

REGIONE DEL VENETO
AZIENDA ZEROSede Legale: Passaggio Gaudenzio 1
35131 Padova
C.F. e P.Iva 05018720283**DECRETO DEL COMMISSARIO**

Dott. Claudio Costa, nominato con Decreto del Presidente della Giunta n. 207 del 29/12/2017

N° 225 del 2-7-2018

OGGETTO: Adozione bilancio consuntivo consolidato SSR anno 2017

Note per la trasparenza : con il presente provvedimento si adotta il bilancio consuntivo consolidato del SSR riferito all'anno 2017.

Il Direttore dell'UOC Servizio Economico Finanziario, attestata la regolarità del presente provvedimento, relaziona quanto segue :

Il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42." prevede, all'art. 26, l'obbligo di redazione, da parte delle Aziende e degli Enti del SSR e della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA), del bilancio d'esercizio, redatto con riferimento all'anno solare, il quale si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal direttore generale (ovvero dal responsabile della gestione sanitaria accentrata presso la regione, per tale fattispecie).

Il medesimo decreto legislativo prevede, all'art.31, l'adozione del bilancio di esercizio, da parte del Direttore Generale di ciascuna Azienda/Ente del SSR (ovvero dal responsabile della GSA), entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento.

Le Aziende sanitarie e Azienda Zero hanno adottato i rispettivi bilanci, alimentando altresì il sistema informativo ministeriale (NSIS), nel rispetto della normativa di riferimento.

L'art. 22 comma 3 prevede, inoltre, che le Regioni individuino il responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione che è tenuto :

- a) all'elaborazione e all'adozione del bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione;
- b) alla coerente compilazione, con il bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) presso la Regione, dei modelli ministeriali di conto economico (CE) e di stato patrimoniale (SP) di cui al D.M. 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, e relativi all'ente ivi identificato con il codice "000 – GSA";
- c) alla redazione del bilancio sanitario consolidato mediante consolidamento dei conti della Gestione Sanitaria Accentrata e dei conti delle Aziende Sanitarie.



Tra i compiti affidati ad Azienda Zero dalla L.R. istitutiva n. 19/2016 rientrano anche le funzioni e le responsabilità della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (L.R. n. 19/2016 - art 2 comma 1, punto a).

Nello specifico, pertanto, anche le funzioni di cui all'art. 22 comma 3 lettere a), b) e c) del succitato D.Lgs 118/2011.

Peraltro, il Regolamento Contabile di Azienda Zero revisionato con DDR Azero n. 211 del 22/06/2018, all'art. 10 comma 2, prevede che "Ai fini del consolidamento, il bilancio GSA di cui all'art. 2 comma 3 (composto dal bilancio di Azienda Zero opportunamente integrato dalle eventuali partite contabili patrimoniali del conto sanità) costituisce il modello 000 da caricare sul Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS) del Ministero della Salute anche per il consolidamento del successivo modello 999."

Sotto il profilo contabile, quindi, Azienda Zero, è sottoposta a due ordini di adempimenti : da un lato è tenuta a mantenere la propria contabilità al pari di qualsiasi altra azienda del SSR; dall'altro è tenuta ad operare come "commercialista" dell'Area Sanità e Sociale provvedendo alla tenuta delle scritture contabili di contabilità economico patrimoniale relative al conto di tesoreria intestato alla Sanità di cui all'art. 21 del D.Lgs. n. 118/2011 alle cui movimentazioni corrispondono anche accertamenti e impegni in contabilità finanziaria.

Va detto che attraverso il conto di tesoreria transitano tutti i flussi di risorse finanziarie destinate al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard nella filiera: Stato (Ministeri) - Regione Veneto - Azienda Zero.

Ciò si traduce in contabilità economico patrimoniale in un prospetto di Stato Patrimoniale dove insistono i rapporti di credito/debito tra Stato e Regione Veneto e i rapporti di credito/debito tra Regione Veneto e Azienda Zero. Insistono su tale Stato Patrimoniale, inoltre, le residuali partite di credito/debito tra Regione Veneto e Aziende sanitarie o altri soggetti relative ai rapporti della gestione ante 2017 ovvero antecedente alla costituzione dell'Azienda Zero, le quali sono destinate ad esaurirsi nel corso del tempo.

Posto che tutte le risorse finanziarie sono girate ad Aziende Zero e da questa trattenute o girocontate alle Aziende Sanitarie in forza di specifici provvedimenti regionali (Delibere di giunta o decreti delle strutture regionali), la contropartita economica (ricavi/costi) di tali rapporti transita, a seconda dei casi, nei prospetti di conto economico di Azienda Zero o delle Aziende Sanitarie. Per tale motivo non è possibile produrre un Conto Economico riconducibile al conto di tesoreria intestato alla sanità di cui all'art. 21 del D.Lgs n. 118/2011.

Non essendo previsto un conto economico del conto di tesoreria intestato alla Sanità, il conto economico del bilancio della GSA/000 coincide di fatto con il conto economico di Azienda Zero (rif. DDR Azero 167/2018). Lo stato patrimoniale del bilancio della GSA/000, invece, è formato dallo stato patrimoniale di Azienda Zero (rif. DDR Azero 167/2018) opportunamente integrato dallo stato patrimoniale del conto di tesoreria intestato alla sanità (rif. DDR Azero 192/2018).

Tale integrazione si sostanzia nel consolidamento tra i due stati patrimoniali succitati e dalla conseguente elisione delle poste di credito e debito intercompany tra i due prospetti contabili.

Tutto ciò premesso, solo a questo punto è stato possibile per Azienda Zero provvedere alla redazione del bilancio consolidato del SSR integrando i bilanci delle Aziende Sanitarie e quello della GSA/000. Anche in questo caso è risultato necessario provvedere ad un secondo step di elisione dei rapporti di credito e debito tra Aziende sanitarie e Azienda Zero ovvero tra Aziende sanitarie e conto di tesoreria intestato alla sanità.

Per quanto sopra, sulla base dei compiti affidati ex L.R. n. 19/2016 nonché dei contenuti



del D.Lgs. n. 118/2011 e, coerentemente con le disposizioni del Regolamento Contabile, si è proceduto a:

- adottare il bilancio di esercizio di Azienda Zero con DDR Azero n. 167/2018;
- adottare il rendiconto del conto di tesoreria intestato alla sanità con DDR Azero n. 192/2018;
- adottare il bilancio della GSA ovvero dell'ente identificato dal codice ministeriale 000 con DDR Azero n. 198/2018.
- avviare il procedimento per l'approvazione dei bilanci aziendali da parte della Giunta regionale, giuste note prot. Azienda Zero n. 7196 del 31/05/2018 e n. 8089 del 22/06/2018. Con riferimento ai DDR nn 192 e 198 succitati, si specifica che si è reso necessario provvedere, con il presente provvedimento, ad una mera riclassificazione tra conti di Stato Patrimoniale del rendiconto del conto di tesoreria intestato alla sanità. Si tratta, in particolare, della contabilizzazione del nuovo contributo ministeriale a copertura delle prestazioni effettuate dalle aziende del SSR a favore degli stranieri STP (per un importo di euro 1.695.570,44). Per allinearsi alle specifiche modalità di contabilizzazione condivise con il Tavolo adempimenti il credito verso il ministero è stato spostato dal conto ABA260 al conto ABA270, mentre il debito verso le aziende è stato spostato dal conto PDA171 al conto PDA210. Tale riclassifica si è ripercossa, a cascata, anche sullo Stato Patrimoniale della GSA/000 (DDR 198/2018).

Con il presente provvedimento si provvede, invece, ad adottare il bilancio consolidato del SSR per l'esercizio 2017 (codice ministeriale 999) di cui si riportano sinteticamente le principali evidenze:

1. risultato d'esercizio aggregato complessivo (solo Aziende del SSR) Euro -77.153.009,55;
 2. aggregato degli utili di esercizio (solo Aziende del SSR): Euro 5.423.331,88;
 3. aggregato delle perdite di esercizio (solo Aziende del SSR): Euro -82.576.341,43;
 4. risultato di esercizio della GSA/000: Euro 134.460.809,52;
 5. risultato d'esercizio consolidato regionale (corrispondente alla somma algebrica dei risultati d'esercizio delle Aziende Sanitarie e del risultato della GSA/000): Euro 57.307.799,97;
 6. risultato di esercizio valevole ai fini del raggiungimento dell'equilibrio economico, ai sensi dell'art.30 del d.lgs. 118/11 e soggetto alla valutazione del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti regionali (somma algebrica tra aggregato delle perdite di cui al punto 3 e utile GSA/000 a copertura di cui al punto 4): euro 51.884.468,09.
- Tutto ciò premesso, si propone di adottare il bilancio consolidato del SSR riferito all'anno 2017.

IL COMMISSARIO

Vista la Legge Regionale 25 ottobre 2016, n. 19;
Visto il D.Lgs n. 118/2011;
Visto il Decreto del Presidente della Giunta n. 207 del 29/12/2017;
Visto il Regolamento Contabile approvato con DDR Azienda Zero n. 211/2018;
Visti i DDR Azienda Zero n. 167/2018, 192/2018 e 198/2018;
Viste le note prot. Azienda Zero n. 7196 del 31/05/2018 e n. 8089 del 22/06/2018;

DECRETA

richiamato integralmente quanto indicato in premessa, di :



1.adottare il bilancio consuntivo consolidato SSR dell'esercizio 2017 che si compone della seguente documentazione:

- a. Conto Economico Consuntivo (Allegato A);
- b. Stato Patrimoniale consuntivo (Allegato B);
- c. Nota Integrativa (Allegato C);
- d. Relazione sulla Gestione comprensiva (Allegato D);
- e. Rendiconto Finanziario (Allegato E);
- f. Modello LA (Allegato F);

2.di prendere atto della mera riclassificazione di Stato Patrimoniale effettuata a valere sui DDR Azienda Zero nn. 192/2018 e 198/2018 per allinearsi alle specifiche modalità di contabilizzazione condivise con il Tavolo Adempimenti con riferimento al contributo ministeriale a copertura delle prestazioni effettuate dalle aziende del SSR a favore degli stranieri STP;

3.trasmettere il presente atto all'Area Sanità e Sociale per il seguito di competenza;

4.dare atto che il presente provvedimento è soggetto a pubblicazione ai sensi dell'art. 23 del D. Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 così come modificato ed integrato dal d.lgs. n.97 2016;

5.pubblicare il presente provvedimento nell'albo online di Azienda Zero.

IL COMMISSARIO
Dott. Claudio Costa



ALLEGATO A - Conto economico 2017

	CE 2017 Totale Aziende	CE 2017 Modello 000	CE 2017 Modello 999	
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 77.153.009,55	134.460.809,52	57.307.799,97
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	122.651.079,62	134.469.238,48	257.120.318,10
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	10.606.358.345,36	594.959.566,51	9.928.114.598,82
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	8.459.617.913,16	528.239.973,11	8.981.946.279,77
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	8.372.732.527,23	509.785.331,39	8.882.517.858,62
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	8.303.421.116,18	350.546.183,82	8.653.967.300,00
AA0031	A.1.A.1.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - quota capitaria	7.619.498.683,00	168.242.072,55	7.787.740.755,55
AA0032	A.1.A.1.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - finanziamento a funzione	446.817.894,00	56.608.727,45	503.426.621,45
AA0033	A.1.A.1.3) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - fondo investimenti	52.688.962,00	-	52.688.962,00
AA0034	A.1.A.1.4) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - finanziamenti aggiuntivi - piani di rientro - riduzione disequilibrio	116.138.408,97	-	116.138.408,97
AA0035	A.1.A.1.5) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di indistinta - altro	-	-	-
AA0036	A.1.A.1.6) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.R. a titolo di vincolati regionali	68.277.168,21	125.695.383,82	193.972.552,03
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	69.311.411,05	159.239.147,57	228.550.558,62
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	72.854.944,09	18.454.641,72	85.397.979,31
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	9.218.023,83	1.473.536,35	10.691.560,18
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	9.218.023,83	745.073,35	9.963.097,18
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	728.463,00	728.463,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	5.911.606,50	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	5.830.391,17	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	81.215,33	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	57.725.313,76	16.981.105,37	74.706.419,13
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	10.548.100,01	4.653.493,32	15.201.593,33
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	12.327.612,05	12.327.612,05	24.655.224,10
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	34.849.601,70	-	34.849.601,70
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	8.786.654,55	-	8.786.654,55
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.655.567,06	-	3.655.567,06
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	3.888.916,36	-	3.888.916,36
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.242.171,13	-	1.242.171,13
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	5.243.787,29	-	5.243.787,29
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 130.179.423,14	- 3.731.104,81	- 133.910.527,95
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 129.598.879,25	- 3.731.104,81	- 133.329.984,06
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 580.543,89	-	- 580.543,89
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	38.744.585,30	-	38.744.585,30
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	26.744.012,31	-	26.744.012,31
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	7.226.563,43	-	7.226.563,43
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	2.220.703,32	-	2.220.703,32
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	2.553.306,24	-	2.553.306,24
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.749.634.323,89	21.736.225,00	545.063.652,86
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	1.418.636.440,20	21.736.225,00	215.724.010,15
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.224.648.655,05	-	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	710.082.204,35	-	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	226.752.672,68	-	-
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	549.680,19	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	210.718.324,99	-	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	1.368.561,54	-	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	8.886.938,03	-	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	4.126.886,35	-	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	2.791.424,00	-	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	59.371.962,92	-	-
AA0431	A.4.A.1.9.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - RIABILITATIVA	4.310.694,60	-	-
AA0432	A.4.A.1.9.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE	2.261.456,73	-	-
AA0433	A.4.A.1.9.C) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	52.799.811,59	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	4.998.824,83	-	4.998.824,83
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	188.988.960,32	21.736.225,00	210.725.185,32
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	137.226.334,13	16.383.302,00	153.609.636,13
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	24.294.171,04	3.271.622,00	27.565.793,04
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	521.169,50	-	521.169,50
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	14.807.272,42	1.010.935,00	15.818.207,42
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	1.434.506,00	91.091,00	1.525.597,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	3.348.228,00	212.613,00	3.560.841,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	635.414,00	635.414,00
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	2.066.894,00	131.248,00	2.198.142,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	5.290.385,23	-	5.290.385,23
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	131.873,96	-	131.873,96
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	5.158.511,27	-	5.158.511,27
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	159.124.177,41	-	159.124.177,41
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	120.777.536,87	-	120.777.536,87
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	27.227.250,96	-	27.227.250,96
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	1.112.904,58	-	1.112.904,58
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	10.006.485,00	-	10.006.485,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	56.368.050,12	-	56.368.050,12
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	115.505.656,16	-	113.847.415,18



