

Nota Integrativa

REGIONE PUGLIA

IRCCS "Saverio de Bellis"

Via Turi, 27

70013 Castellana Grotte – Ba

BILANCIO DI ESERCIZIO 2016

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 e ss.mm. e ii., quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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:

Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio in applicazione delle aliquote di ammortamento ex art. 29 D. Lgs. n. 118/2011.

Nella presente Nota Integrativa è commentato l'effetto economico-patrimoniale determinato.

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

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

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	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espote in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espote in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 (Alleg. 3) e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti al valore di mercato. 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 resi-

	<p>duo 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.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31/12/2016

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

Tipologia di personale	Tabella T1 e T2 (*) del Conto Annuale				T12	T12	T13	T14	T14
	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part-Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part-Time al 31/12/2016	Numero Mensilità (Compreso Tempo Determinato)	Totale Spese a Carattere Stipendiale (Tempo Indeterm.)	Totale Spese Accessorie (Tempo Indeterm.)	Totale Spese Tempo Indeterminato (Dirigenza + Comparto) (Cod. L005 - L100)	Totale Spese Tempo Determinato (Dirigenza + Comparto) (Cod. L005 - L100 - P015)
RUOLO SANITARIO									
Dirigenza									
- Medico - Veterinaria	65	1	69	1	790	3.008.058	2.668.732	616	54.387
- Sanitaria	14		14		158	570.849	359.188	244	0
Comparto									
- Categoria Ds	5		4		50	141.275	16.477	0	0
- Categoria D	137	3	139	2	1.689	3.788.672	515.519	24.738	125.390
- Categoria C	4		4		48	113.586	14.078	0	0
- Categoria Bs									
RUOLO PROFESSIONALE									
Dirigenza									
- Livello Dirigenziale	1		1		12	43.311	26.742	0	0
Comparto									
- Categoria Ds									
- Categoria D									
RUOLO TECNICO									
Dirigenza									
- Livello Dirigenziale									
Comparto									
- Categoria Ds									
- Categoria D	7		7		84	205.092	14.872	5.280	0
- Categoria C	7		7		84	184.190	17.677	643	0
- Categoria Bs	3		3		36	65.826	24.457	1.750	0
- Categoria B	18	1	18	1	214	400.551	57.835	7.912	0
- Categoria A	28		28		338	533.714	59.920	12.593	20.916
RUOLO AMMINISTRATIVO									
Dirigenza									
- Livello Dirigenziale	1		2		18	65.231	55.767	134	0
Comparto									

- Categoria Ds									
- Categoria D	9		7		96	239.865	28.401	1.802	0
- Categoria C	5	1	5	1	54	122.836	5.966	1.678	0
- Categoria Bs									
- Categoria B	9	1	9	1	102	176.746	14.226	3.177	0
- Categoria A	2		2		24	36.719	2.038	558	0
Totale	315	7	319	6	3.796	9.696.521	3.881.895	61.126	200.692

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

N.B. - E' stata aggiunta la colonna T14 (tabella 14 del conto annuale), nella quale sono stati riportati i costi del personale a tempo determinato (dirigenza + comparto) per la quadratura con i dati di bilancio. I dati della colonna T14 si riferiscono ai soli codici (L005-L100-P015). Non sono stati considerati Oneri e IRAP.

Immobilizzazioni materiali e immateriali

CO-DICE 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		
AA-A010	Costi d'impianto e di ampliamento	14.411			14.411	0									0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AA-A040	Costi di ricerca e sviluppo	2.066			2.066	0									0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.066			2.066	0									0	0
AA-A070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0				0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0										0
AA-A120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0										0
AA-A130	Altre immobilizzazioni immateriali	319.795	0		280.327	39.468		0		29.189				8.617	14.996	45.044
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	122.536	0		112.495	10.041		0		0	0		6.903	3.138		0
AA-A140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0									0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0									0	0
AA-A160	Migliorie su beni di terzi	316.950			316.950	0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	316.950			316.950	0										0
AA-A180	Pubblicità					0										0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0										0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	653.222	0	0	613.754	39.468	0	0	0	29.189	0	0	8.617	14.996	45.044	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	441.552	0	0	431.511	10.041	0	0	0	0	0	0	6.903	3.138	0	

Al 31 dicembre 2016 e al 31 dicembre 2015 le immobilizzazioni immateriali, al netto del rispettivo fondo ammortamento, sono rispettivamente pari a € 45.044 e a € 30.407.

La voce che presenta variazioni è rappresentata esclusivamente da "Altre immobilizzazioni immateriali" che si incrementa per € 14.637.

Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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
Descrizione composizione					
....					
....					

Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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					
....					
....					

Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Immobilizzazioni materiali

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	Dimissioni (valore netto)	Ammortamenti			
AAA290	Terreni disponibili	39.090		39.090		0											0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	39.090		39.090		0											0
AAA300	Terreni indisponibili	1.863.556	6.001			1.869.557											1.869.557
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0				0											0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	7.800				7.800											7.800
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0				0											0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	22.529.074			5.125.210	17.403.864				719.798	1.121.582				714.212		18.531.032
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	21.595.388			4.854.706	16.740.682				719.798	47.824				659.376		16.848.928
AAA380	Impianti e macchinari	1.389.041			560.545	828.497									173.778	137.487	724.572
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	418.682			243.275	175.407									173.778	1.630	0
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	18.086.492			14.739.140	3.347.353									1.323.018	784.612	1.848.442
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	14.814.882			12.289.854	2.525.028									1.323.018	469.489	963.524
AAA440	Mobili e arredi	2.570.922			2.351.939	218.984					4.467				4.805	172.291	46.354
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.323.713			2.175.893	147.820									4.735	143.085	0
AAA470	Automezzi	111.583			97.507	14.077										8.490	5.587
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	57.000			57.000	0										0	0
AAA500	Oggetti d'arte					0											0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	1.722.819			1.032.887	689.933					110.900				180.229	93.955	526.648
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	761.513			580.785	180.728									173.482	3.540	3.706
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accenti	0				0									51.771		51.771
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	48.320.378	6.001	39.090	23.907.226	24.380.063	0	0	0	1.443.884	1.380.693	0	1.681.831	1.911.046	23.611.763		
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	40.010.267	0	39.090	20.201.513	19.769.665	0	0	0	950.800	47.824	0	1.675.014	1.277.118	17.816.157		

Al 31 dicembre 2016 e al 31 dicembre 2015 le immobilizzazioni materiali, al netto del rispettivo fondo ammortamento, sono, rispettivamente, pari a € 23.611.763 e a € 24.214.133.

Gli incrementi di maggior rilievo sono rappresentati dalle voci:

- "Fabbricati strumentali" per € 407.263;
- "Impianti e macchinari" per € 69.854..

Tali immobilizzazioni prevedono assoggettamento a sterilizzazione per un importo pari a € 17.816.157 . Gli effetti economici dovuti alla rilevazione degli ammortamenti relativi ad acquisizioni concluse a valere di contributi vincolati saranno pertanto neutralizzati dalla sterilizzazione degli stessi.

Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Costruzioni leggere (NS)	1407	1196	211
Attrezzature non sanitarie	137301	137301	0
Attrezzature non sanitarie (NS)	55023	40084	14939
Macchine elettroniche per ufficio	273709	270003	3706
Macchine elettroniche per ufficio (NS)	901218	403511	497707
Macchine ordinarie d'ufficio	279	279	0
Macchine ordinarie d'ufficio (NS)	5630	5630	0
Telefoni cellulari			0
Telefoni cellulari (NS)	0	0	0
Altri beni materiali	3260	3260	0
Altri beni materiali (NS)	96857	85349	11508

Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	
Ampliamento Ufficio Ticket	fondi propri	4270			4270
Lavori ristrutturazione edilizia Centro Congressi	fondi propri	9626			9626
Lavori ristrutturazione edilizia Centro Congressi	fondi propri	37874			37874

In ordine alla valorizzazione dei fondi di ammortamento al 31.12.2015 è stata applicato il D. Lgs. N. 118/2011 e ss.mm. e ii., oltre a quanto disposto dallo schema di decreto del Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia, concernente l'adozione di documenti afferenti a casistica applicativa di quanto previsto dal Titolo II del succitato D. Lgs.vo.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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.

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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.

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non 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.

