

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

<p>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)?</p>			
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate				-					-
	Partecipazioni in imprese collegate				-					-
	Partecipazioni in altre imprese				-					-
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	8.000.000,00			8.000.000,00	-2.500.000,00				5.500.000,00
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	8.000.000,00			8.000.000,00	-2.500.000,00				5.500.000,00

Titoli obbligazionari:

Prestito obbligazionario CrediUmbria CUBCC TF136NP sottoscritto il 15/04/2015 con scadenza 15/04/2018; Durata 36 mesi; Tasso fisso 2,25% lordo con cedola semestrale.

Nel corso del 2017 il prestito obbligazionario di € 2.500.000 è scaduto e non è stato rinnovato.

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:				-					-
	...				-					-
	Partecipazioni in imprese collegate:				-					-
ABA730	...				-					-
	Partecipazioni in altre imprese:				-					-
	...				-					-
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	8.000.000,00			8.000.000,00					8.000.000,00
	Titoli obbligazionari	8.000.000,00			8.000.000,00	-2.500.000,00				5.500.000,00

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	1.419,23	4.995,00	6.210,24	203,99
ABA770	Istituto Tesoriere	2.108.171,18	19.774.013,47	18.347.315,31	3.534.869,34
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	274.017,69	13.988,33	349,52	287.656,50
	TOTALE	2.383.608,10	19.792.996,80	18.353.875,07	3.822.729,83

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Il consistente aumento delle disponibilità liquide al 31/12/2017 è dovuto in parte allo smobilizzo dei titoli scaduti in corso d'anno e in parte dai primi risultati ottenuti con il recupero crediti pregressi.
------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. Ratei e risconti attivi**Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)**

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	106.010.00001 Ratei attivi per interessi attivi su titoli	25.837,95	
	TOTALE	25.837,95	

Il rateo attivo è riferito agli interessi attivi sui titoli investiti presso la banca Credumbria per € 25.837,95.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	106.020.00006 Risconti attivi per fornitori	271.500,00	
	TOTALE	271.500,00	

I risconti attivi sono riferiti a premi assicurativi versati nel 2017 ma di competenza del 2018, nonché a fatture per canoni con competenza su due esercizi.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	7.023.683,97						7.023.683,97			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	8.795.089,92	-	812.201,58	1.108.580,82	-	-	8.498.710,68			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-	-	-	-			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-						-			
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-						-			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	4.029.933,05			153.178,42			3.876.754,63			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-						-			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.765.156,87	-	812.201,58	955.402,40	-		4.621.956,05			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-						-			
PAA110	ALTRE RISERVE:	3.760.919,86	-	78.573,66	-	-	-	3.839.493,52			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-						-			
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	3.760.919,86		78.573,66				3.839.493,52			
PAA160	Riserve diverse	-	-					-			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-	-	-	-	-			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-			
PAA200	Altro	-						-			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	78.573,66	97.403,62			78.573,66		97.403,62			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	97.403,62	97.403,62				82.324,00	82.324,00			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	19.755.671,03	194.807,24	890.775,24	1.108.580,82	-	78.573,66	82.324,00	19.541.615,79		

L'utile 2016, pari ad € 97.403,62 è stato portato a nuovo.

L'utile 2015, pari ad € 78.573,66 è stato accantonato a Riserva per investimenti.

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato:					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione:					4.029.933,05	-	-	153.178,42	-	3.876.754,63	3.876.754,63	3.876.754,63
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					1.935.565,82			70.253,53		1.865.312,29	1.865.312,29	1.865.312,29
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)	vincolato	2011	DGR 718/2011	Immobile sede Terni	2.094.367,23			82.924,89		2.011.442,34	2.011.442,34	2.011.442,34
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)	indistinto	2012										
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					4.765.156,87	-	812.201,58	955.402,40	-	4.621.956,05	4.621.956,05	4.621.956,05
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					1.705.131,38			163.744,92		1.541.386,46	1.541.386,46	1.541.386,46
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					3.060.025,49		812.201,58	791.657,48		3.080.569,59	3.080.569,59	3.080.569,59

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
------------------	---------------------------------------------------------------------------------------

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	<i>E' stato effettuato il giroconto dell'utile portato a nuovo del 2016 a riserve destinate ad investimenti, riserva costituita dagli accantonamenti degli utili d'esercizio dei vari anni, utilizzabile esclusivamente per la copertura degli investimenti.</i>

12. Fondi per rischi ed oneri

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

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	649.442,56	70.827,93	-	107.986,06	612.284,43
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	619.800,35	65.000,00		107.986,06	576.814,29
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-				-
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-				-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-				-
PBA060	Altri fondi rischi:	29.642,21	5.827,93	-	-	35.470,14
	226.030.00004 Fondo IRAP per rinnovi contrattuali	29.642,21	5.827,93			35.470,14
	226.030.00005 Altri fondi ed oneri	-				-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-				-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-				-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-				-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-				-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-				-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-				-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-				-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	1.346.878,01	-	-	623.070,37	723.807,64
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-				-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.346.878,01			623.070,37	723.807,64
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-				-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	1.810.090,66	719.898,41	-	890.938,74	1.639.050,33
PBA210	Fondi integrativi pensione	-				-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	30.938,30	62.736,56			93.674,86
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	-				-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-				-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.779.152,36	657.161,85	-	890.938,74	1.545.375,47
		-				-
		-				-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	3.806.411,23	790.726,34	-	1.621.995,17	2.975.142,40