ALLEGATO A - Conto economico 2017

		CE 2017 Totale Aziende	CE 2017 Modello 000	CE 2017 Modello 999
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	15.679.878,26	-	15.679.878,26
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	93.503.680,60	-	93.503.680,60
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	764.930,90	-	764.930,90
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	3.369.397,55	-	3.369.397,55
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.658.240,98	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	529.527,87	-	529.527,87
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	85.584.404,49	48.274.008,93	92.873.602,90
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	1.547.486,59	-	1.547.486,59
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.872.322,09	-	1.872.322,09
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	1.856.983,52	-	1.856.983,52
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	15.338,57	-	15.338,57
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.984.810,52	-	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	377.454,86	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	39.432.912,99	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.174.442,67	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	20.177.303,58	478.549,67	20.655.853,25
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	2.421.448,64	-	2.421.448,64
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	13.758.265,06	-	13.758.265,06
AA0861	A.5.D.2.A) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: emoderivati CRAT	13.446.117,12	-	13.446.117,12
AA0862	A.5.D.2.B) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici: altro	312.147,94	-	312.147,94
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	3.997.589,88	478.549,67	4.476.139,55
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	21.002.481,71	47.795.459,26	68.797.940,97
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	47.617.433,01	47.617.433,01
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	47.617.433,01	47.617.433,01
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	21.002.481,71	178.026,25	21.180.507,96
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	175.195.665,90	-	175.195.665,90
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	158.085.474,24	-	158.085.474,24
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	12.967.215,40	-	12.967.215,40
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	4.142.976,26	-	4.142.976,26
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	177.963.690,97	440.464,28	178.404.155,25
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	26.065.026,19	-	26.065.026,19
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	14.213.248,73	-	14.213.248,73
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	34.893.659,24	-	34.893.659,24
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	82.705.002,01	440.464,28	83.145.466,29
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	1.906.752,15	-	1.906.752,15
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	18.180.002,65	-	18.180.002,65
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	59.873,42	-	59.873,42
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	49.737.311,37	-	49.737.311,37
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.462.975,25	-	1.462.975,25
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	9.332.253,55	-	9.332.253,55
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	38.942.082,57	-	38.942.082,57
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	10.516.711.441,57	466.095.379,18	9.709.603.507,70
BA0010	B.1) Acquisti di beni	1.495.710.542,59	861,51	1.456.278.491,11
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.465.586.104,29	-	1.426.433.332,67
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	826.285.158,46	-	826.285.158,46
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	802.275.000,04	-	802.275.000,04
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	10.564.041,30	-	10.564.041,30
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	13.446.117,12	-	13.446.117,12
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	2.458.259,77	-	2.458.259,77
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	2.458.259,77	-	2.458.259,77
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	523.074.981,37	-	523.074.981,37
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	379.251.588,46	-	379.251.588,46
BA0221	B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili	102.785.801,92	-	102.785.801,92
BA0222	B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro	276.465.786,54	-	276.465.786,54
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	40.417.719,97	-	40.417.719,97
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	103.405.672,94	-	103.405.672,94
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	6.544.174,64	-	6.544.174,64
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	49.713.981,55	-	49.713.981,55
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	6.846.273,55	-	6.846.273,55
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	412.532,84	-	412.532,84
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	11.097.970,49	-	11.097.970,49
BA0291	B.1.A.8.A) Altri beni e prodotti sanitari: emoderivati CRAT	-	-	-
BA0292	B.1.A.8.B) Altri beni e prodotti sanitari: altro	11.097.970,49	-	11.097.970,49
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	39.152.771,62	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	30.124.438,30	861,51	29.845.158,44
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	2.332.286,17	-	2.332.286,17
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	7.282.618,70	35,38	7.282.654,08
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	3.127.377,92	-	3.127.377,92
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	8.778.928,29	63,30	8.778.991,59
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	5.559.391,56	-	5.559.391,56
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	2.763.694,29	762,83	2.764.457,12
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	280.141,37	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	5.523.497.118,93	101.942.822,02	4.391.776.539,95
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	4.875.275.111,55	69.662.559,56	3.712.394.238,33
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	555.789.643,90	7.109,00	554.428.191,36
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	553.298.690,36	-	553.298.690,36
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	400.593.969,73	-	400.593.969,73
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	99.847.270,70	-	99.847.270,70
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	42.245.554,64	-	42.245.554,64
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	10.611.895,29	-	10.611.895,29
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.368.561,54	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	1.122.392,00	7.109,00	1.129.501,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	557.236.748,93	15.499,00	548.365.309,90
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	545.902.814,90	-	545.902.814,90
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	8.886.938,03	-	-



ALLEGATO A - Conto economico 2017

		CE 2017 Totale Aziende	CE 2017 Modello 000	CE 2017 Modello 999
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	2.446.996,00	15.499,00	2.462.495,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	596.381.481,76	205.150,00	369.833.959,08
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	226.752.672,68	-	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	32.389.239,00	205.150,00	32.594.389,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	75.794.089,19	-	75.794.089,19
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	225.701.536,91	-	225.701.536,91
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	4.152.344,05	-	4.152.344,05
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	55.188.620,44	-	55.188.620,44
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	56.814.722,25	-	56.814.722,25
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	109.545.850,17	-	109.545.850,17
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	35.743.943,98	-	35.743.943,98
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	33.595.148,56	-	29.284.453,96
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.310.694,60	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	731.033,20	-	731.033,20
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	26.934.300,71	-	26.934.300,71
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.619.120,05	-	1.619.120,05
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	71.192.370,12	-	71.192.370,12
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	8.877,95	-	8.877,95
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	71.183.492,17	-	71.183.492,17
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	31.126.221,97	-	31.126.221,97
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	70.571,01	-	70.571,01
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	31.055.650,96	-	31.055.650,96
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.415.227.609,08	1.061.173,00	706.206.577,73
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	710.082.204,35	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	167.538.946,00	1.061.173,00	168.600.119,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	413.245.853,69	-	413.245.853,69
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	30.917.564,57	-	30.917.564,57
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	177.746.693,14	-	177.746.693,14
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	185.139.522,75	-	185.139.522,75
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	19.442.073,23	-	19.442.073,23
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	124.360.605,04	-	124.360.605,04
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	65.247.906,07	-	64.698.225,88
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	549.680,19	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	3.490.545,75	-	3.490.545,75
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	57.437.320,42	-	57.437.320,42
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	3.770.359,71	-	3.770.359,71
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	243.942.634,99	125.129,00	33.349.439,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	210.718.324,99	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	19.755.432,00	125.129,00	19.880.561,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	11.784.006,60	-	11.784.006,60
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.684.871,40	-	1.684.871,40
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	26.668.203,61	19.620,00	22.560.937,26
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.126.886,35	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	3.097.627,00	19.620,00	3.117.247,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	9.031.740,19	-	9.031.740,19
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	10.411.950,07	-	10.411.950,07
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	57.415.616,39	22.576,00	54.646.768,39
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.791.424,00	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	11.919.420,18	-	11.919.420,18
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	3.564.288,00	22.576,00	3.586.864,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	39.140.484,21	-	39.140.484,21
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	696.279.830,62	-	694.018.373,89
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.261.456,73	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	207.225.796,25	-	207.225.796,25
BA1161	B.2.A.12.2.A) Residenzialità anziani	193.121.105,70	-	193.121.105,70
BA1162	B.2.A.12.2.B) Residenzialità disabili	3.827.097,48	-	3.827.097,48
BA1163	B.2.A.12.2.C) Centri diurni per disabili	417.076,49	-	417.076,49
BA1164	B.2.A.12.2.D) Hospice	1.007.331,77	-	1.007.331,77
BA1165	B.2.A.12.2.E) Altro	8.853.184,81	-	8.853.184,81
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	78.655,00	-	78.655,00
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	483.140.523,09	-	483.140.523,09
BA1181	B.2.A.12.4.A) Residenzialità anziani	279.907.290,61	-	279.907.290,61
BA1182	B.2.A.12.4.B) Residenzialità disabili	57.591.402,08	-	57.591.402,08
BA1183	B.2.A.12.4.C) Centri diurni per disabili	67.018.764,22	-	67.018.764,22
BA1184	B.2.A.12.4.D) Hospice	9.828.762,63	-	9.828.762,63
BA1185	B.2.A.12.4.E) Altro	68.794.303,55	-	68.794.303,55
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	3.573.399,55	-	3.573.399,55
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	93.851.600,07	-	93.851.600,07
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	14.604.416,81	-	14.604.416,81
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	70.242.918,05	-	70.242.918,05
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	945.330,03	-	945.330,03
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	6.210.774,20	-	6.210.774,20
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.848.160,98	-	1.848.160,98
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	171.407.887,50	51.730.319,72	217.226.600,72
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	7.013.497,29	-	7.013.497,29
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	512.574,45	-	512.574,45
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	2.363.332,81	51.700.000,00	54.063.332,81
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	25.742.152,67	-	25.742.152,67



ALLEGATO A - Conto economico 2017

		CE 2017 Totale Aziende	CE 2017 Modello 000	CE 2017 Modello 999
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	129.864.723,78	30.319,72	129.895.043,50
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.911.606,50	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	67.109.089,80	-	65.125.918,57
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.658.240,98	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	33.278,93	-	33.278,93
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	64.917.901,47	-	64.917.901,47
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	16.487.442,15	-	16.487.442,15
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	12.894.557,08	-	12.894.557,08
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	3.724.057,57	-	3.724.057,57
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	23.591.646,97	-	23.591.646,97
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.447.705,09	-	1.447.705,09
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	6.772.492,61	-	6.772.492,61
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	499.668,42	-	174.738,17
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	324.930,25	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	60.753,04	-	60.753,04
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	113.985,13	-	113.985,13
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	192.803.118,18	16.475.983,84	156.479.290,43
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	52.799.811,59	-	-
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	877.068,38	-	877.068,38
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	2.268.844,72	-	2.268.844,72
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	136.857.393,49	16.475.983,84	153.333.377,33
BA1531	B.2.A.16.4.1) Altri servizi sanitari da privato - SPERIMENTAZIONI	806.035,32	-	806.035,32
BA1532	B.2.A.16.4.2) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE	89.213.960,72	-	89.213.960,72
BA1533	B.2.A.16.4.2.A) Altri servizi sanitari da privato - SERVIZIO OSSIGENO	9.558.672,24	-	9.558.672,24
BA1534	B.2.A.16.4.2.B) Altri servizi sanitari da privato - SERVICE - ALTRO	79.655.288,48	-	79.655.288,48
BA1535	B.2.A.16.4.3) Altri servizi sanitari da privato - DPC	18.651.625,19	-	18.651.625,19
BA1536	B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	28.185.772,26	16.475.983,84	44.661.756,10
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	648.222.007,38	32.280.262,46	679.382.301,62
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	625.002.360,50	31.798.943,05	655.742.715,95
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	50.629.289,33	-	50.629.289,33
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	86.232.185,74	37.957,74	86.270.143,48
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	78.082.340,83	-	78.082.340,83
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	119.233.182,83	15.377,52	119.248.560,35
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	37.921.530,59	3.140.182,90	41.061.713,49
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	9.030.260,08	1.024,80	9.031.284,88
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	18.155.743,62	-	18.155.743,62
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	12.512.483,60	-	12.512.483,60
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	51.636.537,18	31.197,40	51.667.734,58
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	16.025.561,27	1.784,53	16.027.345,80
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	26.959.483,80	12.838,69	26.972.322,49
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	19.770.845,43	-	19.770.845,43
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	7.188.638,37	12.838,69	7.201.477,06
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	118.583.761,63	28.558.579,47	146.083.753,50
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.058.587,60	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	928.582,94	18.990.643,92	19.919.226,86
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	116.596.591,09	9.567.935,55	126.164.526,64
BA1741	B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	77.947.188,75	-	77.947.188,75
BA1742	B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	38.649.402,34	9.567.935,55	48.217.337,89
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	18.417.447,53	481.319,41	18.837.386,32
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.856,01	-	8.856,01
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	45.835,95	-	45.835,95
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	17.638.526,07	202.496,58	17.841.022,65
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	5.161.506,54	201.496,57	5.363.003,11
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	2.684.298,45	-	2.684.298,45
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	895.436,47	-	895.436,47
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	102.262,88	-	102.262,88
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	8.795.021,73	1.000,01	8.796.021,74
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	724.229,50	278.822,83	950.527,72
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	52.524,61	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	643.407,40	278.822,83	922.230,23
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	28.297,49	-	28.297,49
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	4.802.199,35	-	4.802.199,35
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	237.923,91	-	237.923,91
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	4.564.275,44	-	4.564.275,44
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	189.236.264,26	1.375.906,95	190.605.763,07
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	39.201.838,10	-	39.201.838,10
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	45.063.295,83	-	45.063.295,83
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	87.117.500,66	-	87.117.500,66
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.211.453,71	-	1.211.453,71
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.912.729,01	-	2.912.729,01
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	13.723.038,81	1.375.906,95	15.098.945,76
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.408,14	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	136.287.506,79	-	136.186.915,87
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	10.775.436,66	-	10.775.436,66
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	119.172.190,48	-	119.172.190,48
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	59.662.207,04	-	59.662.207,04
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	59.509.983,44	-	59.509.983,44
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	6.239.288,73	-	6.239.288,73
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	6.009.562,65	-	6.009.562,65
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	229.726,08	-	229.726,08
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	100.590,92	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	2.696.854.707,86	-	2.696.854.707,86
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	2.128.896.665,72	-	2.128.896.665,72
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	978.144.349,86	-	978.144.349,86
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	897.764.869,95	-	897.764.869,95