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali a seguito di aggiornamento dell'inventario giusta Delibera del D. G. n. 692 del 30/12/2016.

IMM06 – Rivalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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.

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,	NO	

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

4. Immobilizzazioni finanziarie

Non v'è nulla da rilevare.

Movimentazione dei crediti finanziari

Non v'è nulla da rilevare.

Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

Non v'è nulla da rilevare.

Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

Non v'è nulla da rilevare.

Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

Non v'è nulla da rilevare.

Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI 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:	40.000	0	25.000	15.000			0	0		15.000
	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese	40.000	0	25.000	15.000			0	0		15.000
AAA720	Altri titoli:				0						0
AAA730	Titoli di Stato				0						0
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	40.000	0	25.000	15.000	0	0	0	0	0	15.000

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 / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio H-Bio	Bari	Diritto Privato	300000	60	216091	223971	-20199	5	15,000	costo

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:										
Fondazione Pronovo Onlus	25.000			25.000			25.000			0
Consorzio H-Bio	3.750	11.250		15.000				0		15.000

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 / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio H-Bio	Bari	Diritto Privato	300000	60	196231	203650	-19860	5	15,000	costo

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:										
Fondazione Pronovo Onlus	25.000		25.000	0			0			0
Consorzio H-Bio	3.750	11.250		15.000				0		15.000

La voce Titoli è pari a €/000 15 .

Tale valore si riferisce all'acquisizione di quote di partecipazione, giusta Deliberazione del D.G. n. 479/2012. Nel corso dell'Esercizio 2013 è stato adeguato a €/000 15 .

L'acquisizione di quote di partecipazione del Consorzio H-Bio rientra nella tipica gestione dell'Ente, funzionale per lo svolgimento delle attività di ricerca. Il Consorzio, per sua mission, promuoverà attività di ricerca nel settore della diagnostica avanzata:

- diagnostica molecolare;
 - diagnostica integrata,
- oltre che:
- nel settore della cura e della riabilitazione;
 - nel settore della bio-informatica.

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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		

5. Rimanenze

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:	1.300.473		192.154			1.492.627		
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	0					0		
	<i>Medicinali senza AIC</i>	0					0		
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0					0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0					0		
ABA040	Dispositivi medici:	116.888				10.044	106.844		
	<i>Dispositivi medici</i>	0					0		
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	0					0		
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	0					0		
ABA050	Prodotti dietetici	3.274				1.754	1.520		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	0					0		
ABA070	Prodotti chimici	10.867				991	9.876		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0					0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	53.688				11.817	41.871		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	1.485.190	0	192.154	0	24.606	1.652.739	0	0
ABA120	Prodotti alimentari	0		0			0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	38.880				7.704	31.176		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0					0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	23.372				1.515	21.857		
ABA160	Materiale per la manutenzione	5.800				479	5.321		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0					0		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	68.052	0	0	0	9.698	58.354	0	0

Tali risultanze trovano conferma nell'inventario di fine anno presso i magazzini di farmacia ed economato dell'Istituto.

RIM01 – Svalutazioni.

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)?	NO		

6. Crediti

La composizione dei crediti al 31 dicembre 2015, rispetto al 31 dicembre 2014 è la seguente:

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	0	0	0	0	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				0	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0	
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		0		0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	1012069	1528706	1909722	631054	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	452971	1234706	1458454	229223	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	141267		131267	10000	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	417831	294000	320000	391831	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0	
	TOTALE CREDITI V/STATO	1012069	1528706	1909722	631054	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.759.634	148.831	0	2.908.465	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	2.759.634	23.831	0	2.783.465	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	2.675.634	23.831		2.699.465	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	84.000			84.000	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	125.000	0	125.000	0
	Progetto DIF "Nutrizione clinica" - DGR 000/17 -		125.000			

CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO						
		518.301	1.000.000	0	1.518.301	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	518.301	1.000.000		1.518.301	0
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	3.277.935	1.148.831	0	4.426.766	0

La voce Crediti v/Stato riporta la seguente ripartizione:

CREDITI VERSO STATO	631.053
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	229.223
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	10.000
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	391.831

e v/Regione rileva

CREDITI VERSO REGIONE	4.426.767
Crediti v/Reg. per FSR	71.057
Crediti verso Regione per contributi in c/capitale	1.518.301
Crediti v/Reg. per prog. Farmacovigilanza	84.000
Crediti v/Regione per mobilità attiva intraregionale	2.628.408
Crediti v/Regione per ricerca	125.000

Vanno menzionati inoltre i Crediti v/ Aziende Sanitarie della regione per € 25.114 e i Crediti v/Altri per € 218.423, come di seguito illustrato nel quadro relativo alla movimentazione dei crediti verso altri, come sinteticamente riportato qui sotto:

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	0		0	0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		0	0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0	

ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	66.885	55.350	97.121	25.114	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	99	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	99	0			0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0		0	0	
	CREDITI V/ALTRI	288.749	165.594	166.020	288.323	
ABA670	Crediti v/clienti privati	203.958	165.594	166.020	203.532	27.385
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.399	0	0	1.399	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	83.392	0	0	83.392	

Nello specifico si riporta la natura dei crediti V/Altri e V/Clienti in €

ALTRI CREDITI	83.392
Crediti v/Amministratori	83.392

CREDITI VERSO CLIENTI	134.931
Partitario clienti	134.931

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				

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				

Si riporta la corretta classificazione del fondo Svalutazione Crediti/Privati a rettifica della corrispondente voce nell'Attivo . Si provvede alla contestuale rettifica anche nelle competenti voci del afferenti al Bilancio di Es. 2015. Tanto si opera considerata l'assenza di impatto sia sullo SP sia sul Risultato di Esercizio.

Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Credit v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro		0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0

ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:
	CREDITI V/STATO - RICERCA
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE
	TOTALE CREDITI V/STATO

0					
89.458	18.373	7.408	0	515.815	
		7.408		221.815	
	10.000				
89.458	8.373			294.000	
89.458	18.373	7.408	0	515.815	

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:
	Progetto DIF "Nutrizione clinica" - DGR 000/17 -
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA

42.000	42.000	23.395	2.444.950	231.120
42.000	42.000	23.395	2.444.950	231.120
		23.395	2.444.950	231.120
42.000	42.000			
0	0	0	0	125.000
				125.000
122.855	0	395.446	0	1.000.000
122.855		395.446		1.000.000
164.855	42.000	418.842	2.444.950	1.356.120

CODICE MOD. SP	CREDITI
ABA530	CREDITI V/COMUNI
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione

VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
9.207	1.658	499	0	13.750

ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	9.207	1.658	499	13.750
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.207	1.658	499	0
					13.750
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	99
ABA620	Crediti v/enti regionali:				99
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	122.212		5.399	2.364
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici		1.399		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	Altri crediti diversi		83.392		

Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Verso Altri

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/16 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:	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:		0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	515.815	25.781	89.458
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
		221.815	7.408	

ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		10.000	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	294.000	8.373	89.458
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	515.815	25.781	89.458

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	231.120	2.510.345	42.000
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	231.120	2.468.345	0
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	231.120	2.468.345	
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		42.000	42.000
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	125.000	0	0
	Progetto DIEF "Nutrizione clinica" - DGR 000/17 -	125.000		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	1.000.000	395.446	122.855
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.000.000	395.446	122.855
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.356.120	2.905.791	164.855

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/16 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	13750	2157	9207
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	13750	2157	9207

ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	13750	2157	9207
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	99	0
ABA620	Credit v/enti regionali:		99	
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Credit v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Credit v/clienti privati	3558	7763	122212
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici		1999	
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi		83392	

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	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Credit v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		1.395.446	0	1.395.446	0	0	1.395.446
	<i>COFINANZIAMENTO AL 50% CONTO CAPITALE 2011 DI Euro 715446,15 DGR n. 1389/2012</i>							
	<i>Investimenti 2016</i>	556/2014	395.446		395.446	0	0	395.446
		Det. N. 22 del 16/05/2017	1.000.000	0	1.000.000	0	0	1.000.000
ABA490	Credit v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Credit v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Credit v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
	<i>Inserire dettaglio</i>							

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante

Altre informazioni relative ai crediti.

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

7. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono attività da commentare.

8. Disponibilità liquide

Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	25.233	1.882.779	1.883.820	24.192
ABA770	Istituto Tesoriere	1.616.175	53.541.222	50.384.156	4.773.240
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	5.759	1.646	328	7.076

DL01 – Fondi vincolati.