Le quote dei contributi vincolati rappresentano fondi relativi ad attività progettuali dell'Agenzia, che nel 2017 sono stati in parte chiusi in sede di ricognizione straordinaria ed in parte utilizzati per l'acquisto di servizi per la realizzazione di parte dei progetti stessi per un importo complessivo di € 623.070,37 il cui dettaglio è evidenziato nella successiva Tab.38a.

La voce "Altri fondi per oneri e spese" rappresenta i fondi del personale, accantonati per le varie voci del trattamento economico, quali indennità, produttività, reperibilità, etc. Specifico è il fondo per i rinnovi contrattuali che, per il 2017, ammonta complessivamente ad € 62.736,56 (l'IRAP per i rinnovi contrattuali è accantonata nello specifico fondo).

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI/ COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-		-	-	
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
TOTALE			TOTALE					

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
TOTALE			TOTALE					

Tab. 38a - Dettaglio quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI	Fondo al 31/12/2016	Incrementi	Ricognizione straordinaria	Utilizzi	Consolidato Regione	Fondo al 31/12/2017
229.010.00005	FDO VINC PRG EMAS	18.876,10					18.876,10
229.010.00020	TAECA	10.044,37		10.044,37			-
229.010.00035	P.O AUT AMB.LE	103.338,37					103.338,37
229.010.00050	PRQA	60.793,01			46.522,66		14.270,35
229.010.00053	LIFE OLEICO	5.265,61		5.265,61			-
229.010.00057	MONIT AMBLE	53.927,29					53.927,29
229.010.00065	AMIANTO	18.863,57		18.863,57			-
229.010.00071	AGESA	51.713,53					51.713,53
229.010.00075	APAT AGIRE POR	12.468,87		12.468,87			-
229.010.00076	ISRIM ARRONE	7.708,00		3.421,34			4.286,66
229.010.00090	VUS	8.333,00		8.333,00			-
229.010.00091	NIR RUMORE	3.938,65		3.938,65			-
229.010.00094	KLIMA MONTE PEGLIA	14.407,35		14.407,35			-
229.010.00095	SIC CLITUNNO	18.000,00					18.000,00
229.010.00099	POR FESR	453.472,34					453.472,34
229.010.00101	CONSORZIO CRESCENDO	10.154,91		10.154,91			-
229.010.00103	RUMORE	7.837,95		7.837,95			-
229.010.00104	ANIMAZIONE	249.406,49			210.598,11	38.808,38	-
229.10.106	ZOOCOMPOST	5.923,00			-		5.923,00
229.050.00005	ASL 3 FOLIGNO	232.405,60		232.405,60			-
		1.346.878,01	-	327.141,22	257.120,77	38.808,38	723.807,64

Per i progetti, fino al 31/12/2016 la somma degli utilizzi è determinata come segue:

- € 257.120,77 per effettivi utilizzi nel 2017;
- € 36.745,89 per chiusura straordinaria di progetti rendicontati negli anni precedenti e portati a sopravvenienze attive;
- € 290.395,33 per chiusura progetti a rendicontazione conclusa con chiusura contemporanea dei fondi ancora aperti a bilancio;
- € 38.808,38, parte restante del progetto animazione, sarà iscritta in sede di conciliazione crediti/debiti con la Regione Umbria, nel momento in cui si rileverà la competenza.

In seguito al consolidato con la Regione, i progetti dal 01/01/2017 sono iscritti esclusivamente per competenza, sia in termini economici che finanziari, e quindi il progetto VAS FCS è stato utilizzato per € 11.340,00; la parte rimanente sarà iscritta in sede di conciliazione con la Regione nel momento in cui si rileverà la competenza.

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/ X					
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo								
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1				
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni									
			B.2) Acquisti di servizi sanitari									
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
			B.6) Costi del personale									
			Altri costi (dettagliare)									
			Totale									
				<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni						
						B.2) Acquisti di servizi sanitari						
						B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
						B.6) Costi del personale						
Altri costi (dettagliare)												
Totale												
	<indicare esercizio di assegnazione>					B.1) Acquisti di beni						
						B.2) Acquisti di servizi sanitari						
						B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
						B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)									
			Totale									
			TOTALE			TOTALE						

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/ X					
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo								
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1				
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni									
			B.2) Acquisti di servizi sanitari									
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
			B.6) Costi del personale									
			Altri costi (dettagliare)									
			Totale									
				<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni						
						B.2) Acquisti di servizi sanitari						
						B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
						B.6) Costi del personale						
Altri costi (dettagliare)												
Totale												
	<indicare esercizio di assegnazione>					B.1) Acquisti di beni						
						B.2) Acquisti di servizi sanitari						
						B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
						B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)									
			Totale									
			TOTALE			TOTALE						

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontare stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

13. Trattamento di fine rapporto

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

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI	-			-
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	-	-

Il fondo è integralmente accantonato presso l'INPS (ex gestione INPDAP).