ALLEGATO A - Conto economico 2017

		CE 2017 Totale Aziende	CE 2017 Modello 000	CE 2017 Modello 999
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	877.398.820,90	-	877.398.820,90
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	20.265.776,97	-	20.265.776,97
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	100.272,08	-	100.272,08
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	80.379.479,91	-	80.379.479,91
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	77.792.271,38	-	77.792.271,38
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	2.587.208,53	-	2.587.208,53
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.150.752.315,86	-	1.150.752.315,86
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.136.398.750,84	-	1.136.398.750,84
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	14.163.616,32	-	14.163.616,32
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	189.948,70	-	189.948,70
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	8.404.216,85	-	8.404.216,85
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	7.931.372,93	-	7.931.372,93
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	7.232.735,85	-	7.232.735,85
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	698.637,08	-	698.637,08
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	472.843,92	-	472.843,92
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	472.843,92	-	472.843,92
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	354.814.206,10	-	354.814.206,10
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	4.900.382,34	-	4.900.382,34
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.602.312,34	-	4.602.312,34
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	298.070,00	-	298.070,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	349.913.823,76	-	349.913.823,76
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	344.830.281,31	-	344.830.281,31
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	5.065.832,67	-	5.065.832,67
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	17.709,78	-	17.709,78
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	204.739.619,19	-	204.739.619,19
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	17.391.922,93	-	17.391.922,93
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	16.122.709,19	-	16.122.709,19
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	1.269.213,74	-	1.269.213,74
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	187.347.696,26	-	187.347.696,26
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	183.797.510,47	-	183.797.510,47
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	3.520.210,88	-	3.520.210,88
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	29.974,91	-	29.974,91
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	31.838.335,10	30.949,68	31.869.284,78
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	10.230.190,10	1.119,10	10.231.309,20
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	1.795,93	-	1.795,93
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	21.606.349,07	29.830,58	21.636.179,65
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	9.034.632,41	15.064,10	9.049.696,51
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	12.571.716,66	14.766,48	12.586.483,14
BA2560	Totale Ammortamenti	231.656.542,02	440.464,28	232.097.006,30
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	24.714.478,54	339.788,51	25.054.267,05
BA2571	B.10.A) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
BA2572	B.10.B) Costi di ricerca e sviluppo	90.679,24	-	90.679,24
BA2573	B.10.C) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	6.617.001,30	-	6.617.001,30
BA2574	B.10.D) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.148.533,59	1.485,96	7.150.019,55
BA2575	B.10.E) Migliorie su beni di terzi	10.460.730,50	2.657,12	10.463.387,62
BA2576	B.10.F) Pubblicità	-	-	-
BA2577	B.10.G) Altre immobilizzazioni immateriali	397.533,91	335.645,43	733.179,34
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	89.561.048,29	83.365,19	89.644.413,48
BA2581	B.11.A) Ammortamento impianti e macchinari	17.847.578,02	-	17.847.578,02
BA2582	B.11.A.1) Ammortamento impianti e macchinari - audiovisivi	89.129,71	-	89.129,71
BA2583	B.11.A.2) Ammortamento impianti e macchinari - altro	17.758.448,31	-	17.758.448,31
BA2584	B.11.B) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche	57.869.706,30	-	57.869.706,30
BA2585	B.11.C) Ammortamento mobili e arredi	11.676.072,06	83.365,19	11.759.437,25
BA2586	B.11.D) Ammortamento automezzi	2.167.691,91	-	2.167.691,91
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	104.382.060,67	-	104.382.060,67
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	907.741,42	-	907.741,42
BA2601	B.12.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	878.239,95	-	878.239,95
BA2602	B.12.A.2) Ammortamenti costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	29.501,47	-	29.501,47
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	103.474.319,25	-	103.474.319,25
BA2611	B.12.B.1) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	103.391.706,67	-	103.391.706,67
BA2612	B.12.B.2) Ammortamenti costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	82.612,58	-	82.612,58
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	12.998.954,52	17.310,58	13.016.265,10
BA2621	B.13.A) Ammortamenti macchine d'ufficio	9.181.285,17	17.310,58	9.198.595,75
BA2622	B.13.B) Ammortamenti altri beni	3.817.669,35	-	3.817.669,35
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	8.575.028,36	-	8.575.028,36
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	8.575.028,36	-	8.575.028,36
BA2651	B.14.B.1) Svalutazione dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
BA2652	B.14.B.2) Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante	8.575.028,36	-	8.575.028,36
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 3.689.496,71	-	- 3.689.496,71
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 4.955.655,91	-	- 4.955.655,91
BA2671	B.15.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 6.280.356,64	-	- 6.280.356,64
BA2672	B.15.A.2) Sangue ed emocomponenti	205.083,22	-	205.083,22
BA2673	B.15.A.3) Dispositivi medici	2.563.152,15	-	2.563.152,15
BA2674	B.15.A.4) Prodotti dietetici	33.034,98	-	33.034,98
BA2675	B.15.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 1.797.602,83	-	- 1.797.602,83
BA2676	B.15.A.6) Prodotti chimici	- 109.301,82	-	- 109.301,82
BA2677	B.15.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 19.676,78	-	- 19.676,78
BA2678	B.15.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	450.011,81	-	450.011,81
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	1.266.159,20	-	1.266.159,20
BA2681	B.15.B.1) Prodotti alimentari	- 93.210,53	-	- 93.210,53
BA2682	B.15.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	316.056,70	-	316.056,70
BA2683	B.15.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	898,98	-	898,98
BA2684	B.15.B.4) Supporti informatici e cancelleria	931.461,42	-	931.461,42
BA2685	B.15.B.5) Materiale per la manutenzione	- 148.715,57	-	- 148.715,57
BA2686	B.15.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	259.668,20	-	259.668,20
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	206.744.892,37	362.304.374,74	569.049.267,11
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	107.164.093,50	226.838.199,00	334.002.292,50



ALLEGATO A - Conto economico 2017

		CE 2017 Totale Aziende	CE 2017 Modello 000	CE 2017 Modello 999
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	12.779.483,17	13.018.300,00	25.797.783,17
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	2.434.367,20	-	2.434.367,20
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	6.000,00	-	6.000,00
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	82.838.311,02	27.000.000,00	109.838.311,02
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	9.105.932,11	186.819.899,00	195.925.831,11
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	4.278.167,90	-	4.278.167,90
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	36.164.701,41	97.304.374,74	133.469.076,15
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	12.599.585,80	93.612.874,85	106.212.460,65
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	16.344.506,84	3.691.499,89	20.036.006,73
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	3.458.893,19	-	3.458.893,19
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.761.715,58	-	3.761.715,58
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	59.137.929,56	38.161.801,00	97.299.730,56
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	60.000,00	-	60.000,00
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	10.068.216,00	-	10.068.216,00
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	1.449.979,13	-	1.449.979,13
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	9.929.728,05	-	9.929.728,05
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	1.292.564,74	-	1.292.564,74
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	18.552.491,15	-	18.552.491,15
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	17.784.950,49	38.161.801,00	55.946.751,49
BA2891	B.16.D.7.A) Accantonamenti fondi integrativi pensione	71.630,94	-	71.630,94
BA2892	B.16.D.7.B) Accantonamenti fondo trattamento fine rapporto dipendenti	-	-	-
BA2893	B.16.D.7.C) Accantonamenti ad altri fondi	17.713.319,55	38.161.801,00	55.875.120,55
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	14.932.185,01	45,27	14.932.139,74
CA0010	C.1) Interessi attivi	259.412,00	45,40	259.457,40
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	5.213,71	45,40	5.259,11
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	442,33	-	442,33
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	253.755,96	-	253.755,96
CA0050	C.2) Altri proventi	157.183,05	-	157.183,05
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	115.676,61	-	115.676,61
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	39.777,25	-	39.777,25
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	1.729,19	-	1.729,19
CA0110	C.3) Interessi passivi	3.761.688,51	0,13	3.761.688,64
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	3.071,78	-	3.071,78
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.190.464,30	-	1.190.464,30
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	2.568.152,43	0,13	2.568.152,56
CA0150	C.4) Altri oneri	11.587.091,55	-	11.587.091,55
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	11.585.199,22	-	11.585.199,22
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	1.892,33	-	1.892,33
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	3.845.741,90	-	3.845.741,90
DA0010	D.1) Rivalutazioni	3.847.452,47	-	3.847.452,47
DA0020	D.2) Svalutazioni	1.710,57	-	1.710,57
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	44.090.618,94	5.605.005,88	49.695.624,82
EA0010	E.1) Proventi straordinari	90.244.892,21	5.605.005,88	91.549.528,35
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	886.948,05	-	886.948,05
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	89.357.944,16	5.605.005,88	90.662.580,30
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	447.801,74	-	447.801,74
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	88.907.810,21	5.605.005,88	90.212.446,35
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.300.369,74	-	-
EA0061	E.1.B.2.1.A) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale	2.870.073,19	-	-
EA0062	E.1.B.2.1.B) Altre sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.430.296,55	-	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	84.607.440,47	5.605.005,88	90.212.446,35
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	31.876.396,38	-	31.876.396,38
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	3.863.405,91	-	3.863.405,91
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	567.294,58	-	567.294,58
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	2.700.895,18	-	2.700.895,18
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	20.796.402,29	-	20.796.402,29
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	24.803.046,13	5.605.005,88	30.408.052,01
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	2.332,21	-	2.332,21
EA0260	E.2) Oneri straordinari	46.154.273,27	-	41.853.903,53
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	490.272,57	-	490.272,57
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	45.664.000,70	-	41.363.630,96
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	462.852,41	-	462.852,41
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	110.599,37	-	110.599,37
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	45.072.259,68	-	40.771.889,94
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.300.369,74	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	2.870.073,19	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.430.296,55	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	40.771.889,94	-	40.771.889,94
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	3.862.594,13	-	3.862.594,13
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	1.551.491,34	-	1.551.491,34
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	321.255,71	-	321.255,71
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	1.989.847,08	-	1.989.847,08
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	536.569,53	-	536.569,53
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	424.814,85	-	424.814,85
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	1.193.216,73	-	1.193.216,73
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	17.645.005,38	-	17.645.005,38
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	17.109.689,32	-	17.109.689,32
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-	-
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-	-



ALLEGATO A - Conto economico 2017

		CE 2017 Totale Aziende	CE 2017 Modello 000	CE 2017 Modello 999
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	18.289,24	-	18.289,24
YZ9999	Totale imposte e tasse	199.804.089,17	8.428,96	199.812.518,13
YA0010	Y.1) IRAP	188.852.015,99	8.428,96	188.860.444,95
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	173.020.866,71	-	173.020.866,71
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	8.155.521,44	8.428,96	8.163.950,40
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	7.661.222,51	-	7.661.222,51
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	14.405,33	-	14.405,33
YA0060	Y.2) IRES	7.944.864,30	-	7.944.864,30
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	7.944.864,30	-	7.944.864,30
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	3.007.208,88	-	3.007.208,88

RICAVI POSTE R		COSTI POSTE R	
AA0120 (A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo vincolati)	5.830.391,17	5.911.606,50	BA1340 (B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
AA0130 (A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro)	81.215,33		
AA0433 (A.4.A.1.9.C) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria)	52.799.811,59	52.799.811,59	BA1500 (B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
AA0720 (A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	1.658.240,98	1.658.240,98	BA1360 (B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
AA0810 (A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	377.454,86	324.930,25	BA1460 (B.2.A.15.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
		52.524,61	BA1850 (B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
AA0820 (A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	39.432.912,99	39.152.771,62	BA0300 (B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
		280.141,37	BA0380 (B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
		1.058.587,60	BA1720 (B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))
AA0630 (A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.174.442,67	8.856,01	BA1760 (B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
		6.408,14	BA1980 (B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
		100.590,92	BA2070 (B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
EA0061 (E.1.B.2.1.A) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione relative alla mobilità intraregionale)	2.870.073,19	2.870.073,19	EA0330 (E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale)
EA0062 (E.1.B.2.1.B) Altre sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.430.296,55	1.430.296,55	EA0340 (E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
Totale Ricavi (con iva e bollo)	105.654.839,33	105.654.839,33	Totale Costi
			<i>squadratura</i>