Nulla da evidenziare.

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		

9. Ratei e risconti attivi

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

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA010			

Tab. 1 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA040	CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	5.727	0
ACA040	PREMI ASSICURAZIONI	12.912	0

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	

10. Patrimonio netto

Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	1.205.402	0	0	0	0	1.205.402		0	
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	20.470.756	0	3.061.901	1.705.690	0	21.826.966		1.705.690	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0	0	0		0	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	17.814.528	0	294.000	1.127.665	0	16.980.863		1.127.665	
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	1.011.615	0	0	38.896	0	972.719		38.896	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	379.182	0	0	102.037	0	277.145		102.037	
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	16.423.731	0	294.000	986.732	0	15.730.999		986.732	
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	767.212	0	1.000.000	115.234	0	1.651.978		115.234	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0	0	0		0	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.889.015	0	1.767.901	462.790	0	3.194.125		462.790	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0	0	0	0	0		0	
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0		0	
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0		0	
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0		0	
PAA140		0	0	0	0	0	0		0	
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0		0	
PAA160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0		0	
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0		0	
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0		0	
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0		0	
PAA200	Altro	0	0	0	0	0	0		0	
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	122.964	0	0	0	0	122.964	0	0	
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-7.985.249	0	0	7.985.249	-5.691.492	-5.691.492		0	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	13.813.872	0	3.061.901	1.705.690	7.985.249	-5.691.492	17.463.840	0	1.705.690

Viene applicato il C. d) Art. 29 del D. Lgs.vo n. 118/2011 in ordine ai "CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE". I contributi per ripiano perdite sono stati portati pertanto a riduzione delle Perdite portate a nuovo a seguito di erogazioni regionali giuste Det. N. 50 del 12/07/2016 e N. 70 del 18/10/2016.

Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

Nulla da rilevare.

Dettaglio contributi da reinvestire

Nulla da rilevare

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nulla da rilevare.

PN02 – Fondo di dotazione

Non subisce variazioni.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

11. Fondi per rischi e oneri

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:	2.480.000	338.242	0	338.242	2.480.000
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	200.000	31.226		31.226	200.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0				0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.100.000	111.858		111.858	2.100.000
PBA060	Altri fondi rischi:	180.000	195.159		195.159	180.000
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	1.384.987	1.077.278	0	932.768	1.529.497
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	131.875	125.000		223.535	33.340
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0				0
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.253.112	952.278		709.233	1.496.157
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0				0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	4.335	70.724	0	0	75.059
PBA210	Fondi integrativi pensione	0				0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	70.724			70.724
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0				0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0				0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	4.335				4.335
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	3.869.322	1.486.244	0	1.271.010	4.084.556

Nella seguente tabella, invece, si esplica lo situazione relativa alla consistenza dei Fondi Rischi ed Oneri che vedono un saldo complessivo pari a € 2.555.000, per Fondo Rinnovi Contrattuali per i Fondi rischi per Auto assicurazione, per il Fondo rischi/oneri cause civili, per altri fondi rischi per interessi di mora, Fondo per attività di formazione.

FONDI PER RISCHI ED ONERI (€/000)		2016	2015	Delta
1	Fondo per Rinnovi contrattuali	71.000	0	71.000
2	Fondi per rischi cop. Diretta dei Rischi (Autoassicurazione)	2.100.000	2.100.000	0
3	F.do rischi cause civili+oneri	200.000	200.000	0
4	Altri fondi rischi (Int. Di mora)	180.000	180.000	0
5	Altri Fondi (Attività formaz.)	4.000	4.000	0
Totale		2.555.000	2.484.000	71.000

Questo Esercizio vede la costituzione del Fondo per quota inutilizzata contr. di parte corr. inutilizzata in applicaz. dell'Art. 29 c. e, D. Lgs.vo 118/11 .

Fondi costituiti Es. 2016	€
Contributo 5x1000 2014 Delibera n. 411 del 04/08/2016	149.000
R.C. anno 2016 - Delibera n. 128 del 21/02/2017	803.000
Prog. Dief "Nutrizione clinica, corretti stili di vita e dieta mediterranea" Delibera n. 92 del 09/02/2017	125.000

In ordine alla monetizzazione delle ferie maturate e non fruita, si precisa che viene applicato quanto previsto dall'art. 5 c. 8 del D.L. n. 95/2012 convertito in L. n. 35/2012.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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

12.Trattamento di fine rapporto

La presente Voce non è alimentata.

13. Debiti

Consistenza e movimentazione dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Valore iniziale	Incrementi			
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	0	3.112.703	0	3.112.703	
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	0	3.112.703		3.112.703	
DEBITI V/COMUNI:						
PDA130						
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	819.490	461.244	620.857	659.877	469.072
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario agiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario agiuntivo 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	819.490	461.244	620.857	659.877	469.072
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						
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
DEBITI V/FORNITORI:						
PDA280		12.835.206	63.063.135	69.477.035	6.421.306	1.970.442
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	12.835.206	63.063.135	69.477.035	6.421.306	1.970.442
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA310						

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.412.227	14.404.980	14.941.390	1.875.817		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	956.546	5.793.729	5.798.111	952.164		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	908.731	16.089.812	16.137.614	860.930		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	826.453	16.080.793	16.133.615	773.632		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	82.278	9.019	3.999	87.298		

Si commentano di seguito le voci che presentano movimentazione.

Nel complesso lo stato debitorio dell'Ente fa riscontrare, rispetto all'Esercizio precedente, un decremento pari a € 4.049.403, per un debito complessivo aziendale pari a € 13.882.779.

Composizione del debito

I debiti verso la Regione ammontano a € 3.112.703 e scaturiscono da una maggiore erogazione di fondi da parte della Regione Puglia a copertura dei costi sostenuti per l'acquisizione di Farmaci per la cura dell'Epatite C. L'assunzione a regime – solo a fine esercizio - dell'accordo AIFA/Ministero Salute/Regioni in ordine all'assistenza e cura della patologia ha però determinato minori onerosità alla luce di emissione da parte delle aziende fornitrici di Note di Credito correlate, in ottemperanza al cosiddetto accordo AIFA.

I debiti verso aziende e istituti sanitari, in decremento per € 159.613, per complessive € 657.877, include principalmente attività per prestazioni .

La Voce "Debiti verso Fornitori" presenta un saldo pari a € 6.421.306, in significativo decremento per € 6.413.899 rispetto a quello relativo all'Esercizio precedente. La voce in esame, si ribadisce, risente ancora della sofferenza finanziaria dell'Ente e conseguente incapacità di cassa.

I debiti tributari ammontano a € 1.875.817 e così si compongono:

DEBITI TRIBUTARI	1.875.817
Debiti per riten. IRPEF lavorat. dipend.	504.860
Debiti per ritenute IRPEF COD 1004-1017	28.194
Debiti per ritenute IRPEF lavoratori autonomi	7.515
Erario c/IVA	1.097.609
Erario c/IRAP	162.373
Debiti IRAP per competenze esercizi precedenti	75.266

I debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale ammontano a € 952.164 e così si compongono:

DEBITI V/ISTIT. DI PREVID. E DI SICUREZZA SOC.	952.164
INPS	15.704
INPDAP	754.169
Riscatti INPDAP	1.382
ONAOI	7.776
Debiti verso Enti Prev. per comp. esercizi preced.	173.132

I debiti V/Altri ammontano a € 860.930 e così si compongono:

DEBITI VERSO ALTRI	860.930
Depositi cauzionali	290
Somme a disposizione per c/terzi	5.574
Debiti v/pers. dipendente	2.791
Debiti v/personale dip. accantonam. fine esercizio	747.246
Debiti V/pers. dip. per ferie matur. e non godute	23.595
Debiti v/Amministratori	72.374
Fatture da ricevere da altri	9.059

Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
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	0	0	0	0	3.112.703
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					3.112.703
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		2.002		650.144	7.731
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	0	2.002	0	650.144	7.731
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	0	50.279	324.398	51.375	5.995.255
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori		50.279	324.398	51.375	5.995.255
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					1.875.817

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:				952.164	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	290	51.249	21.925	4.814	782.652
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					773.632
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	290	51.249	21.925	4.814	9.019

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			

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		3.112.703	0	0
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	3.112.703		

DEBITI V/COMUNI:				
PDA130				

DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		7.731	652.146	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	7.731	652.146	
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	7.731	652.146	0

DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			

DEBITI V/FORNITORI:		5.995.255	426.051	0
PDA280				
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			

PDA300	Debiti verso altri fornitori	5.995.255	426.051	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.875.817		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	952.164		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	782.651	77.988	290
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	773.632		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	9.019	77.988	290

Dettaglio mutui

Non vi sono movimenti da commentare

Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

Non vi sono movimenti da commentare.