Fondo	Criteri di determinazione

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

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	1.090.949,43		252.308,47	838.640,96		
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	76.788,99	-	-	76.788,99	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-	-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	76.788,99	-	-	76.788,99	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	76.788,99	-	-	76.788,99	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.519.051,22	7.247.229,92	7.295.984,50	1.470.296,64	1.111.887,94	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.519.051,22	7.247.229,92	7.295.984,50	1.470.296,64	1.111.887,94	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	440.280,07	2.753.934,84	2.750.477,58	443.737,33	-	-
	Debito erario IRES	611,00	12.666,00	13.277,00	-	-	-
	Debito saldo IRAP commerciale	0,00	376,00	-	376,00	-	-
	Debito erario IVA	-	274.155,27	271.891,68	2.263,59	-	-
	Debito rit. IRAP	77.533,37	596.625,92	600.480,72	73.678,57	-	-
	Debito rit. IRPEF	201.387,41	1.384.086,30	1.415.538,82	169.934,89	-	-
	Debito rit. add. Regionale	8.474,69	91.543,24	91.825,05	8.192,88	-	-
	Debito rit. add. comunale	4.664,20	47.785,77	47.892,18	4.657,79	-	-
	Debito IRAP	147.609,40	42.832,27	53.865,35	136.576,32	-	-
	Debito IVA SPLI PAUMENT	-	303.864,07	255.706,78	48.157,29	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	895.965,03	3.110.652,85	3.147.213,01	859.404,87	-	-
	Debito CPDEL	335.567,38	2.469.570,37	2.474.440,97	330.696,78	-	-
	Debito INADEL	47.176,56	321.650,98	321.469,95	47.357,59	-	-
	Debito CPDEL dipendenti	7.047,47	83.265,97	82.945,47	7.367,97	-	-
	Debito Regione rimb. INFDPAP	44.251,70	-	-	44.251,70	-	-
	Debito INPS	660,77	9.442,99	9.411,27	692,49	-	-
	Debito INAIL	33.300,41	65.457,80	43.784,54	54.973,67	-	-
	INFDPAP quote pensione L.33	-	-	-	-	-	-
	INFDPAP quote pensioni oneri	21.647,74	-	-	21.647,74	-	-
	Debito INPGI	2.386,49	17.657,74	17.009,00	3.035,23	-	-
	Casagit	252,00	1.834,56	1.834,56	252,00	-	-
	Oneri sociali	402.416,55	132.907,96	187.567,42	347.757,09	-	-
	Fondo Perseo	1.257,96	8.864,48	8.749,83	1.372,61	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	594.233,34	7.893.925,26	7.775.639,97	712.518,63	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	60.394,07	7.565.172,71	7.563.638,86	61.927,92	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	533.839,27	328.752,55	212.001,11	650.590,71	-	-
	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI	4.617.268,08	21.005.742,87	21.221.623,53	4.401.387,42	-	-

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

E' in corso la modifica al software di contabilità, al fine di procedere alla determinazione in automatico del valore unitario dei debiti per anno di formazione.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/ STATO					
PDA020	Debiti v/ Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/ Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/ Stato					
PDA050	Debiti v/ Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
					
PDA060	Altri debiti v/ Stato					
					
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/ COMUNI:					
					
	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
PDA250	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
	Debiti v/ enti regionali:					
					
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:					
					
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:					
					
PDA280	DEBITI V/ FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori					
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					
					
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
					
PDA340	DEBITI V/ ALTRI:					
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/ dipendenti					
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:					
					
					

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	265.464,49	573.176,47	-
	DEBITI V/STATO	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	76.788,99	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	76.788,99		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	76.788,99	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.470.296,64	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.470.296,64		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	443.737,33	-	-
	...	443.737,33		
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	859.404,87	-	-
	...	859.404,87		
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	712.518,63	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	61.927,92		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	650.590,71		
			
			

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo CARIGE codice 310031 (ex Banco Sicilia) stipulato in data 20/09/2009	Acquisizione e ristrutturazione Palazzina ex Nestlé in Perugia, S.Sisto	Banco di Sicilia SpA (attualmente gestito da CARIGE)		3.784.182,99	12/2020	838.640,96	variabile, EURIBOR 6 mesi + spread 0,137	
TOTALE MUTUI				3.784.182,99	12/2020	838.640,96		

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

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
228.018.00003 Debiti v/ ASL4			4.475,63
228.018.00005 Debiti v/ ASL 3			72.313,36
TOTALE	-	-	76.788,99

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

15. Ratei e risconti passivi

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

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	Utenze	8.928,59	
	Canoni connettività - licenze	155,14	
	Servizi vari	9.272,00	
	TOTALE	18.355,73	-

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	TOTALE	-	-

Non si rilevano risconti passivi.