RICAVI MOBILITA INTRA		COSTI MOBILITA INTRA	
AA0350 A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	710.082.204,35	710.082.204,35	BA0810 (B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Assistenza Ospedaliera
AA0360 A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	226.752.672,68	226.752.672,68	BA0540 B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Specialistica Ambulatoriale
AA0370 A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	549.680,19	549.680,19	BA0910 B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Psichiatria residenziale e semiresidenziale
			BA0970 B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale Distribuzione farmaci File F
AA0380 A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	210.718.324,99	210.718.324,99	BA0470 B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale Medicina di Base
AA0390 A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Cont. assistenziale	1.368.561,54	1.368.561,54	BA0510 B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale Farmaceutica
AA0400 A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	8.886.938,03	8.886.938,03	
			BA1040 B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale Prestazioni termali
AA0410 A.4.A.1.7) Prestazioni termali	4.126.886,35	4.126.886,35	
AA0420 A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	2.791.424,00	2.791.424,00	BA1100 B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale Trasporto sanitario
AA0431 A.4.A.1.9.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - RIABILITATIVA	4.310.694,60	4.310.694,60	BA0650 B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Assistenza Riabilitativa
AA0432 A.4.A.1.9.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE	2.261.456,73	2.261.456,73	BA1150 B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale Prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria
Totale Ricavi	1.171.848.843,46	1.171.848.843,46	Totale Costi
			<i>squadratura</i>



All. B - Stato Patrimoniale

TA	TA (TOTALE ATTIVO)	SP 2017 Totale Aziende	SP 2017 Modello 000	SP 2017 Modello 999
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	2.749.819.074,48	3.302.640,53	2.753.121.715,01
AAA000	A) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	264.854.387,44	3.074.039,32	267.928.426,76
AAA010	A.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00
AAA020	A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	1.247.538,42	0,00	1.247.538,42
AAA030	A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	1.247.538,42	0,00	1.247.538,42
AAA040	A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo	91.290,25	0,00	91.290,25
AAA050	A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	5.459.123,09	0,00	5.459.123,09
AAA060	A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	5.367.832,84	0,00	5.367.832,84
AAA070	A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	16.454.708,74	0,00	16.454.708,74
AAA080	A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	167.267,89	0,00	167.267,89
AAA090	A.1.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	146.862,07	0,00	146.862,07
AAA100	A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	93.481.586,01	0,00	93.481.586,01
AAA110	A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	77.047.283,09	0,00	77.047.283,09
AAA120	A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	17.262.204,47	0,00	17.262.204,47
AAA121	A.1.4.a) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00
AAA122	A.1.4.b) Costi di ricerca, sviluppo	775.670,19	0,00	775.670,19
AAA123	A.1.4.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	133.187,77	0,00	133.187,77
AAA124	A.1.4.d) Altre immobilizzazioni immateriali	16.353.346,51	0,00	16.353.346,51
AAA125	A.1.4.d.1) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	461.396,28	0,00	461.396,28
AAA126	A.1.4.d.2) Migliorie su beni di terzi	15.845.228,74	0,00	15.845.228,74
AAA127	A.1.4.d.2.a) Migliorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza	15.721.655,70	0,00	15.721.655,70
AAA128	A.1.4.d.2.b) Altre migliorie su beni di terzi	123.573,04	0,00	123.573,04
AAA129	A.1.4.d.3) Pubblicità	0,00	0,00	0,00
AAA12a	A.1.4.d.4) Altre immobilizzazioni immateriali	46.721,49	0,00	46.721,49
AAA130	A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali	231.046.673,43	3.074.039,32	234.120.712,75
AAA140	A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	128.938.674,30	14.859,60	128.953.533,90
AAA150	A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	113.533.404,27	1.485,96	113.534.890,23
AAA160	A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi	317.427.447,21	42.513,95	317.469.961,16
AAA161	A.1.5.c.1) Migliorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza	282.773.613,29	0,00	282.773.613,29
AAA162	A.1.5.c.2) Altre migliorie su beni di terzi	34.653.833,92	42.513,95	34.696.347,87
AAA170	A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	103.947.324,01	2.657,12	103.949.981,13
AAA171	A.1.5.d.1) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi con vincolo di destinazione sanitaria senza termini di scadenza	77.718.279,02	0,00	77.718.279,02
AAA172	A.1.5.d.2) F.do Amm.to altre migliorie su beni di terzi	26.229.044,99	2.657,12	26.231.702,11
AAA180	A.1.5.e) Pubblicità	0,00	0,00	0,00
AAA190	A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0,00	0,00	0,00
AAA200	A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	8.257.016,01	3.356.454,28	11.613.470,29
AAA210	A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	6.095.735,81	335.645,43	6.431.381,24
AAA220	A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	489,45	0,00	489,45
AAA230	A.1.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00
AAA240	A.1.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00
AAA250	A.1.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	489,45	0,00	489,45
AAA260	A.1.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
AAA270	A) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.454.649.824,58	216.601,21	2.454.866.425,79
AAA280	A.1) Terreni	34.512.476,68	0,00	34.512.476,68
AAA290	A.1.1.a) Terreni disponibili	11.842.393,24	0,00	11.842.393,24
AAA300	A.1.1.b) Terreni indisponibili	22.670.083,44	0,00	22.670.083,44
AAA310	A.2) Fabbricati	2.034.878.970,75	0,00	2.034.878.970,75
AAA320	A.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	31.863.922,31	0,00	31.863.922,31
AAA330	A.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	49.894.144,85	0,00	49.894.144,85
AAA331	A.2.a.1.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	48.629.608,60	0,00	48.629.608,60
AAA332	A.2.a.1.b) Costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	1.264.536,25	0,00	1.264.536,25
AAA340	A.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	18.030.222,54	0,00	18.030.222,54
AAA341	A.2.a.2.a) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.815.278,00	0,00	16.815.278,00
AAA342	A.2.a.2.b) F.do Amm.to Costruzioni leggere non strumentali (disponibili)	1.214.944,54	0,00	1.214.944,54
AAA350	A.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	2.003.015.048,44	0,00	2.003.015.048,44
AAA360	A.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	4.419.775.700,19	0,00	4.419.775.700,19
AAA361	A.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	4.417.404.414,58	0,00	4.417.404.414,58
AAA362	A.2.b.1.b) Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	2.371.285,61	0,00	2.371.285,61
AAA370	A.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	2.416.760.651,75	0,00	2.416.760.651,75



All. B - Stato Patrimoniale

		SP 2017 Totale Aziende	SP 2017 Modello 000	SP 2017 Modello 999
AAA371	A.II.2.b.2.a) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	2.414.747.861,23	0,00	2.414.747.861,23
AAA372	A.II.2.b.2.b) F.do Amm.to Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	2.012.790,52	0,00	2.012.790,52
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	70.168.631,24	0,00	70.168.631,24
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	527.372.328,64	0,00	527.372.328,64
AAA391	A.II.3.a.1) Impianti e macchinari - audiovisivi	3.990.295,03	0,00	3.990.295,03
AAA392	A.II.3.a.2) Impianti e macchinari - altro	523.382.033,61	0,00	523.382.033,61
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	457.203.697,40	0,00	457.203.697,40
AAA401	A.II.3.b.1) F.do Amm.to Impianti e macchinari - audiovisivi	3.372.516,19	0,00	3.372.516,19
AAA402	A.II.3.b.2) F.do Amm.to Impianti e macchinari - altro	453.831.181,21	0,00	453.831.181,21
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	150.917.717,19	0,00	150.917.717,19
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.445.930.823,20	0,00	1.445.930.823,20
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.295.013.106,01	0,00	1.295.013.106,01
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	29.752.338,01	60.805,99	29.813.144,00
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	273.942.625,73	144.171,18	274.086.796,91
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	244.190.287,72	83.365,19	244.273.652,91
AAA470	A.II.6) Automezzi	4.042.097,12	0,00	4.042.097,12
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	49.307.303,34	0,00	49.307.303,34
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	45.265.206,22	0,00	45.265.206,22
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	4.527.061,51	0,00	4.527.061,51
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	23.640.365,88	155.795,22	23.796.161,10
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	338.322.767,64	173.105,80	338.495.873,44
AAA521	A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	204.347.437,06	173.105,80	204.520.542,86
AAA522	A.II.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	133.975.330,58	0,00	133.975.330,58
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	314.682.401,76	17.310,58	314.699.712,34
AAA531	A.II.8.b.1) F.do Amm.to Macchine d'ufficio	186.952.416,09	17.310,58	186.969.726,67
AAA532	A.II.8.b.2) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	127.729.985,67	0,00	127.729.985,67
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	102.783.650,66	0,00	102.783.650,66
AAA541	A.II.9.a) Terreni	0,00	0,00	0,00
AAA542	A.II.9.b) Fabbricati	92.973.324,70	0,00	92.973.324,70
AAA543	A.II.9.c) Impianti e macchinari	7.986.714,88	0,00	7.986.714,88
AAA544	A.II.9.d) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.283.866,89	0,00	1.283.866,89
AAA545	A.II.9.e) Mobili e arredi	192.245,65	0,00	192.245,65
AAA546	A.II.9.f) Automezzi	271.299,46	0,00	271.299,46
AAA547	A.II.9.g) Oggetti d'arte	0,00	0,00	0,00
AAA548	A.II.9.h) Altre immobilizzazioni materiali	76.199,08	0,00	76.199,08
AAA549	A.II.9.h.1) Macchine d'ufficio	56.508,01	0,00	56.508,01
AAA54a	A.II.9.h.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	19.691,07	0,00	19.691,07
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	573.484,46	0,00	573.484,46
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0,00	0,00	0,00
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	258.769,26	0,00	258.769,26
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	305.877,22	0,00	305.877,22
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	8.371,45	0,00	8.371,45
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0,00	0,00	0,00
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0,00	0,00	0,00
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	466,53	0,00	466,53
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	30.314.862,46	12.000,00	30.326.862,46
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	128.654,19	0,00	128.654,19
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	0,00
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0,00	0,00	0,00
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	128.654,19	0,00	128.654,19
AAA700	A.III.2) Titoli	30.186.208,27	12.000,00	30.198.208,27
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	30.186.208,27	12.000,00	30.198.208,27
AAA711	A.III.2.a.1) Partecipazioni in imprese controllate	28.316.590,56	0,00	28.316.590,56
AAA712	A.III.2.a.2) Partecipazioni in imprese collegate	1.536.152,00	0,00	1.536.152,00
AAA713	A.III.2.a.3) Partecipazioni in altre imprese	333.465,71	12.000,00	345.465,71
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0,00	0,00	0,00
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0,00	0,00	0,00
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0,00	0,00	0,00
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0,00	0,00	0,00



All. B - Stato Patrimoniale

		SP 2017 Totale Aziende	SP 2017 Modello 000	SP 2017 Modello 999
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0,00	0,00	0,00
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	2.679.782.249,38	5.672.433.742,36	7.184.045.998,69
ABA000	B.II) RIMANENZE	217.243.508,88	0,00	217.243.508,88
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	209.438.906,65	0,00	209.438.906,65
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	105.294.366,55	0,00	105.294.366,55
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	84.441,33	0,00	84.441,33
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	92.765.889,38	0,00	92.765.889,38
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	1.010.716,24	0,00	1.010.716,24
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	6.728.393,87	0,00	6.728.393,87
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	1.506.974,12	0,00	1.506.974,12
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	103.465,07	0,00	103.465,07
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	1.944.660,09	0,00	1.944.660,09
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	7.804.602,23	0,00	7.804.602,23
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	123.166,50	0,00	123.166,50
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	1.907.097,36	0,00	1.907.097,36
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	506,53	0,00	506,53
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	4.003.634,78	0,00	4.003.634,78
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	1.196.696,63	0,00	1.196.696,63
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	573.500,43	0,00	573.500,43
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00
ABA190	B.III) CREDITI	1.323.926.918,64	4.665.734.949,37	4.821.491.874,96
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	13.296.200,86	3.095.168.483,16	3.108.464.684,02
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0,00	2.525.997.199,08	2.525.997.199,08
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0,00	349.222.743,53	349.222.743,53
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00	18.475,05	18.475,05
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00	0,00
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	43.007.283,72	43.007.283,72
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	4.116.103,21	1.695.570,44	5.811.673,65
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0,00	175.227.211,34	175.227.211,34
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	5.494.685,74	0,00	5.494.685,74
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	531.913,41	0,00	531.913,41
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	566.416,52	0,00	566.416,52
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	120.001,81	0,00	120.001,81
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	4.276.354,00	0,00	4.276.354,00
ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture	3.685.411,91	0,00	3.685.411,91
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	477.905.311,86	1.466.157.163,10	1.466.157.163,10
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	132.527.846,26	1.421.168.613,36	1.421.168.613,36
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0,00	1.239.602.376,80	1.239.602.376,80
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0,00	93.277.813,73	93.277.813,73
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	124.611.503,55	0,00	0,00
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	0,00
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0,00	0,00	0,00
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.916.342,71	0,00	0,00
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0,00	88.288.422,83	88.288.422,83
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0,00	0,00	0,00
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	345.377.465,60	44.988.549,74	44.988.549,74
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	175.103.659,67	44.988.549,74	44.988.549,74
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	65.090.867,08	0,00	0,00
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	92.715.264,72	0,00	0,00
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	12.467.674,13	0,00	0,00
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	3.720.782,96	8,33	3.720.791,29
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	632.713.055,58	68.880.772,95	11.329.147,34
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	621.383.908,24	68.880.772,95	0,00
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	4.179.396,91	0,00
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	621.383.908,24	64.701.376,04	0,00