DB01 – Transazioni

Nulla da segnalare.

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
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		

14. Ratei e risconti passivi

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

La presente Voce non è movimentata.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0190	Contr. In C/Es. Ric. Corrente		
AA0200	Contr. In C/Es. Ric. Finalizzata		
AA0230	Contr. In C/Es. da E. Privato	53.861	
AA0040	Progetti spec. di int. Regionale		
AA0070	Altri Progetti no FSR		
AA0200	Contr. In C/Es. da altri enti		
AA0660	Progetti per Sperimentaz. Clin.	22.348	
	Totale	76.209	

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		

15.Conti d'ordine

Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	0	33088
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE		
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>		
	<i>Depositi cauzionali</i>		
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>		
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>		
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>		
	<i>Beni in contenzioso</i>		
	<i>Altri impegni assunti</i>		
	...		

La voce "Beni in Comodato d'uso" conferma i propri saldi rispetto al Bilancio di Esercizio 2015, per €/000 33, e si riferisce alla cessione a titolo gratuito di terreni proprietà dell'Istituto a Puglia Valore Immobiliare srl con Atto Rep. N. 6278 del 18.10.2011, al fine di dare corso alla procedura di cartolarizzazione giusta DGR n. 2427 del 15.12.2009.

I beni sono stati rilevati in questa macro voce in quanto, sebbene trasferiti ad altra proprietà, ancora gestiti da questo Ente.

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	

16. Contributi in conto esercizio

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	5.975.000			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	0			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	0			

Il contributo in c/esercizio è dato dall'assegnazione indistinta erogata dalla Regione Puglia (pari a €/000 5.850), in attesa e nelle more di nuove e adottande determinazioni della Regione Puglia in ordine alla ripartizione definitiva 2016 (DIEF 2016), oltre il primo acconto (pari a €/000 125) relativo al finanziamento su progetto ex Art. 10 C.1, lett. c della L.R. n. 38/94 avente per titolo "Nutrizione clinica, corretti stili di vita e dieta mediterranea", giusta DGR n. 2154 del 21/12/2016.

Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				5.998.831		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	D.I.E.F.			5.975.000		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	D.I.E.F.			23.831		
	Progetto 1				0		
	Progetto				0		
AA0050	EXTRA FONDO:				0		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		
	Progetto 1				0		
	Progetto				0		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				0		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		
	Progetto 1				0		
	Progetto				0		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0		
				0		
				0		

AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0		
	Progetto 1				0		
	Progetto				0		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				0		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:	D.I.E.F. 2014 DGR n. 867/2015			0		
	PER RICERCA:				1.217.301		
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				1.217.301		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0		
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0		
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0		
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				7.216.132		

La Voce "Contributi in C/Esercizio" comprende:

- Il contributo per "Emergenze ed altre funzioni" per €/000 5.850;
- Il contributo, pari a €/ 24 per "Esclusività" nell'ambito del Riparto FSN Vincolato;
- Questa macrovoce somma inoltre i contributi ricevuti dal Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali per l'attività di ricerca corrente e finalizzata, e da quelli erogati da altri Enti, compreso il MEF in ordine alle assegnazioni "5xMille" per la ricerca Sanitaria, per €/000 1.217

In sintesi:

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO €/000	7.216
CONTRIBUTI DA REGIONE per QUOTE F.DO SANIT.	5.850
Assegnazione indistinta	5.850
CONTRIBUTI PER ULTERIORI FINANZIAMENTI	148
Finanziamento Esclusività	24
Progetti da DIFE	125
CONTRIBUTI DA AMMIN. STATALI E COMUNITARIE	1.217
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.217

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	5.998.831	1.767.901	29%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	0	0	0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0	0	0,00%
	Totale	5.998.831	1.767.901	29%

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	La voce in esame, allo stato, rileva complessivamente un decremento pari ad €/000 1.197 rispetto al bilancio di esercizio 2015 a seguito di un minore volume finanziario dei farmaci afferente alla classificazione "File F". Nello specifico, l'assunzione a regime dell'accordo AIFA/Ministero Salute/Regioni in ordine all'assistenza e cura dell'epatite C mediante farmaci anti HCV ha determinato minori dimensioni in termini di onerosità, tali da ridurre il riconoscimento del conseguente rimborso. Ciò comunque confermando il trend operativo dell'Ente in materia di prestazioni assistenziali.

Si espone di seguito la sintesi degli andamenti relativi agli investimenti con fondi propri e relativa applicazione art. 29, c. b), D.Lgs. n. 118/2011.

TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2013	€ 372.489,18			
Quota su base Annuale		0%	€ -	
Quota parametrata al 31/12/2015		100%		€ -
TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2014	€ 672.202,49			

Quota su base Annuale		0%	€	-
Quota parametrata al 31/12/2015		100%		€ -
TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2015	€ 1.621.531,80			
Quota su base Annuale		20%	€	324.306,36
Quota parametrata al 31/12/2016		100%		€ 324.306,36
TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2016	€ 2.443.594,26			
Quota su base Annuale		100%	€	2.443.594,26
Quota parametrata al 31/12/2016		100%		€ 2.443.594,26
TOTALE				€ 2.767.900,62
Finanziamento Regione Puglia x Invest. 2016				€ 1.000.000,00
Importo da indicare su Bilancio al 31/12/2016				€ 1.767.900,62
761/140/00005 a 200/150/00170				€ 1.767.900,62

17. Proventi e ricavi diversi

Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	26.624.752	0	0	0	0	0	0	26.624.752
Prestazioni di ricovero	14.911.122							14.911.122
Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.588.878							3.588.878
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0							0
Prestazioni di File F	8.124.752							8.124.752
Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0							0
Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0							0
Prestazioni termali	0							0
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0							0
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0							0
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	1.020.834	0	0	0	0	0	0	1.020.834
Prestazioni di ricovero	286.725							286.725
Prestazioni di specialistica ambulatoriale	44.191							44.191
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0							0
Prestazioni di File F	689.918							689.918
Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0							0
Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0							0
Prestazioni termali	0							0
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0							0
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0							0
Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0							0
Ricavi per differenziale tariffe TUC	0							0
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	27.645.586	0	0	0	0	0	0	27.645.586
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	9.348							9.348
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	0							0
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								9.348
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	26.634.100							26.634.100
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	1.020.834							1.020.834
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	27.654.934							27.654.934

La mobilità sanitaria attiva è determinata dalla effettiva produzione dell'Ente in termini di prestazioni di ricovero, per €/000 14.911, prestazioni di specialistica ambulatoriale, per €/000 3.588 e per prestazioni di File F per €/000 8.125.

Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	38.951	40.655	-1.704	-4,37%
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	954.790	869.147	85.643	8,97%
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	20.946	-20.946	#DIV/0!
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	993.741	930.748	62.993	6,34%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	5.030	0	5.030	100,00%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	734.132	668.887	65.245	8,89%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	70.764	28.565	42.199	59,63%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	17.785	13.768	4.017	22,59%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	827.711	711.220	116.491	14,07%
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0	0	0	
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	65.548	57.190	8.358	12,75%
Costi diretti aziendali	173.896	141.029	32.867	18,90%
Costi generali aziendali	14.474	10.924	3.550	24,52%
Fondo di perequazione		0	0	
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	253.918	209.144	44.775	17,63%

Il totale dei ricavi intramoenia assorbe il totale dei costi per quote retrocesse al personale (IRAP compreso), pertanto il saldo è positivo.

Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Nulla da rilevare.

Proventi e ricavi diversi

La Voce "Concorsi e Recupero" pari a €/000 48, è alimentata da Conc. da parte del pers. nelle spese (vitto, allog.), per €/000 34, su recupero per indennità INAIL per €/000 2 e Altri rimborsi e recuperi per €/000 12.