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

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

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-			-
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-			-
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-			-
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.109.218,39	-	-	1.109.218,39
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				-
	<i>Depositi cauzionali</i>				-
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	1.109.218,39			1.109.218,39
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				-
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				-
	<i>Beni in contenzioso</i>				-
	<i>Altri impegni assunti</i>				-
	...				-

Tali beni consistono in beni mobili e strumentazioni per il monitoraggio ambientale, concessi in comodato d'uso gratuito dalla Regione dell'Umbria con DGR n.137/2005 e DGR n.1826/2007, per lo svolgimento dell'attività istituzionale dell'Agenzia, di rilevamento e monitoraggio ambientale, come da istituzione con L.R. 9/1998, art.15.

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)?	NO	
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

17. Contributi in c/esercizio

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	14.213.516,19			Assegnati con DGR n.1480 del 12/02/2017
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				14.213.516,19	-
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 1480	12/02/2017	Disponibilità finanziarie di parte corente destinate al Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2017. Riparto	14.213.516,19	
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:					
AA0050	EXTRA FONDO:				371.697,19	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				268.460,77	
	577.012.00026 Contributo finanz. reg. Progetto P.R.Q.A.	DDG n. 286	22/09/2016	Servizio di aggiornamento inventario delle emissioni	46.522,66	
	57701200026 CONTR. FIN.PRG ANIMAZIONE	DDG n. 252	26/06/2012	EROG. CONTRIB. PRG ANIMAZIONE DGR 10921 DEL 23/10/17	210.598,11	
	57701200043 CONTR. FIN. REG. PRG VAS FSC	DDG N. 108	23/03/2017	Acquisizione agli atti della Deliberazione della Giunta Regionale n. 5751 del 28/06/2016 "PAR FSC 2007-2013 Asse V "Assistenza tecnica". DGR n. 670 del 21/06/16, "Protocollo tecnico tra Regione Umbria e ARPA Umbria per il monitoraggio ambientale. Istituzione del Progetto VAS FSC (cod. 125202) CUP I99D14001130001	11.340,00	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>					
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>					
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				38.886,00	
	57601200035 Contr.C/ES REGIONE UMBRIA PTA.	DDG 466	30/12/2016	PTA 2016-2021- attività di monitoraggio e indagini conoscitiva - concessione contributo	18.996,00	
	576.012.00036Contr.c/es reg.Umbria F.Paglia	DDG 449	30.12.2016	piano indagine aste fluviali F.Paglia e F.Tevere per verifica stato di contaminazione da mercurio	19.890,00	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:					
	Progetto 1					
	Progetto					
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:					
					
					
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:					
	Progetto 1					
	Progetto					
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:					

(Segue)

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	14.213.516,19	812.201,58	5,71%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale	14.213.516,19	812.201,58	5,71%

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

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

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica				
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA					
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica				
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)				
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)					
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione					
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)					
Costi diretti aziendali					
Costi generali aziendali					
Fondo di perequazione					
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA					

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

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ...	TOTALE						
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
Medicinali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								
Sangue ed emocomponenti								
Dispositivi medici:								
Dispositivi medici								
Dispositivi medici impiantabili attivi								
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
Prodotti dietetici								
Materiali per la profilassi (vaccini)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari:								
...								
...								
Prodotti alimentari								
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria								
Materiale per la manutenzione								
Altri beni e prodotti non sanitari:								
...								
...								
...								
TOTALE								

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Dettaglio Altri ricavi e proventi

ALTRI RICAVI E PROVENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
Rimborso dip.ti spesa telefonia TIM DUO	541,80	541,80	-	0,00%
Rimborso spese distributore automatico	3.000,00	3.000,00	-	0,00%
Recuperi vari verso personale	79.088,58			
PROVENTI TIPICI DELL'ATTIVITA' DI ARPA	455.742,66	474.630,75	-	18.888,09
Proventi a rilevanza fiscale	56.027,50	47.112,75		8.914,75
Proventi e servizi istituzionali	399.715,16	427.518,00	-	27.802,84
TOTALE	538.373,04	478.172,55		60.200,49
				12,59%

19. Acquisti di beni

In Arpa, gli acquisti di beni sono di natura non sanitaria.