All. B - Stato Patrimoniale

		SP 2017 Totale Aziende	SP 2017 Modello 000	SP 2017 Modello 999
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0,00	0,00	0,00
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	11.329.147,34	0,00	11.329.147,34
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	5.598.217,56	0,00	5.598.217,56
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	237.175,92	0,00	237.175,92
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	3.533.865,91	0,00	3.533.865,91
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	1.827.175,73	0,00	1.827.175,73
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	7.675.066,49	0,00	7.675.066,49
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	183.018.283,33	35.528.521,83	218.546.805,16
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	65.111.816,94	13.914,18	65.125.731,12
ABA671	B.II.7.a.1) Crediti v/clienti privati	115.395.101,08	13.914,18	115.409.015,26
ABA672	B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati	50.283.284,14	0,00	50.283.284,14
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	16.945.316,13	0,00	16.945.316,13
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	51.477.912,57	107.186,80	51.585.099,37
ABA691	B.II.7.c.1) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA)	3.315.719,87	0,00	3.315.719,87
ABA692	B.II.7.c.1.a) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA - parte corrente)	1.788.671,47	0,00	1.788.671,47
ABA693	B.II.7.c.1.b) Crediti v/altri soggetti pubblici: verso Regione (NO GSA - parte in c/capitale)	1.527.048,40	0,00	1.527.048,40
ABA694	B.II.7.c.2) Crediti v/altri soggetti pubblici	48.162.192,70	107.186,80	48.269.379,50
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	109.647,61	9.350,00	118.997,61
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	49.373.590,08	35.398.070,85	84.771.660,93
ABA711	B.II.7.e.1) Altri crediti diversi	51.452.359,60	35.398.070,85	86.850.430,45
ABA712	B.II.7.e.2) F.do svalutazione altri crediti diversi	2.078.769,52	0,00	2.078.769,52
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	39.074,35	0,00	39.074,35
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	3.493,00	0,00	3.493,00
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	35.581,35	0,00	35.581,35
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.138.572.747,51	1.006.698.792,99	2.145.271.540,50
ABA760	B.IV.1) Cassa	4.253.661,69	3.930,24	4.257.591,93
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	1.132.384.463,10	779.202.304,11	1.911.586.767,21
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0,00	227.492.558,64	227.492.558,64
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	1.934.622,72	0,00	1.934.622,72
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	19.098.004,28	2.214,58	19.100.218,86
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	48.929,86	0,00	48.929,86
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	48.929,86	0,00	48.929,86
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	19.049.074,42	2.214,58	19.051.289,00
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	19.049.074,42	2.214,58	19.051.289,00
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	2.179.250.573,77	7.583.069,41	2.186.833.643,18
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	24.492.176,66	0,00	24.492.176,66
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	1.056.373.661,34	0,00	1.056.373.661,34
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	97.017.035,52	7.583.069,41	104.600.104,93
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.001.367.700,25	0,00	1.001.367.700,25
TP	TP (TOTALE PASSIVO)	5.448.699.328,14	5.675.738.597,47	9.956.267.932,56
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	2.552.739.562,60	137.751.450,05	2.690.491.012,65
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	207.416.250,90	0,00	207.416.250,90
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	2.278.410.874,10	3.290.640,53	2.281.701.514,63
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	570.953.224,03	0,00	570.953.224,03
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	720.801.977,70	0,00	720.801.977,70
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	634.793.262,17	0,00	634.793.262,17
PAA041	A.II.2.a.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - assegnazioni dirette	2.832.970,30	0,00	2.832.970,30
PAA042	A.II.2.a.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 - trasferimenti tramite Regione	631.960.291,87	0,00	631.960.291,87
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	4.031.357,62	0,00	4.031.357,62
PAA051	A.II.2.b.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca - assegnazioni dirette	4.031.357,62	0,00	4.031.357,62
PAA052	A.II.2.b.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca - trasferimenti tramite Regione	0,00	0,00	0,00
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	81.977.357,91	0,00	81.977.357,91
PAA061	A.II.2.c.1) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - assegnazioni dirette	5.210.358,81	0,00	5.210.358,81
PAA062	A.II.2.c.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - trasferimenti tramite Regione	76.766.999,10	0,00	76.766.999,10
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	340.918.391,06	0,00	340.918.391,06
PAA071	A.II.3.a) Finanziamenti da Regione - trasferimenti in c/capitale (GSA)	340.918.391,06	0,00	340.918.391,06
PAA072	A.II.3.b) Finanziamenti da Regione - altro	0,00	0,00	0,00
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	63.520.741,69	0,00	63.520.741,69
PAA081	A.II.4.a) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti da Regione (NO GSA)	57.028.345,13	0,00	57.028.345,13



All. B - Stato Patrimoniale

		SP 2017 Totale Aziende	SP 2017 Modello 000	SP 2017 Modello 999
PAA082	A.II.4.b) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti - altro	6.492.396,56	0,00	6.492.396,56
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	582.216.539,62	3.290.640,53	585.507.180,15
PAA091	A.II.5.a) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - contributi FSR - Indistinta	574.530.939,64	3.290.640,53	577.821.580,17
PAA092	A.II.5.b) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - contributi FSR - Accentrata	2.228.189,97	0,00	2.228.189,97
PAA093	A.II.5.c) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Regione - Extrafondo	2.234.232,56	0,00	2.234.232,56
PAA094	A.II.5.d) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da altri Enti Pubblici (compresa NO GSA)	515.420,47	0,00	515.420,47
PAA095	A.II.5.e) Fin. per inv. da rettifica contributi in conto esercizio - da Privati	2.707.756,98	0,00	2.707.756,98
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	61.883.734,81	0,00	61.883.734,81
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	82.181.712,34	0,00	82.181.712,34
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	1.043,64	0,00	1.043,64
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	15.382.370,30	0,00	15.382.370,30
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	575.420,02	0,00	575.420,02
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	66.172.227,02	0,00	66.172.227,02
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	50.651,36	0,00	50.651,36
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	89.998.574,72	0,00	89.998.574,72
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
PAA200	A.V.3) Altro	89.998.574,72	0,00	89.998.574,72
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-89.998.574,72	0,00	-89.998.574,72
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-77.153.009,55	134.460.809,52	57.307.799,97
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	511.885.651,26	715.522.712,72	1.227.408.363,98
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	5.861.038,89	0,00	5.861.038,89
PBA010	B.III) FONDI PER RISCHI	286.315.647,30	421.868.341,82	708.183.989,12
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	39.306.351,63	13.018.300,00	52.324.651,63
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	18.408.818,60	0,00	18.408.818,60
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	2.753.332,91	0,00	2.753.332,91
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	211.653.132,90	42.000.000,00	253.653.132,90
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	14.194.011,26	366.850.041,82	381.044.053,08
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	161.770.515,14	161.770.515,14
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0,00	0,00	0,00
PBA081	B.III.1.a) FSR indistinto da distribuire - LEA	0,00	0,00	0,00
PBA082	B.III.1.b) FSR indistinto da distribuire - ACCENTRATA	0,00	0,00	0,00
PBA083	B.III.1.c) FSR indistinto da distribuire - ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0,00	1,00	1,00
PBA091	B.III.2.a) FSR vincolato da distribuire - LEA	0,00	1,00	1,00
PBA092	B.III.2.b) FSR vincolato da distribuire - ACCENTRATA	0,00	0,00	0,00
PBA093	B.III.2.c) FSR vincolato da distribuire - ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0,00	0,00	0,00
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	8.768.250,11	8.768.250,11
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0,00	0,00	0,00
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0,00	153.002.264,03	153.002.264,03
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	83.025.023,06	131.883.855,76	214.908.878,82
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	26.090.052,93	127.004.125,19	153.094.178,12
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	36.349.692,98	4.879.730,57	41.229.423,55
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	9.971.628,76	0,00	9.971.628,76
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	10.613.648,39	0,00	10.613.648,39
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	136.683.942,01	0,00	136.683.942,01
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	88.533.534,56	0,00	88.533.534,56
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	40.608.213,42	0,00	40.608.213,42
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	42.381.642,45	0,00	42.381.642,45
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	5.543.678,69	0,00	5.543.678,69
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	48.150.407,45	0,00	48.150.407,45
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	49.628.800,90	0,00	49.628.800,90
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	49.596.800,90	0,00	49.596.800,90
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	30.000,00	0,00	30.000,00
PDZ999	D) DEBITI	2.316.546.940,34	4.822.464.410,41	5.970.841.357,70
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	38.550.264,50	0,00	38.550.264,50
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	130.528,10	3.688.467.212,76	3.688.597.740,86
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00



All. B - Stato Patrimoniale

		SP 2017 Totale Aziende	SP 2017 Modello 000	SP 2017 Modello 999
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0,00	3.688.467.212,76	3.688.467.212,76
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0,00	0,00	0,00
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	130.528,10	0,00	130.528,10
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	40.036.086,39	159.876.483,86	160.269.703,87
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	40036086,39	0	393220,01
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00	0,00	0,00
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	0,00
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0,00	159.876.483,86	159.876.483,86
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	45.393.828,91	116.418,03	45.510.246,94
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	203.396.885,20	928.887.575,16	3.757.333,69
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	200.242.991,55	567.730.263,05	603.440,04
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00	500.996.007,24	0,00
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	59.021.151,03	0,00
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00	4.179.396,91	0,00
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	200.242.991,55	3.533.707,87	603.440,04
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.153.893,65	0,00	3.153.893,65
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0,00	361.157.312,11	0,00
PDA240	D.VII) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	12.960.978,91	75.628,15	13.036.607,06
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	119.849,52	75.628,15	195.477,67
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	3.292.760,31	0,00	3.292.760,31
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	9.548.369,08	0,00	9.548.369,08
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	1.206.995.485,68	12.663.565,61	1.219.659.051,29
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	258.817.295,20	871.452,82	259.688.748,02
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	948.178.190,48	11.792.112,79	959.970.303,27
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	373.536,92	2,62	373.539,54
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	159.437.851,76	1.121.090,48	160.558.942,24
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	176.569.192,34	0,00	176.569.192,34
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	432.702.301,63	31.256.433,74	463.958.735,37
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	81.093.346,91	0,00	81.093.346,91
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	258.680.600,42	0,00	258.680.600,42
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	4.328.869,98	0,00	4.328.869,98
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	88.599.484,32	31.256.433,74	119.855.918,06
PDA381	D.XI.4.a) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici	45.730.415,38	29.635.819,31	75.366.234,69
PDA382	D.XI.4.a.1) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici - Regione (NO GSA)	2.460.502,98	0,00	2.460.502,98
PDA383	D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici	43.269.912,40	29.635.819,31	72.905.731,71
PDA384	D.XI.4.b) Altri debiti diversi	42.869.068,94	1.620.614,43	44.489.683,37
PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	17.900.373,04	24,29	17.900.397,33
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	175.935,60	24,29	175.959,89
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	175.935,60	24,29	175.959,89
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	17.724.437,44	0,00	17.724.437,44
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	17.724.437,44	0,00	17.724.437,44
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	2.179.250.573,77	7.583.069,41	2.186.833.643,18
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	24.492.176,66	0,00	24.492.176,66
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	1.056.373.661,34	0,00	1.056.373.661,34
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	97.017.035,52	7.583.069,41	104.600.104,93
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.001.367.700,25	0,00	1.001.367.700,25



All. B - Stato Patrimoniale

			SP 2017 Totale Aziende	SP 2017 Modello 000	SP 2017 Modello 999
--	--	--	---------------------------	------------------------	------------------------

Piano dei Conti		Totale Aziende	Modello 000	Piano dei Conti	
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	124.611.503,55	124.611.503,55	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.916.342,71	7.916.342,71	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
ABA490	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	175.103.659,67			
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	65.090.867,08	345.377.465,60	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	92.715.264,72			
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	12.467.674,13			
TOTALE		477.905.311,86	477.905.311,86		
		Squadratura		-	

Piano dei Conti		Totale Aziende	Modello 000	Piano dei Conti	
ABA580		621.383.908,24			
ABA58a	B.II.4.a.3.j) Crediti v/Azienda Zero per quota FSR	376.384.503,69	376.384.503,69	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR
ABA58e	B.II.4.a.3.n) Crediti v/Azienda Zero per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	54.495.949,21	51.104.808,32	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
ABA58b	B.II.4.a.3.k) Crediti v/Azienda Zero per mobilità attiva intraregionale	4.179.396,91	4.179.396,91	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione
ABA58g	B.II.4.a.3.p) Crediti v/Azienda Zero per spesa corrente - altro	142.566,98	3.533.707,67	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni
ABA58	B.II.4.a.3.r) Crediti v/Azienda Zero per finanziamenti per investimenti	15.779.846,51	15.779.846,51	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto
TOTALE		450.982.263,30	450.982.263,30		
		Squadratura		-	