Compartecipazione alla Spesa Sanitaria

La Voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)" a chiusura dell'Esercizio 2016 presenta un saldo pari a € 794.114 rispetto a € 839.490 dell'Esercizio precedente. Tale voce si riferisce ai rimborsi e alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie da parte degli utenti (Ticket).

Quota Contributi in C/Capitale

La Voce " Quota Contributi in C/Capitale imputata all'Esercizio" nell'Esercizio 2016 presenta un saldo pari a € 1.705.690 in leggero decremento rispetto all'Esercizio precedente per € 66.853. La Voce riguarda la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati in C/Capitale.

UTILIZZO QUOTA DI CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	€	1.706
Utilizzo quota contrib. in c/cap. ricevuti da Reg.	€	137
Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	€	1.106
Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	€	463

Nel corso del 2016 sono stati utilizzati fondi per quote inutilizzate su contributi vincolati per un importo complessivo pari a € 933.741, secondo la seguente ripartizione:

DESCRIZIONE UTILIZZO	€/000
Utilizzo fondi per quote inutilizzate Ricerca Corrente	262
Utilizzo fondi per quote inutilizzate Ricerca Finalizzata	248
Utilizzo fondi per quote inutilizzate 5X1000	199
Utilizzo fondi per quote inutilizzate Prog. DIEF "GreatAge"	132
Utilizzo fondi per quote inutilizzate Prog. DIEF "Nutrizione"	92
	933

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

18.Acquisti di beni

Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Non v'è nulla da rilevare

Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

Non v'è nulla da rilevare.

Dettaglio acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni	Variazioni %
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	9.683.550	15.370.565	- 5.687.015	-59%
Medicinali con AIC	9.639.773	15.337.424	- 5.697.651	-59%
Medicinali senza AIC	43.777	33.141	10.635	24%
Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-
Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-
Dispositivi medici:	4.281.873	4.235.491	46.381	1%
Dispositivi medici	2.850.873	2.619.709	231.164	8%
Dispositivi medici impiantabili attivi	54.162	76.178	- 22.016	-41%
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.376.838	1.539.605	- 162.767	-12%
Prodotti dietetici	21.147	40.618	- 19.471	-92%
Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-
Prodotti chimici	45.065	45.234	- 168	0%
Materiali e prodotti per uso veterinario	3.429	14.556	- 11.127	-324%
Altri beni e prodotti sanitari	4.957	22.319	- 17.362	-350%
Beni e prodotti sanitari da AA SS pubbliche della Regione	263.231	241.855	21.376	-100%
Prodotti alimentari	615	303	312	51%
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	71.861	80.148	- 8.286	-12%
Combustibili, carburanti e lubrificanti	6.114	7.084	- 970	-16%
Supporti informatici e cancelleria	93.452	78.618	14.834	16%
Materiale per la manutenzione	27.723	27.521	202	1%
Altri beni e prodotti non sanitari:	8.262	9.689	- 1.427	-17%
...	-	-	-	-
...	-	-	-	-
TOTALE	14.511.279	20.174.001	- 5.662.721	0

La forte contrazione determinatasi in ambito di acquisto di beni è quantificata in €/000 4.810 rispetto al periodo precedente è principalmente dovuto al maggiore consumo di prodotti farmaceutici ed emoderivati.

I costi per acquisto di beni sanitari hanno subito un decremento in virtù della significativa riduzione dei costi (€/000 – 5.900) afferenti alle attività di somministrazione di farmaci HCV per la cura dell'Epatite C, per effetto dell'applicazione degli accordi "AIFA". Sostanzialmente invariato, invece, nell'ambito dell'acquisizione di farmaci, resta l'incidenza della spesa per l'acquisizione di Farmaci oncologici (sempre in *Prestazioni di File F*), quantificale per l'esercizio in esame in €/000 4.810.

I costi per acquisto di beni non sanitari per l'Esercizio in esame, pari a € 217.725, risulta di maggior impatto rispetto all'Esercizio precedente per € 17.442.

CONSUMO MATERIALI NON SANITARI	217.725 (2016)	194.500 (Budget)	200.283 (2016)	23.225	11,94%	17.442	8,71%
• Acquisti materiali non sanitari	208.027	194.500	203.363	13.527	6,95%	4.664	2,29%
- Prodotti alimentari	615	500	303	115	22,99%	312	103,01%
- materiali per guardaroba e pulizia	71.861	75.000	80.148	(3.139)	-4,18%	(8.286)	-10,34%
- Materiali per manutenzione	27.723	25.000	27.521	2.723	10,89%	202	0,73%
- Combustibili, carburanti e lubrificanti	6.114	8.000	7.084	(1.886)	-23,58%	(970)	-13,69%
- Cancelleria	93.452	76.000	78.618	17.452	22,96%	14.834	18,87%
- Materiali diversi	8.262	10.000	9.689	(1.738)	-17,38%	(1.427)	-14,73%
• Variazione scorte mat. non sanitari	9.698		(3.079)	9.698	//	12.777	-414,92%

AB01 – Acquisti di beni

Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

19.Acquisti di servizi

Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Non v'è nulla da rilevare.

Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

Nulla da rilevare

Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	7.230	7.942	-712	-9,85%
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	-	0	0
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	-	0	0
- da pubblico (Extraregione)	0	-	0	0
- da privato	7.230	7.942	-712	-9,85%
ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	0	0	0
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	-	0	0
- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	-	0	0
- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	-	0	0
- da privato (intraregionale)	0	-	0	0
- da privato (extraregionale)	0	-	0	0
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	827.711	711.220	116.491	14,07%
RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	0	0	0	0
Contributi ad associazioni di volontariato	0	-	0	0
Rimborsi per cure all'estero	0	-	0	0
Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	-	0	0
Contributo Legge 210/92	0	-	0	0
Altri rimborsi, assegni e contributi	0	158.778	-158.778	0
Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-	0	0
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	852.420	897.531	-45.111	-5,29%
Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	37.456	32.610	4.846	12,94%
Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	20.000	20.000	0	0,00%
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	794.964	605.173	189.791	23,87%
Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	95.255	238.172	-142.917	-150,04%
Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	5.802	2.750	3.052	52,60%
Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	299.152	134.155	164.998	55,16%
Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	-	0	0
Lavoro interinale - area sanitaria	0	-	0	0
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	394.755	469.845	-75.090	-19,02%

Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	-	0	0
<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	-	0	0
<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	0	-	0	0
<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	0	-	0	0
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	6.729	6.406	323	4,79%
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.729	6.406	323	4,79%
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	-	0	0
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	-	0	0
Altri servizi sanitari da privato	0	-	0	0
Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	-	0	0
COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0
TOTALE	1.694.090	1.623.099	70.991	4,19%

Nello specifico:

La compartecipazione al personale per attività libero professionale, nell'esercizio corrente, ammonta a € 827.711 facendo rilevare un decremento pari a € 116.492, e rappresenta le competenze retrocesse al personale in diretta proporzione dei ricavi ottenuti per l'attività in parola.

Le consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitario e sociosanitarie, nel complesso, rispetto all'esercizio 2015, fanno rilevare un decremento pari a € 45.111, e rappresentano nello specifico:

- Consulenze da Aziende Sanitarie della regione per un importo pari a €/000 37.456 relative ad attività consulenziali obbligatorie o di completamento (RadioProtezione e Genetica Medica) attinenti discipline le cui professionalità non sono in dotazione presso l'Ente e per cui, stante anche la dimensione dell'Ente medesimo, non si ritiene necessaria l'implementazione in organico;
- In ordine agli acquisti di servizi sanitari da privato va rilevato un incremento dei costi afferibili alle attività svolte in regime di "Prestazioni Aggiuntive" da personale medico e di comparto. Tale attività è stata svolta nell'ambito di un progetto a carattere regionale teso ad aggredire le cosiddette "Liste d'attesa" in ambito ambulatoriale. L'incidenza di tali costi è quantificata in € 101.230;

L'analisi di tali costi:

Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici	49.920
Oneri su consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici	11.881
Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	27.023
Oneri sociali su Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	6.431
Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	5.802

- La parte restante dei costi relativi a quest'aggregato sono rappresentati da collaborazioni e consulenze prestate per attività di ricerca e pertanto interamente finanziate da contributi ad essa vincolati, pertanto in ambito di quanto contemplato dall'art. 12 bis, D. Lgs. n. 502/92.

Di seguito la specifica di tali costi.

Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Competenze	29.745,11
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Oneri	4.782,81
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Competenze	215.435,75
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Oneri	36.730,36
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Comparto Ruolo Sanitario. Competenze	10.284,40
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Comparto Ruolo Sanitario. Oneri	2.173,90
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri borsisti	394.754,59

Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
SERVIZI NON SANITARI	3.622.274	3.453.160	169.113	4,67%
Lavanderia	308.830	362.548	-53.718	-17,39%
Pulizia	854.494	836.961	17.534	2,05%
Mensa	538.742	543.909	-5.167	-0,96%
Riscaldamento	0	-	0	0
Servizi di assistenza informatica	82.548	217.071	-134.523	-162,96%
Servizi trasporti (non sanitari)	720	1.016	-296	-41,18%
Smaltimento rifiuti	115.460	118.926	-3.466	-3,00%
Utenze telefoniche	31.406	38.115	-6.709	-21,36%
Utenze elettricità	640.020	807.407	-167.387	-26,15%
Altre utenze	61.321	39.853	21.468	35,01%
Premi di assicurazione	27.629	-	27.629	100,00%
Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	-	0	0
Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	-	0	0
Altri servizi non sanitari da privato	961.105	487.356	473.749	49,29%
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	105.037	67.708	37.329	35,54%
Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	12.000	-12.000	0
Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	-	0	0
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	105.037	55.708	49.329	46,96%
Consulenze non sanitarie da privato	1.870	-	1.870	100,00%
Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	103.167	55.708	47.459	46,00%
Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	-	0	0
Lavoro interinale - area non sanitaria	0	-	0	0
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	-	0	0
Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	-	0	0

Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-	0	0
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	-	0	0
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	-	0	0
FORMAZIONE	95.452	150.493	-55.041	-57,66%
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	-	0	0
Formazione (esternalizzata e non) da privato	95.452	150.493	-55.041	-57,66%
TOTALE	3.822.762	3.671.362	151.401	3,96%

I costi per servizi non sanitari sono rappresentati da un saldo complessivo di bilancio al 2016 pari a € 3.822.762, in incremento rispetto all'esercizio precedente per € 151.401 (-4 %).

Nello specifico, rilevanti sono i costi dei servizi appaltati che si incrementano dell'11 % rispetto all'esercizio precedente. Tale incremento risiede principalmente nella voce generica Pulizia, che comprende anche la Manutenzione del Verde e altri servizi affini, e Altri Servizi, a causa di diverse attività urgenti e necessarie utili a dare continuità alla gestione aziendale.

I costi di manutenzione incrementano il dato dell'esercizio precedente per €/000 70, a seguito di attività manutentive come da contratto e necessarie alla buona gestione del parco macchine, attrezzature e ambienti.

Mentre gli aggregati Godimento Beni di Terzi fanno registrare un leggero decremento, per €/000 10, comunque quasi per intero finanziati da contributi per attività di ricerca, come anche gli Oneri Diversi di Gestione valorizzato in €/000 152, entrambi rispetto all'esercizio 2015.

Risulta fortemente decrementato il costo relativo agli Ammortamenti considerate le minori acquisizioni di impianti e attrezzature sanitarie, per €/000 202 e €/000 173, rispettivamente, in confronto all'esercizio precedente e a quanto previsto a budget.

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

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a

collaborazioni CO CO per €/000 103 per collaborazione tecnica e professionale di supporto all'attività di ricerca e pertanto a carico dei relativi fondi. Nello Specifico:

Co.Co.Co. comparto ruolo professionale - Competenze	12.480,00
Co.Co.Co. comparto ruolo professionale - Oneri sociali	2.427,19
Co.Co.Co. comparto ruolo tecnico - Competenze	18.000,00
Co.Co.Co. comparto ruolo tecnico - Oneri sociali	4.631,31
Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Competenze	54.173,08
Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Oneri sociali	11.455,78

Consulenze Tecniche per €/000 2 per incarichi inderogabili e necessari per attività di perizia tecnica.

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Di seguito si riporta sintesi dei costi sostenuti per le attività di manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi.

Dettaglio manutenzioni e riparazioni

DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				
Manutenzioni e riparazione ai fabbricati e loro competenze	13.030	-	13.030	100,00%
Manutenzione e riparazione degli impianti e macchinari	1.343.766	1.446.570	-102.804	-7,65%
Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanit. E scientifiche	1.040.029	944.698	95.331	10,09%
Manutenzione e riparazione ai mobili e agli arredi	0	-	0	0
Anutenzione e riparazione agli automezzi	2.185	3.480	-1.295	-59,29%
Altre manutenzioni e riparazioni	152.592	87.477	65.115	42,67%
Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-	0	0
TOTALE	2.551.601	2.482.224	69.377	2,72%

I costi di manutenzione incrementano il dato dell'esercizio precedente per €/000 70, a seguito di attività manutentive come da contratto e necessarie alla buona gestione del parco macchine, attrezzature e ambienti.

Dettaglio canoni di noleggio e leasing

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
BA 2010	Canoni di noleggio	195.347	205.140	-9.793	-5,01%
BA2020	Canoni di noleggio area sanitaria	160.539	182.903	-22.364	-13,93%
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	34.808	22.237	12.572	36,12%
BA2040	Canoni di Leasing	0	0	0	0
BA2050	Canoni di Leasing area sanitara	0	0	0	0
BA2060	Canoni di Leasing area non sanitara	0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	TOTALE	195.347	205.140	-9.793	-5,01%

Mentre gli aggregati Godimento Beni di Terzi fanno registrare un leggero decremento, per €/000 10, comunque quasi per intero finanziati da contributi per attività di ricerca.

Costi del personale

La voce afferente a questa macro area comprende i costi per competenze fisse, accessorie e oneri sociali a carico dell'Istituto maturati per competenza nell'Esercizio in esame.

Il costo tiene presente la quota dei fondi contrattuali maturati e non ancora liquidati .

Costi del personale – ruolo sanitario

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	14.490.508,81	14.506.974,35	-16.465,54	-0,11%
Costo del personale dirigente ruolo sanitario	8.442.782,96	8.467.376,99	-24.594,03	-0,29%
Costo del personale dirigente medico	7.261.701,97	7.183.128,79	78.573,18	1,09%
<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	7.191.005,69	6.980.460,74	210.544,95	3,02%
Voci di costo a carattere stipendiale	3.773.758,85	3.621.355,09	152.403,76	4,21%
Retribuzione di posizione	1.460.495,95	1.465.025,34	-4.529,39	-0,31%
Indennità di risultato	133.439,07	130.156,63	3.282,44	2,52%
Altro trattamento accessorio	309.096,21	295.291,71	13.804,50	4,67%
Oneri sociali su retribuzione	1.513.599,83	1.468.058,09	45.541,74	3,10%
Altri oneri per il personale	615,78	573,88	41,90	7,30%
<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	70.696,28	202.668,05	-131.971,77	-65,12%
Voci di costo a carattere stipendiale	42.314,08	105.937,14	-63.623,06	-60,06%
Retribuzione di posizione	8.480,27	30.996,09	-22.515,82	-72,64%
Indennità di risultato	1.056,82	4.339,26	-3.282,44	-75,65%
Altro trattamento accessorio	2.535,41	16.339,91	-13.804,50	-84,48%
Oneri sociali su retribuzione	16.309,70	45.055,65	-28.745,95	-63,80%
Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	0,00	0,00	0,00	0,00%
Costo del personale dirigente non medico	1.181.080,99	1.284.248,20	-103.167,21	-8,03%
<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	1.181.080,99	1.264.921,33	-83.840,34	-6,63%
Voci di costo a carattere stipendiale	729.530,54	796.422,09	-66.891,55	-8,40%
Retribuzione di posizione	115.213,26	116.568,56	-1.355,30	-1,16%
Indennità di risultato	58.566,07	57.992,74	573,33	0,99%
Altro trattamento accessorio	26.726,60	25.432,51	1.294,09	5,09%
Oneri sociali su retribuzione	250.800,44	268.475,97	-17.675,53	-6,58%
Altri oneri per il personale	244,08	29,46	214,62	728,51%
<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	0,00	19.326,87	-19.326,87	-100,00%
Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	12.196,13	-12.196,13	-100,00%
Retribuzione di posizione	0,00	605,75	-605,75	-100,00%
Indennità di risultato	0,00	809,21	-809,21	-100,00%
Altro trattamento accessorio	0,00	1.058,21	-1.058,21	-100,00%
Oneri sociali su retribuzione	0,00	4.657,57	-4.657,57	-100,00%
Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0,00	0,00	0,00	0,00%