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

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda ...	TOTALE						
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
BA0050	Medicinali senza AIC								
BA0060	Emoderivati di produzione regionale								
BA0070	Sangue ed emocomponenti								
BA0210	Dispositivi medici:								
BA0220	Dispositivi medici								
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi								
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
BA0250	Prodotti dietetici								
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)								
BA0270	Prodotti chimici								
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario								
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:								

BA0320	Prodotti alimentari								
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
BA0350	Supporti informatici e cancelleria								
BA0360	Materiale per la manutenzione								
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:								

	TOTALE								

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Dettaglio Acquisti di beni non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	Materiali di laboratorio	288.193,41	299.064,63	- 10.871,22	-3,64%
	Gestione autoparco	50.119,65	45.731,46	4.388,19	9,60%
	Altri acquisti di beni	29.551,32	20.913,87	8.637,45	41,30%
	Acquisti di beni Attività Animazione Educazione Ambientale	-	-	-	
	Gas tecnici	31.329,89	34.823,01	- 3.493,12	-10,03%
	TOTALE	399.194,27	400.532,97	- 1.338,70	-0,33%

La voce "Gestione autoparco" si riferisce esclusivamente ad acquisto carburanti, lubrificanti, etc.

20. Acquisti di servizi

In Arpa, gli acquisti di servizi sono di natura non sanitaria.

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	TOTALE						
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)								
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)								
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato				
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/ x	Valore CE al 31/12/ x-1	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato				
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi				
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato				
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria				
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria				
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria				
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA1530	Altri servizi sanitari da privato				
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Denominazione Struttura											

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

AS03 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	3.025.431,59	2.812.455,14	40.269,94	1,55
BA1580	Lavanderia	9.271,82	9.399,24	- 127,42	-1,36%
BA1590	Pulizia	144.845,62	120.906,66	23.938,96	19,80%
BA1600	Mensa	90.743,06	65.162,29	25.580,77	39,26%
BA1610	Riscaldamento			-	
BA1620	Servizi di assistenza informatica			-	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	41.108,32	22.720,00	18.388,32	80,93%
BA1640	Smaltimento rifiuti	13.644,19	14.136,77	- 492,58	-3,48%
BA1650	Utenze telefoniche	53.136,93	57.827,83	- 4.690,90	-8,11%
BA1660	Utenze elettricità	238.171,17	213.993,37	24.177,80	11,30%
BA1670	Altre utenze	75.816,46	66.314,22	9.502,24	14,33%
BA1680	Premi di assicurazione	135.280,05	128.003,99	7.276,06	5,68%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.223.413,97	2.113.990,77	- 63.283,31	-2,99%
	Posta	3.532,65	4.108,11	- 575,46	-14,01%
	Spese di rappresentanza	217,80	725,66	- 507,86	-69,99%
	Spese legali	10.284,83	16.248,76	- 5.963,93	-36,70%
	Spese pubblicazioni gare	-	2.876,57	- 2.876,57	-100,00%
	Libri, quotidiani e riviste	20.083,16	18.061,10	2.022,06	11,20%
	Vigilanza	1.317,60	1.317,60	-	0,00%
	Spese condominiali	779,11	1.086,83	-	
	Spese per il servizio di cassa	1.349,39	7.412,78	- 6.063,39	-81,80%
	Servizi appaltati esternamente	724.865,50	862.310,20	- 137.444,70	-15,94%
	Servizi vari	843.664,66	827.078,39	16.586,27	2,01%
	Servizi connessi D.Lgs. 81/08	74.386,18	19.782,54	54.603,64	276,02%
	Servizi attività Animazione educazione ambientale	6.002,30	864,98	5.137,32	593,92%
	Lavaggio e sterilizzazione vetreria	179.617,78	180.093,08	- 475,30	-0,26%
	Comunicazione istituzionale	20.988,25	463,60	20.524,65	4427,23%
	Spese programma sistema qualità	28.324,56	31.986,12	- 3.661,56	-11,45%
	Contributi e rimborsi dovuti per convenzione	114.772,18	122.658,18	- 7.886,00	-6,43%
	Costi amministrativi Fotovoltaico SSP-GSE Terni	132,14	95,54	36,60	
	Costi amministrativi Fotovoltaico FTVSR-GSE Terni	152,57	152,57	-	
	Analisi chimico-fisiche commissionate a terzi	19.929,08	16.668,16	3.260,92	19,56%
	Servizi di portineria	172.395,99	-	172.395,99	
	Circuiti di laboratorio	618,24	-	618,24	

(Segue)

(Segue)

CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE		30.578,52	31.088,84	- 510,32	-1,64%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	718,00	- 718,00	-100,00%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			-	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato			-	
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato			-	
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	30.578,52	30.370,84	207,68	0,68%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria			-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria			-	
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria			-	
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando			-	
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			-	
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			-	
FORMAZIONE		44.555,12	32.981,00	11.574,12	35,09%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.012,00	5.280,00	- 3.268,00	-61,89%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	42.543,12	27.701,00	14.842,12	
TOTALE		3.100.565,23	2.876.524,98	51.333,74	1,78%

Le variazioni più significative sono determinate da una riclassificazione più funzionale di alcune voci di costo.

Il costo di formazione comprende anche le spese di formazione obbligatoria.