Piano dei Conti		Totale Aziende	Totale Aziende	Piano dei Conti	
ABA58rzz	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende - per altre prestazioni INTERCOMPANY TRA AZIENDE SANITARIE	170.401.644,94	171.005.084,98	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende - per altre prestazioni INTERCOMPANY TRA AZIENDE SANITARIE
TOTALE		170.401.644,94	171.005.084,98		
		Squadratura		-603.440,04	

Piano dei Conti		Totale Aziende	Modello 000	Piano dei Conti	
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	40.036.086,39	39.642.866,38	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni
TOTALE		40.036.086,39	39.642.866,38		
		Squadratura		-393.220,01	

Squadratura da elisioni debiti per versamenti D LGS 194/08 - ispezione e controlli e restituzione contributi vincolati ante 2017

PDA215	D.V.1.1.5) Debiti v/Azienda Zero per mobilità passiva intraregionale	4.179.396,91	4.179.396,91	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione
PDA217	D.V.1.1.7) Debiti v/Azienda Zero per finanziamenti	25.058.509,66	25.058.509,66	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni
TOTALE		29.237.906,57	29.237.906,57		
		Squadratura		-	

Piano dei Conti		Totale Aziende	Modello 000	Piano dei Conti	
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	124.611.503,55	124.611.503,55	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.916.342,71	7.916.342,71	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
ABA490	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	175.103.659,67			
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	65.090.867,08	345.377.465,60	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	92.715.264,72			
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	12.467.674,13			
TOTALE		477.905.311,86	477.905.311,86		
		Squadratura		-	

Piano dei Conti		Totale Aziende	Modello 000	Piano dei Conti	
ABA580		621.383.908,24			
ABA58a	B.II.4.a.3.j) Crediti v/Azienda Zero per quota FSR	376.384.503,69	376.384.503,69	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR
ABA58e	B.II.4.a.3.n) Crediti v/Azienda Zero per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	54.495.949,21	51.104.808,32	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA
ABA58b	B.II.4.a.3.k) Crediti v/Azienda Zero per mobilità attiva intraregionale	4.179.396,91	4.179.396,91	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione
ABA58g	B.II.4.a.3.p) Crediti v/Azienda Zero per spesa corrente - altro	142.566,98	3.533.707,67	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni
ABA58	B.II.4.a.3.r) Crediti v/Azienda Zero per finanziamenti per investimenti	15.779.846,51	15.779.846,51	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto
TOTALE		450.982.263,30	450.982.263,30		
		Squadratura		-	

Piano dei Conti		Totale Aziende	Totale Aziende	Piano dei Conti	
ABA58rzz	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende - per altre prestazioni INTERCOMPANY TRA AZIENDE SANITARIE	170.401.644,94	171.005.084,98	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende - per altre prestazioni INTERCOMPANY TRA AZIENDE SANITARIE
TOTALE		170.401.644,94	171.005.084,98		
		Squadratura		-603.440,04	

Piano dei Conti		Totale Aziende	Modello 000	Piano dei Conti	
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	40.036.086,39	39.642.866,38	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni
TOTALE		40.036.086,39	39.642.866,38		
		Squadratura		-393.220,01	

Squadratura da elisioni debiti per versamenti D LGS 194/08 - ispezione e controlli e restituzione contributi vincolati ante 2017

PDA215	D.V.1.1.5) Debiti v/Azienda Zero per mobilità passiva intraregionale	4.179.396,91	4.179.396,91	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione
PDA217	D.V.1.1.7) Debiti v/Azienda Zero per finanziamenti	25.058.509,66	25.058.509,66	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni
TOTALE		29.237.906,57	29.237.906,57		
		Squadratura		-	



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 1/92

Regione del Veneto

Nota integrativa al Bilancio Consolidato 2017



9657a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 2/92

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

IN ORDINE ALLE SPECIFICHE E AI DETTAGLI RICHIESTI DALLO SCHEMA TIPO DI NOTA INTEGRATIVA MINISTERIALE DI CUI AL DECRETO MINISTERIALE 20 MARZO 2013 SI RINVIA AI CHIARIMENTI RIPORTATI IN CORRISPONDENZA DEI SINGOLI BILANCI DELLE AZIENDE CHE CONCORRONO AL CONSOLIDATO.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe

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

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

Illustrazione, motivazione, effetti delle eventuali deroghe



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 3/92

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

GEN03 – SI	Tutte le aziende dichiarano che 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.
	Tuttavia, l'azienda 505 specifica: Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili, poiché ai sensi della LR 19/2016 dal 01/01/2017 si è costituita l'Azienda Ulss 5 Polesana derivante dall'unificazione delle precedenti disciolte due Aziende Ulss, la 18 di Rovigo e la 19 di Adria. Come prescritto dall'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate; l'adattamento è consistito nella predisposizione di uno stato patrimoniale iniziale dato dalla somma dei singoli stati patrimoniali finali delle singole Aziende con elisione delle partite "intercompany".

Si specifica che al fine di rendere comparabili le voci tra le vecchie aziende Ulss e le nuove aziende ex LR 19/2016, l'Azienda Zero ha provveduto a far effettuare il Consolidamento dei bilanci delle vecchie aziende nelle nuove aziende anche per l'anno 2016 (anno N-1).

Tale procedura ha previsto che tutte le nuove aziende procedessero con il consolidamento delle poste R, della mobilità e delle altre poste intercompany tra le vecchie aziende fuse anche per il bilancio dell'anno 2016.

Ad esempio le vecchie aziende 115, 116, 117 hanno proceduto a consolidato i loro bilanci elidendo le partite intercompany esistenti tra di loro in modo da ricostruire il bilancio 2016 (o, in altre parole, il bilancio di apertura 2017) della nuova azienda 506.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 4/92

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 esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti dalla maggioranza delle aziende sulla base dei valori ICI. Alcune aziende invece dichiarano di averli valutati al valore netto contabile al 1/1/1996 mentre una parte residuale al costo di acquisto.



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 5/92

	<p>I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: stime prodotte dalle agenzie del territorio, valori di mercato, rendita catastale.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da 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. Alcune aziende sanitarie per la valutazione delle partecipazioni in aziende controllate e collegate si sono avvalse della facoltà, prevista dall'art. 2426, numero 4, codice civile, di utilizzare il metodo del patrimonio netto.
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 rischi e oneri 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 chiusu-



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 6/92

	ra dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti.
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.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 7/92

3. Dati relativi al personale

Di seguito si riportano i dati richiesti elaborati sulla base delle informazioni disponibili nel flusso informativo relativo al Conto Annuale.

Dati relativi al personale							
Dati sull'occupazione al 31.12.2017							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	2016		2017		2017		
	Tabella 1				Tabella 12	Tabella 13	
	PERSONALE AL 31/12/2016	DI CUI PERSONALE PART TIME AL 31/12/2016	PERSONALE AL 31/12/2017	DI CUI PERSONALE PART TIME AL 31/12/2017	NUMERO MENSILITA'	TOTALE SPESE A CARATTERE STIPENDIALE	TOTALE SPESE ACCESSORIE
RUOLO SANITARIO	35.775	5.552	40.335	5.685	451.258	1.201.491.572,74	443.093.996,97
DIRIGENZA	8.357	119	9.478	120	109.850	442.057.505,00	311.471.662,00
Medico - Veterinaria	7.559	92	8.611	97	99.604	402.147.957,00	289.710.471,00
Sanitaria	798	27	867	23	10.246	39.909.548,00	21.761.191,00
COMPARTO	27.418	5.433	30.857	5.565	341.408	759.434.067,74	131.622.334,97
Categoria Ds	976	52	1.004	50	12.457	30.865.919,00	7.841.192,00
Categoria D	25.944	5.290	29.439	5.445	323.325	717.183.968,74	121.676.248,97
Categoria C	470	81	387	61	5.290	10.789.805,00	1.983.044,00
Categoria Bs	28	10	27	9	351	624.474,00	126.835,00
RUOLO PROFESSIONALE	92	2	95	3	7.624	3.994.638,00	2.441.085,00
DIRIGENZA	77	2	80	2	7.443	3.631.858,00	2.433.870,00
Livello dirigenziale	77	2	80	2	7.443	3.631.858,00	2.433.870,00
COMPARTO	15	0	15	1	181	362.780,00	7.215,00
Categoria D	15	0	15	1	181	362.780,00	7.215,00
RUOLO TECNICO	10.874	1.542	12.145	1.548	138.277	252.039.007,00	37.603.180,00
DIRIGENZA	52	9	47	1	671	2.599.561,00	1.575.639,00
Livello dirigenziale	52	9	47	1	671	2.599.561,00	1.575.639,00
COMPARTO	10.822	1.533	12.098	1.547	137.606	249.439.446,00	36.027.541,00
Categoria Ds	112	12	122	13	1.463	3.474.647,00	602.670,00
Categoria D	674	111	830	115	9.330	20.743.741,00	2.777.434,00
Categoria C	529	28	561	29	6.671	13.288.242,00	2.613.333,00
Categoria Bs	7.867	1.118	8.878	1.133	100.186	177.914.329,00	26.380.051,00
Categoria B	1.247	182	1.288	177	15.102	26.061.975,00	2.904.535,00
Categoria A	393	82	419	80	4.854	7.956.512,00	749.518,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	5.493	1.039	6.002	1.058	68.483	142.276.916,26	20.306.087,00
DIRIGENZA	161	0	165	1	2.045	8.415.303,00	5.866.709,00
Livello dirigenziale	161	0	165	1	2.045	8.415.303,00	5.866.709,00
COMPARTO	5.332	1.039	5.837	1.057	66.438	133.861.613,26	14.439.378,00
Categoria Ds	304	24	335	28	4.008	9.665.752,00	2.185.221,00
Categoria D	1.032	161	1.112	162	12.888	28.436.438,21	3.896.451,00
Categoria C	2.439	510	2.679	518	30.347	62.190.811,25	5.615.587,00
Categoria Bs	604	133	692	137	7.772	13.995.024,00	1.191.025,00
Categoria B	877	195	937	192	10.492	18.093.463,80	1.382.591,00
Categoria A	76	16	82	20	932	1.480.124,00	168.503,00

(*) 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)



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 8/92

Dati relativi al personale				
Dati sull'occupazione al 31.12.2017				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	2016		2017	
	Tabella T1A	Tabella T1C	Tabella T1A	Tabella T1C
	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2016 AD ALTRI ENTI	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2016 DA ALTRI ENTI	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2017 AD ALTRI ENTI	PERSONALE IN COMANDO AL 31/12/2017 DA ALTRI ENTI
RUOLO SANITARIO	83	24	73	20
DIRIGENZA	28	17	30	13
Medico - Veterinaria	22	12	22	8
Sanitaria	6	5	8	5
COMPARTO	55	7	43	7
Categoria Ds	9	1	4	0
Categoria D	46	6	39	7
Categoria C	0	0	0	0
Categoria Bs	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	2	1	7	1
DIRIGENZA	2	1	7	1
Livello dirigenziale	2	1	7	1
COMPARTO	0	0	0	0
Categoria D	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	53	16	42	7
DIRIGENZA	6	0	4	0
Livello dirigenziale	6	0	4	0
COMPARTO	47	16	38	7
Categoria Ds	0	0	0	0
Categoria D	5	9	10	3
Categoria C	16	2	14	1
Categoria Bs	11	1	7	0
Categoria B	9	4	6	3
Categoria A	6	0	1	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	61	31	84	25
DIRIGENZA	9	4	16	3
Livello dirigenziale	9	4	16	3
COMPARTO	52	27	68	22
Categoria Ds	5	5	9	4
Categoria D	23	10	25	6
Categoria C	19	8	27	7
Categoria Bs	1	1	1	3
Categoria B	3	3	5	2
Categoria A	1	0	1	0



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 9/92

Dati relativi al personale		
Dati sull'occupazione al 31.12.2017		
PERSONALE ALTRO CONTRATTO (Conto Annuale Tabella 2 + FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE (Conto Annuale Tabella 2)		
Tipologia di personale	UOMINI-ANNO AL 31/12/2016	UOMINI-ANNO AL 31/12/2017
RUOLO SANITARIO	3	6
DIRIGENZA	3	6
<i>Medico - Veterinaria</i>	3	6
<i>Sanitaria non medica</i>	0	0
COMPARTO	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
DIRIGENZA	0	0
COMPARTO	0	0
RUOLO TECNICO	0	0
DIRIGENZA	0	0
COMPARTO	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
DIRIGENZA	0	0
COMPARTO	0	0
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale Tabella 2)		
Tipologia di personale	UOMINI-ANNO AL 31/12/2016	UOMINI-ANNO AL 31/12/2017
RUOLO SANITARIO	29	31
DIRIGENZA	0	0
<i>Medico - Veterinaria</i>	0	0
<i>Sanitaria non medica</i>	0	0
COMPARTO	29	31
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
DIRIGENZA	0	0
COMPARTO	0	0
RUOLO TECNICO	5	2
DIRIGENZA	0	0
COMPARTO	5	2
RUOLO AMMINISTRATIVO	6	3
DIRIGENZA	0	0
COMPARTO	6	3
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale Tabella 2)		
Tipologia di personale	UOMINI-ANNO AL 31/12/2016	UOMINI-ANNO AL 31/12/2017
RUOLO SANITARIO	0	0
DIRIGENZA	0	0
<i>Medico - Veterinaria</i>	0	0
<i>Sanitaria non medica</i>	0	0
COMPARTO	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
DIRIGENZA	0	0
COMPARTO	0	0
RUOLO TECNICO	4	0
DIRIGENZA	0	0
COMPARTO	4	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	21	15
DIRIGENZA	0	0
COMPARTO	21	15
PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	PERSONALE AL 31/12/2016	PERSONALE AL 31/12/2017
MEDICINA DI BASE	3.776	3.783
<i>MMG</i>	2482	2459
<i>PLS</i>	424	416
<i>Continuità assistenziale</i>	604	595
<i>Altro</i>	266	313