Costo del personale comparto ruolo sanitario	6.047.725,85	6.039.597,36	8.128,49	0,13%
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	5.883.400,80	5.710.336,88	173.063,92	3,03%
Voci di costo a carattere stipendiale	4.141.285,29	4.019.970,64	121.314,65	3,02%
Straordinario e indennità personale	342.367,45	329.595,07	12.772,38	3,88%
Retribuzione per produttività personale	105.006,87	103.883,50	1.123,37	1,08%
Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
Oneri sociali su retribuzione	1.269.055,78	1.230.908,73	38.147,05	3,10%
Altri oneri per il personale	25.685,41	25.978,94	-293,53	-1,13%
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	164.325,05	329.260,48	-164.935,43	-50,09%
Voci di costo a carattere stipendiale	115.973,78	227.124,82	-111.151,04	-48,94%
Straordinario e indennità personale	6.615,25	19.608,25	-12.993,00	-66,26%
Retribuzione per produttività personale	2.341,03	4.616,08	-2.275,05	-49,29%
Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
Oneri sociali su retribuzione	38.935,07	76.041,58	-37.106,51	-48,80%
Altri oneri per il personale	459,92	1.869,75	-1.409,83	-75,40%
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	0,00	0,00	0,00	0,00%

Costi del personale – ruolo professionale

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	88.538,74	92.959,20	-4.420,46	-4,76%
Costo del personale dirigente ruolo professionale	88.538,74	92.959,20	-4.420,46	-4,76%
<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	88.538,74	43.655,00	44.883,74	102,81%
Voci di costo a carattere stipendiale	43.625,53	21.812,77	21.812,76	100,00%
Retribuzione di posizione	21.175,17	11.778,48	9.396,69	79,78%
Indennità di risultato	3.014,68	1.017,97	1.996,71	196,15%
Altro trattamento accessorio	167,76	94,92	72,84	76,74%
Oneri sociali su retribuzione	18.485,60	8.950,86	9.534,74	106,52%
Altri oneri per il personale	2.070,00	0,00	2.070,00	100,00%
<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	0,00	49.304,20	-49.304,20	-100,00%
Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	21.812,76	-21.812,76	-100,00%
Retribuzione di posizione	0,00	12.844,76	-12.844,76	-100,00%
Indennità di risultato	0,00	2.143,44	-2.143,44	-100,00%
Altro trattamento accessorio	0,00	111,42	-111,42	-100,00%
Oneri sociali su retribuzione	0,00	10.776,31	-10.776,31	-100,00%
Altri oneri per il personale	0,00	1.615,51	-1.615,51	-100,00%
<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0,00	0,00	0,00	0,00%
Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00%
Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%

Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%

Costi del personale – ruolo tecnico

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	2.057.734,81	2.089.332,33	-31.597,52	-1,51%
Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00%
Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	0,00%
Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00%
Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	0,00%
Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	0,00	0,00	0,00	0,00%
Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.057.734,81	2.089.332,33	-31.597,52	-1,51%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	2.030.796,72	2.036.136,75	-5.340,03	-0,26%
Voci di costo a carattere stipendiale	1.399.621,69	1.404.235,48	-4.613,79	-0,33%
Straordinario e indennità personale	116.895,44	118.004,47	-1.109,03	-0,94%
Retribuzione per produttività personale	45.885,33	44.629,81	1.255,52	2,81%
Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
Oneri sociali su retribuzione	438.483,29	439.375,95	-892,66	-0,20%
Altri oneri per il personale	29.910,97	29.891,04	19,93	0,07%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	26.938,09	53.195,58	-26.257,49	-49,36%
Voci di costo a carattere stipendiale	17.107,81	32.397,69	-15.289,88	-47,19%
Straordinario e indennità personale	1.263,61	1.981,71	-718,10	-36,24%
Retribuzione per produttività personale	467,19	897,57	-430,38	-47,95%

Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
Oneri sociali su retribuzione	6.022,56	11.448,42	-5.425,86	-47,39%
Altri oneri per il personale	2.076,92	6.470,19	-4.393,27	-67,90%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	0,00	0,00	0,00	0,00%

Costi del personale – ruolo amministrativo

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	962.673	945.820	16.854	0
<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	152.958	123.442	29.516	0
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	152.958	123.442	29.516	0
Voci di costo a carattere stipendiale	65.704	43.763	21.942	1
Retribuzione di posizione	51.740	50.643	1.097	0
Indennità di risultato	3.308	3.161	147	0
Altro trattamento accessorio	245	206	39	0
Oneri sociali su retribuzione	31.826	25.668	6.158	0
Altri oneri per il personale	134	0	134	1
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	0	0	0	0
Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0
Retribuzione di posizione	0	0	0	0
Indennità di risultato	0	0	0	0
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0
Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0
Altri oneri per il personale	0	0	0	0
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	0	0
<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	809.715	822.378	-12.662	0
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	809.715	822.378	-12.662	0
Voci di costo a carattere stipendiale	587.726	602.674	-14.949	0
Straordinario e indennità personale	10.468	8.420	2.048	0
Retribuzione per produttività personale	17.308	16.981	327	0
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0
Oneri sociali su retribuzione	175.703	177.568	-1.865	0
Altri oneri per il personale	18.510	16.733	1.777	0
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	0	0	0	0
Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0
Straordinario e indennità personale	0	0	0	0
Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0
Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0
Altri oneri per il personale	0	0	0	0
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	0	0

CP01 –Costi del personale

I costi del personale nel 2016 ammontano complessivamente a € 17.599.456 in decrementato rispetto al precedente esercizio per € 35.630

Con riferimento al consuntivo 2016 si riporta schema relativo ai dati calcolati ex art. 1 c. 71 e 72 L.23 dicembre 2009, n. 191 (Legge Finanziaria 2010), che conferma il rispetto del tetto massimo di spesa.

	€/mgl
Limite spesa Art. 2 c. 71 L. 191/09 (- 1,4 % Spesa 2004)	20.419
Costo del personale al netto dei rinnovi contrattuali	17.129
Minore spesa rispetto al vincolo	3.290

Tale contenimento è, anche, il risultato del blocco del turn-over adottato da questa Amministrazione al fine di raggiungere l'obiettivo del contenimento della spesa secondo quanto disposto dalla L. 191/2009, dalla L.R. n. 17/2010 "Adempimenti piano di rientro 2010/2012: modifiche e integrazioni all'art. 24 L.R. 25/02/2010, n. 4 (norme urgenti in materia di sanità e servizi sociali)", e alla L.R. di approvazione del Piano di Rientro n. 2 del 9/02/2011.

Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO INZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			65	8	4	69			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.468.976	1.496.021					1.468.976	0	-27.045
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	311.632	311.632					311.632	0	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	134.496	134.496					134.496	0	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			16	1	1	16			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	276.399	192.441					188.129	-88.270	-4.312
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	29.042	25.311					25.311	-3.731	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	81.089	66.717					66.717	-14.372	0
PERSONALE NON DIRIGENTE			238	26	21	243			

- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	1.094.731	1.107.609					1.067.582	-27.149	-40.027
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	489.756	477.610					477.610	-12.146	0
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	175.357	171.008					171.008	-4.349	0
TOTALE	4.061.478	3.982.845	319	35	26	328	3.911.461	-150.017	-71.384

N.B. Il personale presente al 31-12-2016 comprende anche il personale a tempo determinato.

20.Oneri diversi di gestione

Dettaglio oneri diversi di gestione

DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	91.436	84.604	6.832	7,47%
Perdite su crediti	0	-	0	0
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	565.592	670.402	-104.810	-18,53%
Altri oneri diversi di gestione	38.060	92.449	-54.389	-142,90%
TOTALE	695.089	847.455	-152.367	-21,92%

In complesso questa macro voce fa rilevare un incremento, per € 7.000.

La posta "Imposte e tasse" è alimentata da tasse comunali e imposte di bollo.

Altri Oneri di gestioni sono composti da € 22.794 per Spese di promozione e € 15.266 per oneri diversi.