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

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per Consulenze, Collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente alla figura di Co.Co.Co. riferita al personale direttamente afferente al Direttore Generale, come previsto dall'Assetto Organizzativo dell'Agenzia.
------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

AS05 –Manutenzioni e riparazioni**Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.836,62	4.145,40	1.691,22	40,80%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	154.835,57	145.214,52	9.621,05	6,63%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	277.090,39	246.078,51	31.011,88	12,60%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	28.820,60	30.828,72	- 2.008,12	-6,51%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	12.943,71	7.517,71	5.426,00	72,18%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
	TOTALE	479.526,89	433.784,86	45.742,03	10,54%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2017	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia	144.845,62	144.845,62		100,00%
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari) - posta interna	41.108,32	41.108,32		100,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
	Servizi di portineria	172.395,99	172.395,99		100,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-	-	-	
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-	-	-	
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	179.617,78	179.617,78	-	100,00%
	Lavaggio e sterilizzazione vetreria	179.617,78	179.617,78		100,00%
	...				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	173.615,90	173.615,90	-	100,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.836,62	5.836,62		100,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	154.835,57	154.835,57		100,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche				
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi				
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	12.943,71	12.943,71		100,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	539.187,62	539.187,62	-	100,00%

La tipologia di contratto Multiservizio si riferisce ad una convenzione CONSIP per l'affidamento dei servizi di Facility Management per immobili, adibiti prevalentemente ad uso ufficio, in uso a qualsiasi titolo alle Pubbliche Amministrazioni – LOTTO 5.

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

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

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017 – DDG n. 250 del 20/06/2018

21. Costi del personale**Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario**

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	3.152.511,82	3.245.911,17	- 93.399,35	-2,88%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.367.516,62	1.410.653,14	- 43.136,52	-3,06%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	-	-	-	-
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	-	-	-	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.367.516,62	1.410.653,14	- 43.136,52	-3,06%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>1.367.516,62</i>	<i>1.410.653,14</i>	<i>- 43.136,52</i>	<i>-3,06%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	838.395,78	873.953,69	- 35.557,91	-4,07%
	Retribuzione di posizione	209.059,54	199.443,37	9.616,17	4,82%
	Indennità di risultato	22.301,10	22.301,10	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	3.118,01	9.228,93	- 6.110,92	-66,21%
	Oneri sociali su retribuzione	294.642,19	305.726,05	- 11.083,86	-3,63%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	-	-	-	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.784.995,20	1.835.258,03	- 50.262,83	-2,74%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>1.784.995,20</i>	<i>1.835.258,03</i>	<i>- 50.262,83</i>	<i>-2,74%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.078.899,76	1.128.733,22	- 49.833,46	-4,41%
	Straordinario e indennità personale	9.624,79	8.985,49	639,30	7,11%
	Retribuzione per produttività personale	61.108,82	62.099,77	- 990,95	-1,60%
	Altro trattamento accessorio	247.230,97	233.780,66	13.450,31	5,75%
	Oneri sociali su retribuzione	388.130,86	400.703,76	- 12.572,90	-3,14%
	Altri oneri per il personale	-	955,13	- 955,13	-100,00%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE				
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale				
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>				
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale				
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>				

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.208.923,11	4.126.666,81	96.280,64	2,33%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	520.623,87	448.857,72	56.303,33	12,54%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	445.874,66	380.109,92	56.154,00	14,77%
	Voci di costo a carattere stipendiale	209.622,60	200.011,86	9.610,74	4,81%
	Retribuzione di posizione	117.878,37	93.194,32	24.684,05	26,49%
	Indennità di risultato	13.406,48	1.308,34	12.098,14	924,69%
	Altro trattamento accessorio	8.298,34	3.486,46	4.811,88	138,02%
	Oneri sociali su retribuzione	96.668,87	81.149,01	15.519,86	19,13%
	Altri oneri per il personale		959,93	- 959,93	-100,00%
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	74.749,21	68.747,80	149,33	0,22%
	Voci di costo a carattere stipendiale	55.368,20	49.516,12	5.852,08	11,82%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	3.278,91	3.031,59	247,32	8,16%
	Altro trattamento accessorio		525,18	- 525,18	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	16.102,10	15.363,77	738,33	4,81%
	Altri oneri per il personale		311,14	- 311,14	-100,00%
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.688.299,24	3.677.809,09	39.977,31	1,09%
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	3.688.299,24	3.677.809,09	39.977,31	1,09%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.395.658,20	2.425.145,36	- 29.487,16	-1,22%
	Straordinario e indennità personale	7.089,59	9.967,88	- 2.878,29	-28,88%
	Retribuzione per produttività personale	139.487,51	154.042,79	- 14.555,28	-9,45%
	Altro trattamento accessorio	319.989,98	266.416,03	53.573,95	20,11%
	Oneri sociali su retribuzione	826.073,96	809.702,09	16.371,87	2,02%
	Altri oneri per il personale		12.534,94	- 12.534,94	-100,00%
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.407.554,25	1.425.200,86	10.784,19	0,76%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	171.689,63	219.694,19	- 14.891,78	-6,78%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	110.263,12	163.398,69	- 15.627,49	-9,56%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.625,66	81.133,74	- 37.508,08	-46,23%
	Retribuzione di posizione	36.723,00	42.907,24	- 6.184,24	-14,41%
	Indennità di risultato	5.362,59	3.270,87	2.091,72	63,95%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	24.551,87	35.543,39	- 10.991,52	-30,92%
	Altri oneri per il personale		543,45	- 543,45	-100,00%
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	61.426,51	56.295,50	735,71	1,31%
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.500,00	41.104,70	4.395,30	10,69%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	2.730,00	2.524,08	205,92	8,16%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	13.196,51	12.648,88	547,63	4,33%
	Altri oneri per il personale		17,84	- 17,84	-100,00%
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.235.864,62	1.205.506,67	25.675,97	2,13%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	1.194.202,49	1.163.817,84	25.702,67	2,21%
	Voci di costo a carattere stipendiale	772.359,76	767.677,78	4.681,98	0,61%
	Straordinario e indennità personale	153,56	6.058,75	- 5.905,19	-97,47%
	Retribuzione per produttività personale	43.542,32	45.321,15	- 1.778,83	-3,92%
	Altro trattamento accessorio	117.332,51	92.285,85	25.046,66	27,14%
	Oneri sociali su retribuzione	260.814,34	250.374,52	10.439,82	4,17%
	Altri oneri per il personale		2.099,79	- 2.099,79	-100,00%
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	41.662,13	41.688,83	- 26,70	