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 10/92

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

	Costo Storio	Realizzazioni Anno N-1	Stipendiazioni Anno N-1	Fondo Ammortamento Anno N-1	Valore Netto Iniziale	Rettifiche	Esigete	Impete	Realizzazioni Fuori Isolo (valore netto)	Furti (valore netto)	Afferzioni (valore netto)	Totale Dimissioni	Stipendiazioni Anno N	Donazioni e Iscoli	Novo acquisto
AAAD00 (A.1) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	553.985.515,11	0,00	489,45	282.686.812,24	271.298.213,42	0,00	261.353,26	2.994.534,88	0,00	828,08	0,00	828,08	0,00	238.600,67	14.627.309,31
AAAD00_01 (tabele immob. materiali sogj. a stipendiazione)	253.273.477,31	0,00	0,00	73.398.177,60	179.878.299,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.600,67	7.610.333,57
AAAD00 (A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento	1.247.538,42	0,00	0,00	1.247.538,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAD00_01 (di cui soggetti a stipendiazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAD00 (A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo	5.658.574,09	0,00	0,00	5.277.153,66	381.420,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549,00
AAAD00_01 (di cui soggetti a stipendiazione)	6.238.700,06	0,00	0,00	2.754.656,04	3.484.005,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAD00 (A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	86.823.004,33	0,00	489,45	70.582.779,58	16.239.735,30	0,00	157.831,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.483,04	2.610.447,57
AAAD00_01 (di cui soggetti a stipendiazione)	24.114.233,91	0,00	0,00	13.216.809,10	10.897.424,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.483,04	791.179,27
AAAD00 (A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acquisite	15.696.607,07	0,00	0,00	0,00	15.696.607,07	0,00	0,00	2.838.752,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.394.349,66
AAAD00_01 (di cui soggetti a stipendiazione)	444.759.791,20	0,00	0,00	205.579.340,64	239.180.450,56	0,00	103.521,76	-105.382,54	0,00	828,08	0,00	828,08	0,00	104.117,61	6.839.154,30
AAAD00 (A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali	22.292.954,32	0,00	0,00	57.423.673,46	165.956.889,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.117,61	6.839.154,30
AAAD00_01 (di cui soggetti a stipendiazione)	12.629.746,99	0,00	0,00	106.402.705,64	16.271.041,39	0,00	103.521,76	-105.382,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.117,61	4.201.306,95
AAAD00 (A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	24.270.412,29	0,00	0,00	13.668.037,04	11.114.375,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.117,61	3.388.690,56
AAAD00_01 (di cui soggetti a stipendiazione)	31.278.697,06	0,00	0,00	92.691.114,65	220.064.785,41	346.218,74	0,00	0,00	828,08	0,00	0,00	828,08	0,00	0,00	72.348,05
AAAD00 (A.1.5.b) Infirmita' e simili di terzi	197.898.927,45	0,00	0,00	43.694.134,95	154.204.792,89	4.258,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.155,66
AAAD00_01 (di cui soggetti a stipendiazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAD00 (A.1.5.c) Pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAD00_01 (di cui soggetti a stipendiazione)	9.371.147,15	0,00	0,00	6.484.523,35	2.886.623,80	-346.218,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.358.309,08
AAAD00 (A.1.5.d) Altre immobilizzazioni immateriali	301.203,58	0,00	0,00	123.501,86	177.707,71	-4.258,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.358.309,08



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 12/92

AAAO70 (A1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AZOSP - PADOVA	AZOSP - UNIV. INT.	Istituto Oncologico Veneto	500	400
AAA090 (A1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivati dall'attività di ricerca)	289.159,26	5.754.486,58	1.990.486,68	0,00	0,00	1.910.534,27	0,00	0,00	0,00	6.166.155,52	0,00	343.896,43	0,00	0,00
AAA091 (A1.3.b) F-ao Anno di diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivati dall'attività di ricerca)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.592,45	42.228,58	0,00	61.974,83	44.472,03	0,00	0,00
AAA100 (A1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.592,45	42.228,58	0,00	61.974,83	24.065,21	0,00	0,00
AAA110 (A1.3.d) F-ao Anno di diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri)	8.687.200,23	29.638.653,33	12.317.175,70	420.998,22	0,00	10.471.863,12	0,00	0,00	428.728,13	30.063.580,67	0,00	1.453.386,56	0,00	0,00
	8.398.040,97	23.884.166,75	10.326.689,02	420.998,22	0,00	8.561.328,85	0,00	0,00	428.728,13	23.897.425,15	0,00	1.129.905,95	0,00	0,00

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

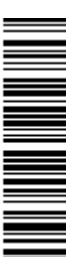
Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità: conto non valorizzato.



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 13/92

	Costo Storico	Rivalutazioni Anno N-1	Spesalizzazioni Anno N-1	Fondo Ammortamento Anno N-1	Valore Netto Iniziale	Rettifiche	Interne	Esterne	Rivalutazioni	Spesalizzazioni Anno N	Donazioni e Passivi	Nuovi acquisti
AAA270 (A, II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	7.093.974.465,65	0,00	573.484,46	4.607.009.286,05	2.486.301.695,14	10.850,24	-121.323.537,48	6.187.810,64	0,00	0,00	4.187.950,61	124.052.068,23
AAA270 st (totale immbi materiali sogg a sterilizzazione)	2.474.422.735,83	0,00	258.769,26	1.267.200.961,63	1.206.263.004,94	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.003.200,19	88.746.043,44
AAA280 (A, II, 1.a) Terreni (disponibili)	9.089.044,01	0,00	0,00	0,00	9.683.044,01	5.315,25	0,00	1.365.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA290 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	70.416,99	0,00	0,00	0,00	70.416,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA300 (A, II, 1.b) Terreni (indisponibili)	22.410.131,04	0,00	0,00	0,00	22.410.131,04	188,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.764,15
AAA300 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	52.621,20	0,00	0,00	0,00	52.621,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA320 (A, II, 2.a) Fabbricati (non strumentali (disponibili))	44.929.494,80	0,00	258.769,26	17.137.005,79	27.533.659,75	0,00	0,00	4.986.460,00	0,00	0,00	0,00	25.763,97
AAA320 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	18.794.897,85	0,00	258.769,26	3.275.433,89	15.250.684,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.736,29
AAA350 (A, II, 2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	4.276.220.953,58	0,00	0,00	2.313.825.381,46	1.962.395.572,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.763,97	13.166.949,86
AAA350 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	1.826.146.134,44	0,00	0,00	824.948.925,34	1.001.196.208,60	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.166.522,42
AAA380 (A, II, 3) Impianti e macchinari	507.205.300,59	0,00	0,00	439.771.564,09	67.433.735,90	0,00	-4.239.913,43	0,00	0,00	0,00	1.450,00	8.699.139,03
AAA380 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	102.898.507,53	0,00	0,00	63.860.586,94	39.217.924,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450,00	8.180.600,61
AAA410 (A, II, 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.396.083.553,33	0,00	305.877,22	1.251.435.281,79	144.342.284,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.832.705,97	54.110.052,56
AAA410 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	389.077.460,77	0,00	0,00	277.794.164,67	114.285.695,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.684.051,97	51.154.461,58
AAA440 (A, II, 5) Mobili e arredi	260.295.877,27	0,00	8.371,45	234.024.056,21	25.763.449,61	2.759,10	4.239.913,43	0,00	0,00	0,00	127.479,79	9.257.554,71
AAA440 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	56.877.704,30	0,00	0,00	39.684.902,10	17.012.807,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.296,08	8.140.154,29
AAA470 (A, II, 6) Automezzi	48.516.176,32	0,00	0,00	44.138.744,34	4.380.432,58	2,01	0,00	2.280,78	0,00	0,00	61.548,00	1.713.461,84
AAA470 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	9.244.491,40	0,00	0,00	5.868.422,02	3.388.064,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.548,00	1.424.547,09
AAA500 (A, II, 7) Oggetti d'arte	4.514.911,51	0,00	0,00	0,00	4.514.911,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.150,00	0,00
AAA510 (A, II, 8) Altre immobilizzazioni materiali	332.401.641,99	0,00	466,53	306.767.261,77	26.633.923,69	2.585,63	0,00	0,00	0,00	0,00	124.167,88	9.146.062,49
AAA510 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	71.271.811,35	0,00	0,00	52.483.544,07	18.788.267,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.090,57	7.940.031,16
AAA540 (A, II, 9) Immobilizzazioni materiali in corso e accenti	101.210.440,61	0,00	0,00	0,00	191.210.440,61	0,00	-121.323.537,48	-167.450,14	0,00	0,00	2.685,00	27.321.397,30



9057471b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 14/92

	immobilizzazioni in corso	Manutenzioni incrementalive	Interessi capitalizzati	Totale Acquisizioni	Fuori uso (valore netto)	Furti (valore netto)	Alienazioni (valore netto)	Totale Dimissioni	Altre Variazioni	Ammortamenti Anno N	Valore Finale
AAA270 (A. II) MMOBILIZZAZIONI MATERIALI	121.323.537,48	42.332.954,64	0,00	291.896.510,96	406.224,73	88.786,95	220.635,15	715.696,83	-488.467,63	207.042.739,25	2.454.866.425,79
AAA270 st (totale immob. materiali sogg. a sterilizzazione)	117.292.413,53	27.405.009,95	0,00	227.537.367,11	196.673,92	67.627,07	48.231,08	323.531,97	-881.194,77	115.523.867,97	1.327.855.777,38
AAA280 (A. II.1.a) Termini disponibili	334.276,52	453.217,46	0,00	787.493,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.842.293,24
AAA280 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.416,99
AAA300 (A. II.1.b) Termini indisponibili	0,00	0,00	0,00	259.764,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.670.083,44
AAA300 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.621,20
AAA320 (A. II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00	5.860,15	0,00	108.360,41	0,00	0,00	116.585,69	116.585,69	0,00	9407,41,42	31.605.153,05
AAA320 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	0,00	0,00	108.360,41	0,00	0,00	41.725,08	41.725,08	0,00	295.216,53	15.023.140,54
AAA350 (A. II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	105.074.973,68	25.919.520,65	0,00	144.161.444,19	0,00	0,00	4.167,74	4.167,74	-63.480,38	103.474.319,25	2.003.015.045,44
AAA350 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	101.798.901,54	18.950.246,19	0,00	132.677.670,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.558,39	47.397.965,12	1.086.364.355,44
AAA380 (A. II.3) Impianti e macchinari	10.567.498,40	5.326.316,40	0,00	23.796.725,54	424,67	0,00	0,00	424,67	-0,46	17.847.578,02	70.168.631,24
AAA380 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	10.288.368,53	5.326.316,40	0,00	23.796.725,54	424,67	0,00	0,00	424,67	0,00	9.127.859,56	53.886.390,00
AAA410 (A. II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.443.582,21	2.363.141,93	0,00	64.583.084,22	287.128,90	85.013,37	92.733,94	465.832,21	21.890,94	57.869.706,30	150.611.839,97
AAA410 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	3.311.582,21	2.363.141,93	0,00	61.513.227,29	140.255,12	85.881,37	92.733,94	235.116,49	22.336,64	41.179.392,32	130.407.051,02
AAA440 (A. II.5) Mobili e arredi	690.159,76	48.895,68	0,00	10.624.049,94	65.061,07	0,00	0,00	65.061,07	-901,21	11.759.437,25	29.804.772,55
AAA440 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	690.159,76	48.895,68	0,00	9.001.505,81	19.465,55	0,00	0,00	19.465,55	-910,72	6.758.772,10	19.225.129,64
AAA470 (A. II.6) Automezzi	0,00	66.952,30	0,00	1.241.962,14	14.868,48	0,00	0,00	14.868,48	0,00	2.167.691,91	4.042.097,12
AAA470 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	0,00	63.974,97	0,00	1.245.070,06	9.134,02	0,00	0,00	9.134,02	0,00	1.347.139,11	3.576.806,31
AAA500 (A. II.7) Oggetti d'arte	0,00	0,00	0,00	12.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.527.061,51
AAA510 (A. II.8) Altre immobilizzazioni materiali	1.212.899,19	741.342,63	0,00	11.224.462,19	38.021,61	2.873,58	7.141,78	48.036,97	974,67	13.016.285,10	23.795.694,57
AAA510 st (di cui soggetti a sterilizzazione)	1.203.401,49	737.224,63	0,00	9.893.797,85	18.364,46	1.765,70	6.506,00	26.636,16	1.937,54	9.417.463,23	19.229.903,28
AAA540 (A. II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accenti	0,00	6.145.125,52	0,00	33.469.207,82	0,00	0,00	0,00	0,00	405.010,15	102.783.650,66	0,00