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	

21. Accantonamenti

Dettaglio accantonamenti

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
Accantonamenti per rischi:	143.084	200.000	-56.916	-39,78%
Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	31.226	200.000	-168.774	-540,50%
Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	-	0	0
Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	-	0	0
Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	111.858	-	111.858	100,00%
Altri accantonamenti per rischi	0	-	0	0
Accantonamento per sval. Crediti da cl.	0	-	0	0
...	0	-	0	0
Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.077.278	1.253.112	-175.834	-16,32%
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	125.000	-	125.000	100,00%
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	-	0	0
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	952.278	1.253.112	-300.834	-31,59%
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	-	0	0
Altri accantonamenti:	250.724	180.000	70.724	28,21%
Accantonamenti per interessi di mora	180.000	180.000	0	0,00%
Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	-	0	0
Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	-	0	0
Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	29.104	-	29.104	100,00%
Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	6.040	-	6.040	100,00%
Acc. Rinnovi contratt.: comparto	35.580	-	35.580	100,00%
Altri accantonamenti	0	-	0	0
...	0	-	0	0
...	0	-	0	0
TOTALE	1.471.086	1.633.112	-162.027	-11,01%

La voce riporta accantonamenti per l'esercizio 2016 pari a € 1.471.086.

In merito agli accantonamenti per cause civili ed oneri processuali si registra un importo pari a € 31.266 quale risultato di una stima prudenziale relativa a oneri e condanne eventuali espresso in termini probabilistici di soccombenza, giusta nota dell'Uff. Burocratico legale dell'Ente, come anche comunicato in ordine alla determinazione e consistenza del fondo per Autoassicurazione, che vede un accantonamento pari a € 111.858.

Il Fondo Rischi vede un ulteriore accantonamento, pari a €/000 180 al fine di far fronte ad eventuali aggressioni conseguenti probabili ritardi sui pagamenti a fornitori.

L'entità dell'accantonamento riviene anche da una ponderata valutazione delle probabilità, stante la massa debitoria valorizzata in bilancio.

Questo Esercizio vede la costituzione del Fondo per quota inutilizzata contr. di parte corr. inutilizzata in applicaz. dell'Art. 29 c. e, D. Lgs.vo 118/11, per cui l'accantonamento per €/000 1.077.278.

Di seguito si riporta dettaglio:

ACCANTONAMENTO	CAUSALE	IMPORTO €/000	DESCRIZIONE CONTROPARTITA
Accant. per quote inutilizzate	Prog. da DIF "Nutrizione"	125	F.do quote inut. contr. ricerca
Accant. per quote inutilizzate	Ricerca Corrente 2015	803	F.do quote inut. contr. ricerca
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2014	149	F.do quote inut. contr. ricerca
Totale		1.077	

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?	NO		

22. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

	Consuntivo 2016	Budget 2016	Consuntivo 2015
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-36.615	-28.000	-6.816
• Interessi attivi	53	0	26
• Altri proventi	0	0	0
• Interessi passivi	36.668	28.000	6.843
- su debiti	0	0	0
- su anticipazioni	135	0	0
- interessi moratori	36.533	28.000	6.843
• Altri oneri	0	0	0

23.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		

24. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	

Proventi straordinari nel dettaglio

DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
PROVENTI STRAORDINARI	2.658.609	657.975	2.000.635	75,25%
Donazioni e lasciti non vincolati ad investimenti in beni durevoli	0	-	0	0
Sopravvenienze attive diverse	32.852	209.226	-176.374	-536,88%
Sopravvenienze attive per mobilità extraregionale	0	-	0	0
Sopravvenienze attive V/ASL AO IRCCS Policlinic	0	-	0	0
Sopravvenienze attive relative al personale	4.037	3.772	266	6,58%
Sopravvenienze attive relative ai medici di base	0	-	0	0
Sopravvenienze attive relative ai medici specialistici	0	-	0	0
Sopravvenienze attive relative a prestaz. Sanitarie da op. accredit.	0	-	0	0
Sopravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi	2.511.288	119.204	2.392.085	95,25%
Insussist. Attive V/ASL AO IRCCS Policlinici	0	-	0	0
Insussist. Attive per mobilità extrareg.le	0	-	0	0
Insussistenza attive relative al personale	78.163	-	78.163	100,00%
Insussist. attive relative ai medici di base	0	-	0	0
Insussist attive relative ai medici specialistici	0	-	0	0
Insussist. attive relative a prestaz. Sanitarie da op. accredit.	0	-	0	0
Insussist. Attive relativo ad acquisto di beni e servizi	28.766	13.223	15.543	54,03%
Altre insussistenze attive	2.318	305.143	-302.825	-13063,83%
Altri proventi straordinari	1.185	7.408	-6.223	-525,31%

Proventi Straordinari

I proventi straordinari fanno registrare valori per complessivi €/000 2.659 rivenienti in parte sostanziale da transazioni concluse positivamente su precedenti addebiti per interessi di mora, per €/000 209 .

In ordine a sopravvenienze/insussistenze attive si specificano essere attribuibili:

- al personale in quanto rivengono da attività di recupero su precedenti remunerazioni(€/000 4) e per insussistenza di debiti precedentemente sovrastimati (€/000 78);
- all'acquisto di beni e servizi (€/000 497) che rivengono dalla ricezione di note di credito relative a forniture di competenza di precedenti esercizi oltre alla definizione dei rapporti giusta delibera AIFA (pari a €/000 2.139) su accordo con Stato/Regione sulla somministrazione dei farmaci Epatite C ;
- abbuoni e altri proventi straordinari per €/000 1;
- altre per €/000 2.

Di seguito la specifica delle poste afferenti alla voce in esame:

PROVENTI STRAORDINARI	€	2.659
Sopravvenienze attive diverse	€	33
Sopravvenienze att. relative al personale	€	4
Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv	€	2.511
Insussistenze att. relative al personale	€	78
Insuss. att. rel. ad acq. di beni e servizi	€	29
Altre insussistenze attive	€	2
Sconti, abbuoni ed arrotond. attivi	€	1

Oneri straordinari nel dettaglio

DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/16	Valore CE al 31/12/15	Variazioni importo	Variazioni %
ONERI STRAORDINARI	341.598	313.244	28.353	8,30%
Minusvalenza per alienazione mobili	0	-	0	0
Oneri tributari da es. precedenti	34.682	-	34.682	100,00%
Altre Sopravv. Passive V/ASL AO IRCCS Policlinici	9	3.458	-3.449	-36769,94%
Sopravv. Relative al personale Dirigenza medica	58.316	-	58.316	100,00%
Sopravv. Relative al personale Dirigenza non medica	18.615	-	18.615	100,00%
Sopravvenienze passive relative al personale del comparto	2.252	356	1.896	84,21%
Sopravvenienze passive relative al personale sanitarie da operatori accreditati	0	-	0	0
Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi	29.964	23.711	6.254	20,87%
Altre sopravvenienze passive	188.864	155.149	33.715	17,85%
Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-	0	0
Insussistenze passive relative a prestazioni sanitarie da op. accreditati	0	-	0	0
Insussistenze passive relative ad acquisto di beni e servizi	104	8.296	-8.192	-7885,03%
Altre insussistenze passive	8.728	122.255	-113.527	-1300,76%
Altri oneri straordinari	65	21	44	68,26%

Gli oneri straordinari sono rappresentati a CE da complessivi €/000 346 e specificatamente:

- Sopravvenienze rivenienti da Ravvedimento Operativo per versamento IRES competenza es. 2015, per €/000 35;
- Corresponsione a personale afferente alle diverse aree di competenze relative a esercizi precedenti per €/000 79.
- addebito da parte di fornitori e società di factoring di note debito per interessi moratori relativi ad esercizi precedenti oltre a costi di competenza di esercizi precedenti per complessivi €/000 219;
- altre insussistenze e abbuoni passivi per €/000 13.

Di seguito la specifica delle poste afferenti alla voce in esame:

ONERI STRAORDINARI (€/000)	346
Sopravv.ze pass. riguard. altre imposte e tasse	35
Sopravv.ze pass. relative al pers. dirigenza medica	58
Sopravv.ze pass. relative al pers. dirigenza non med	19
Sopravv.ze pass. relative al pers. del comparto	2
Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	30
Altre sopravvenienze passive	189
Altre insussistenze passive	9
Oneri da cause civili ed oneri processuali	4

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Castellana Grotte, 30 aprile 2017

F.to

Il Commissario Straordinario
Dr. Tommaso Antonio Stallone