CP01 – Costi del personale

CP01 – NO	La spesa complessiva del Personale, al netto dell'IRAP, evidenzia una riduzione pari circa lo 0,26% rispetto all'anno precedente.
------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/2017	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2017	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2017	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2017	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2017	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2017	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO 2017
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	-	-				0	-	-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento								-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro								-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale								-	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	458.005,10	458.005,10	20	1	1	20	458.005,10	-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	399.873,72	399.873,72					399.873,72	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	17.061,21	17.061,21					17.061,21	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	41.070,17	41.070,17					41.070,17	-	-
PERSONALE NON DIRIGENTE	1.209.031,48	1.209.031,48	185	1	3	183	1.209.031,48	-	0,00
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	824.848,22	864.263,57					824.848,22	-	39.415,35
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	139.748,00	100.332,65					139.748,00	-	39.415,35
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	244.435,26	244.435,26					244.435,26	-	-
TOTALE	1.667.036,58	1.667.036,58	205	2	4	203	1.667.036,58	-	0,00

A supporto delle informazioni fornite, si citano:

- gli atti n. 167/2018 per la Dirigenza e n. 166/2018 per il Comparto, con i quali si è proceduto alla costituzione definitiva Anno 2017 dei fondi dell'Agenzia, a seguito di parere positivo da parte del Collegio dei Revisori dei Conti in data 03/05/2018.

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	67.869,55	109.560,70	- 41.691,15	-38,05%
BA2520	Perdite su crediti		-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	490.627,24	476.812,98	13.814,26	2,90%
	Collegio dei Revisori dei Conti	31.811,02			
	Nucleo di Valutazione	22.374,67			
	Organi Direttivi	436.441,55			
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	104.369,28	126.924,48	- 22.555,20	-17,77%
	460.007.00007 Ritenute su interessi attivi c/c bancario	4.286,22	2.265,46	2.020,76	89,20%
	459.010.00010 Ritenute su interessi attivi titoli			-	
	459.010.00013 Ritenute su interessi attivi c/c pptt		-	-	#DIV/0!
	400.001.00005 Materiali d'ufficio	20.000,00	20.340,63	- 340,63	-1,67%
	490.001.00001 Materiali d'ufficio P			-	#DIV/0!
	410.002.00004 Pubblicazioni e riproduzioni	45.941,38	55.495,08	- 9.553,70	-17,22%
	490.010.00002 Spese pubbl. promoz. P			-	#DIV/0!
	400.001.00009 Vestiario e dotazione protezione civile	8.575,83	11.921,85	- 3.346,02	-28,07%
	490.001.00004 Vestiario e dotazione protezione civile P			-	#DIV/0!
	410.002.00009 Spese convegni e seminari	-	13.622,56	- 13.622,56	-100,00%
	490.010.00004 Spese convegni e seminari p				
	460.001.00000 Erogazione contributi vari	10.338,96	10.028,07	310,89	3,10%
	490.090.00000 Erogazione contributi vari p				
	460.002.00001 Multe ammende sanzioni	175,14	46,50	128,64	276,65%
	490.065.00003 Multe ammende sanzioni p		-		
	460.006.00001 Rimborso spese trasferta	15.051,75	13.204,33	1.847,42	13,99%
	TOTALE	662.866,07	713.298,16	- 50.432,09	-7,07%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione

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

23. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	65.000,00	43.000,00	-	
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	65.000,00	43.000,00		
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-		
	<i>Accantonamenti fondi rischi ed oneri</i>	-	-		
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			-	
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	-	-	-	
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			-	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
	Altri accantonamenti:	244.298,68	211.858,62	641,80	0,30%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora				
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	15.213,47	7.501,12		
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	47.523,09	23.437,18		
BA2890	Altri accantonamenti	181.562,12	180.920,32	641,80	0,35%
	<i>Accantonamenti relativi al costo del personale</i>	181.562,12	180.920,32	641,80	
	TOTALE	309.298,68	254.858,62	641,80	0,25%

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	La voce si riferisce ad accantonamenti relativi alle indennità spettanti alle varie categorie del personale.

24. Proventi e oneri finanziari**Tab. 73 – Dettaglio Proventi e oneri finanziari**

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
Interessi attivi	154.426,21	181.425,03	- 26.998,82	-14,88%
Interessi attivi su c/c postali e bancari	16.492,36	7.574,89	8.917,47	117,72%
Altri interessi attivi	137.933,85	173.850,14	- 35.916,29	-20,66%
Interessi passivi	2.262,45	1.220,72	1.041,73	85,34%
Interessi passivi su mutui	2.208,77	1.220,72	988,05	80,94%
Altri interessi passivi	53,68		53,68	
Altri oneri	-	-	-	
Altri oneri finanziari			-	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	152.163,76	180.204,31	- 28.040,55	-15,56%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Gli interessi su titoli sono diminuiti significativamente in virtù della smobilizzazione di parte dei titoli.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO		

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nell'esercizio di riferimento, non sono presenti rettifiche di valore di attività finanziarie.

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

Tab. 74 – Dettaglio Proventi e oneri straordinari

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
Proventi straordinari	441.022,72	345.188,98	95.833,74	27,76%
Plusvalenze	1.496,00		1.496,00	
Altri proventi straordinari	439.526,72	345.188,98	94.337,74	27,33%
Oneri straordinari	135.687,99	66.877,85	68.810,14	102,89%
Minusvalenze	8.082,04		8.082,04	
Altri oneri straordinari	127.605,95	66.877,85	60.728,10	90,80%
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	305.334,73	278.311,13	27.023,60	9,71%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	SI	Le plusvalenze sono dovute alla vendita di autovetture, mentre le minusvalenze sono riferite alla dismissione di alcuni cespiti.

PS02 –Sopravvenienze attive

Accolgono sopravvenuti ricavi relativi agli anni precedenti (come ad esempio i contributi per controlli AIA) e rettifiche relative alla ricognizione straordinaria effettuata su fondi di progetti vincolati.

PS03 –Insussistenze attive

Non si rilevano insussistenze attive

PS04 –Sopravvenienze passive

Si tratta di sopravvenuti costi relativi a forniture degli anni precedenti e di rettifiche di poste patrimoniali riguardanti debiti e crediti, in virtù della ricognizione straordinaria che è stata avviata in corso dell'anno.

PS05 –Insussistenze passive

Non si rilevano 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	I proventi e gli oneri straordinari derivano da rettifica di poste di debito/credito. Questa informazione è utile al fine di determinare correttamente le variazioni finanziarie attraverso il Rendiconto Finanziario.

27. Imposte e tasse**Tab. 75 – Dettaglio Imposte e tasse**

IMPOSTE E TASSE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
<i>Risultato prima delle imposte</i>			-	#DIV/0!
IRAP	575.396,29	595.160,19	- 19.763,90	-3,32%
IRAP relativa a personale dipendente	568.935,67	587.928,83	- 18.993,16	-3,23%
IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	4.986,62	4.561,57	425,05	
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	
IRAP relativa ad attività commerciale	1.474,00	2.669,79	- 1.195,79	-44,79%
IRES	12.666,00	14.292,86	- 1.626,86	-11,38%
IRES su attività istituzionale	12.666,00	14.292,86	- 1.626,86	-11,38%
IRES su attività commerciale			-	
Accantonamento a Fondo Imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	
TOTALE IMPOSTE E TASSE	588.062,29	609.453,05	- 21.390,76	-3,51%

L'Agenzia è in contabilità ordinaria dall'esercizio 2007, in ragione del volume d'affari.

L'importo dell'IRES è determinato dal reddito catastale degli immobili di proprietà dell'Agenzia nonché dell'incidenza delle entrate commerciali sulle entrate totali dell'ente, rettificata per conto della deducibilità totale di alcuni costi indiretti (si rimanda al *Conto Economico Commerciale* inserito tra gli Schemi di Bilancio del presente documento).

A partire dallo stesso anno e per gli esercizi successivi, è stato adottato il metodo misto per il calcolo dell'IRAP.

Per il 2017, la percentuale relativa al rapporto fra ricavi dell'attività commerciale e ricavi totali è inferiore all'1%.

Il Dirigente della Sezione
Finanza e Controllo

Dott.ssa Sabrina Socci

(Firma autografa sostituita da indicazione a mezzo stampa, ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D.Lgs. n. 39 del 1993)