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AZOSP_PADOVA	AZOSP_UNIV_INT	Istituto Oncologico Veneto	500	400
AAA550 (A.II.9) Altre immobilizzazioni materiali	544.527,44	2.275.585,93	2.180.574,03	1.036.308,13	1.372.686,45	4.044.378,69	1.335.527,75	3.004.033,72	2.038.472,79	2.062.043,75	3.493.552,82	426.421,40	155.795,22	0,00
AAA550 (A.II.9.a) Altre immobilizzazioni materiali	13.423.491,35	61.096.395,28	38.470.592,82	8.710.248,06	21.204.618,97	40.833.278,70	26.738.707,87	33.631.706,15	30.594.944,93	29.888.369,24	31.099.221,10	2.720.975,17	173.105,89	0,00
AAA551 (A. II.8.a.1) Macchine ufficio	8.044.626,31	32.371.419,88	21.005.242,92	4.864.526,30	11.604.339,07	22.949.349,88	21.180.272,14	20.335.503,53	16.298.473,31	19.582.877,46	25.496.761,78	1.554.095,21	173.105,89	0,00
AAA552 (A. II.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	5.378.865,04	28.674.975,40	17.405.350,63	4.845.999,76	9.600.279,90	17.889.928,82	5.598.438,73	13.296.212,62	14.296.471,62	10.305.491,28	5.562.459,32	1.664.929,96	0,00	0,00
AAA550 (A.II.8.b) Fido Amm.10 Altre immobilizzazioni materiali	12.878.963,91	58.270.895,35	36.310.018,79	7.674.117,93	19.831.982,54	36.788.920,01	25.303.180,12	30.627.712,43	28.576.472,14	27.826.325,49	27.599.668,28	2.294.553,77	17.310,58	0,00
AAA551 (A. II.8.b.1) Fido Amm.10 Macchine ufficio	7.631.742,40	30.276.224,41	19.443.602,18	3.388.049,43	10.831.584,67	20.860.068,65	20.104.095,67	17.926.192,05	14.654.248,47	17.714.807,97	22.429.848,45	1.191.951,74	17.310,58	0,00
AAA552 (A. II.8.b.2) Fido Amm.10 Altre immobilizzazioni materiali	5.247.221,51	27.994.671,94	16.866.416,61	4.286.068,50	9.000.397,87	15.928.851,36	5.399.084,45	12.701.520,38	13.922.223,67	10.111.517,52	5.169.819,83	1.102.602,03	0,00	0,00

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 15/92

	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AZOSP - PADOVA	AZOSP - UNIV. INT.	Istituto Oncologico Veneto	500	400
AAAS60 (A.I.1.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	25.126.727,90	984.859,06	4.993.900,37	1.472.725,36	10.488.280,17	3.859.297,04	21.685.975,68	29.670.214,17	817.489,67	2.131.285,24	1.544.064,38	8.881,60	0,00	0,00
AAAS61 (A.I.1.9.a) Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAS62 (A.I.1.9.b) Fabbricati	17.818.944,01	710.657,78	4.863.973,85	1.472.725,36	10.395.890,43	3.690.543,58	21.499.139,84	29.662.562,13	471.900,18	833.987,36	1.544.064,38	8.881,60	0,00	0,00
AAAS63 (A.I.1.9.c) Impianti e macchinari	6.457.508,82	28.357,01	57.021,00	0,00	0,00	124.663,90	100.273,30	7.682,04	134.935,82	1.076.302,96	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAS64 (A.I.1.9.d) Attrezzature sanitarie e scientifiche	850.275,07	23.965,07	45.187,02	0,00	92.389,24	44.089,58	21.937,98	0,00	158.205,28	48.417,25	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAS65 (A.I.1.9.e) Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.659,09	161.586,56	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAS66 (A.I.1.9.f) Automezzi	0,00	219.844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.455,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAS67 (A.I.1.9.g) Oggetti d'arte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAS68 (A.I.1.9.h) Altre immobilizzazioni materiali	0,00	2.635,20	27.718,50	0,00	0,00	0,00	13.065,10	0,00	21.789,30	10.990,98	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAS69 (A.I.1.9.h.1) Macchine ufficio	0,00	2.635,20	27.718,50	0,00	0,00	0,00	5.535,26	0,00	19.945,57	773,48	0,00	0,00	0,00	0,00
AAAS6a (A.I.1.9.h.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.529,84	0,00	1.943,73	10.217,50	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso



90578710



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 16/92

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 NO	–	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
---------------------	---	---

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

IMM03 – SI		Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento. L'azienda Ulss 501 specifica che per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni. Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento ad esclusione delle manutenzioni incrementative.
-------------------	--	---

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 17/92

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	SI	505: contenzioso sulla cessione fabbricato ex INAM di proprietà dell'Azienda ulss 5 Polesana, da apporto dell'Azienda ulss 19 di Adria, valutato 2.172.100. Ad oggi è in corso un contenzioso relativo alla vendita/permuta
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?	SI	
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	SI	505: in relazione al decreto n. 982/09 con il quale è stata affidata la riqualificazione degli impianti tecnologici del settore sanitario, ora in immobilizzazioni in corso ed acconti, a fronte della conclusione dei lavori e del successivo collaudo, l'Azienda è tenuta al pagamento di € 18.921.253,54 in 9 anni (fatture emesse mensilmente) e capitalizzerà il valore complessivo dell'operato nel 2018 dopo l'avvenuto collaudo 507: Contratti vari per ristrutturazione P.O. Asiago per un valore complessivo di € 6.467.283,16 508: Gli impegni più rilevanti sono relativi ai contratti per l'avvio della prima fase costruttiva del nuovo



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 18/92

		ospedale di Arzignano/Montecchio.
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	SI	508: Sono state destinate alla vendita le seguenti proprietà, per le quali è stata acquisita autorizzazione regionale: Delibera del Direttore Generale n.864/1999, DGR2328 del 1.08.2003: Campagna Festari; Parte Ala Sud vecchio ospedale di Valdagno; Deliberazione n. 56/2012 e DGR n.1911/2010: Ex Distretto di Recoaro Terme. 952: Con DDG.332 del 29/08/2012 è stata deliberata l'Alienazione dell'immobile sito nel Comune di Padova - quartiere Ponte di Brenta via San Marco n. 169-171 di proprietà dell'IRCCS Istituto Oncologico Veneto. Al momento della delibera l'immobile era affittato e il contratto è stato disdettato a partire dal 1° luglio 2013. Come risulta dal processo verbale del 06/12/2013 l'asta pubblica per l'alienazione dell'immobile è andata deserta. Alla data del 31/12/2017 l'immobile risulta non locato.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	508: Con riferimento alla Campagna Festari, con deliberazione n. 1183/2017 è stata aggiudicata la cessione dell'intera area per l'importo di 1.950.000 €, importo già versato dal contraente e registrato ad anticipo da cliente in attesa del rogito che avrà luogo nel 2018.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 19/92

5. Immobilizzazioni finanziarie

	Valore Anno N-1	Incrementi	Decrementi	Valore Finale
AAA640 (A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE)	24.003.100,60	14.409.140,31	8.085.378,45	30.326.862,46
AAA650 (A.III.1) Crediti finanziari)	303.124,19	25.530,00	200.000,00	128.654,19
AAA660 (A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670 (A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680 (A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA690 (A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri)	303.124,19	25.530,00	200.000,00	128.654,19
AAA700 (A.III.2) Titoli)	23.699.976,41	14.383.610,31	7.885.378,45	30.198.208,27
AAA710 (A.III.2.a) Partecipazioni)	23.699.976,41	14.383.610,31	7.885.378,45	30.198.208,27
AAA711 (A.III.2.a.1) Partecipazioni in imprese controllate)	23.326.596,87	12.868.661,57	7.878.667,88	28.316.590,56
AAA712 (A.III.2.a.2) Partecipazioni in imprese collegate)	36.152,00	1.500.000,00	0,00	1.536.152,00
AAA713 (A.III.2.a.3) Partecipazioni in altre imprese)	337.227,54	14.948,74	6.710,57	345.465,71
AAA720 (A.III.2.b) Altri titoli)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA730 (A.III.2.b.1) Titoli di Stato)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA740 (A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA750 (A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA760 (A.III.2.b.4) Titoli diversi)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

	Valore Anno N-1	Incrementi	Decrementi	Valore Anno N
AAA650 (A.III.1) Crediti finanziari)	303.124,19	25.530,00	200.000,00	128.654,19
AAA660 (A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670 (A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680 (A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA690 (A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri)	303.124,19	25.530,00	200.000,00	128.654,19

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

Crediti Finanziari - Anno di Formazione

	2011 e ante	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Totale Anno di Formazione
AAA650 (A.III.1) Crediti finanziari)	0,00	0,00	83.124,19	9.000,00	11.000,00	0,00	25.530,00	128.654,19
AAA660 (A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670 (A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680 (A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA690 (A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri)	0,00	0,00	83.124,19	9.000,00	11.000,00	0,00	25.530,00	128.654,19

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



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 20/92

Crediti Finanziari - Scadenza

	Esigibili/Pagabili entro l'esercizio successivo	Tra 1 e 5 Anni	Oltre 5 Anni	Totale Scadenza
AAA650 (A.III.1) Crediti finanziari)	46.188,28	9.880,70	72.585,21	128.654,19
AAA660 (A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670 (A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680 (A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate)	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA690 (A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri)	46.188,28	9.880,70	72.585,21	128.654,19

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

	Costo Storico	Rivalutazioni Anno N-1	Svalutazioni Anno N-1	Valore Netto Iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni Anno N	Acquisizioni	Cessioni (valore contabile)	Valore Netto Contabile
AAA710 (A.III.2.a) Partecipazioni)	20.407.029,35	10.031.629,82	6.726.682,76	23.711.976,41	5.149.982,64	3.847.452,47	1.710,57	5.100.000,00	7.609.492,68	30.198.208,27
AAA711 (A.III.2.a.1) Partecipazioni in imprese controllate)	20.019.360,38	10.026.898,92	6.719.662,43	23.326.596,87	5.149.982,64	3.844.503,73	0,00	3.600.000,00	7.604.492,68	28.316.590,56
AAA712 (A.III.2.a.2) Partecipazioni in imprese collegate)	36.152,00	0,00	0,00	36.152,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.536.152,00
AAA713 (A.III.2.a.3) Partecipazioni in altre imprese)	351.516,97	4.730,90	7.020,33	349.227,54	0,00	2.948,74	1.710,57	0,00	5.000,00	345.465,71
AAA720 (A.III.2.b) Altri titoli)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA730 (A.III.2.b.1) Titoli di Stato)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA740 (A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA750 (A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA760 (A.III.2.b.4) Titoli diversi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 12 – Dettagli dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie



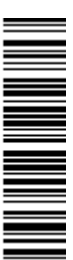
9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 21/92

AZIENDE	ELENCO PARTECIPAZIONI	DIR/IND	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore assoluto	% di possesso	Valore assoluto	Valore attribuito a bilancio al 31/12/n-1	Valore attribuito a bilancio al 31/12/n	Valore attribuito a bilancio al 31/12/n	Criterio di valorizzazione (costo / FN)	
Partecipazioni in imprese controllate:																					
501	Bititudo Codivilla Partit di Cornina d'Ampezzo	DIR	Cornina d'Ampezzo	spa	1.320.080,00	100,00%	1.320.080,00	2.367.831,00	6.757.004,00	886.186,00	100,00%	1.320.080,00	23.926.998,87	755.693,46	4.807.993,81	11.203.921,29	23.916.998,56	FN			
502	1. Onas - ospedale riabilitativo di alta specializzazione Spa	DIR	Monte di Livenza (TV)	Società per azioni	8.300.000,00	98,19%	12.962.833,00	26.010.332,00	258.534,00	88,19%	11.203.921,29	12.036.373,71	25.667,88	25.667,88	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	COSTO		
503	(EX ULSS 13) DOMINO S.R.L. (cessione con atto notarile del 19 giugno 2017)	DIR	DOLO	società a responsabilità limitata impersonale	25.500,00	52,00%	219.600,00	348.017,00	1.095.004,00	98,27%	51,00%	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	COSTO	
503	(EX ULSS 14) Cittadelle Socio Sanitaria di Cavareze S.R.L.	DIR	Cavareze	S.R.L.	25.000,00	100,00%	100,00%	12.021.294,00	13.599.259,00	2.999,17%	100,00%	2.400.000,00	10.226.175,00	12.937,82	13.987,46	12.937,82	13.987,46	13.987,46	13.987,46	FN	
912	(EX ULSS 12) Venezia Sanità S.r.l.	DIR	Via don Teasio, 147	S.r.l. unipersonale	2.400.000,00	100,00%	100,00%	27.249,00	1.375.639,00	2,03%	51,31%	10.200,00	12.937,82	12.937,82	13.987,46	13.987,46	13.987,46	13.987,46	13.987,46	FN	
912	Centro Ricerche Cliniche di Verona s.r.l.	DIR	VERONA	S.R.L.	20.000,00	51,31%	27.249,00	1.375.639,00	2,03%	51,31%	10.200,00	12.937,82	12.937,82	13.987,46	13.987,46	13.987,46	13.987,46	13.987,46	13.987,46	FN	
912	Fondazione Italiana Metalle del Patrocinio (F.I.M.F.)	DIR	Verona	Onlus	0,00	75,53%	257.050,00	257.050,00	257.050,00	75,53%	257.050,00	257.050,00	257.050,00	257.050,00	257.050,00	257.050,00	257.050,00	257.050,00	257.050,00	costo	
Partecipazioni in imprese collegate:																					
501	Onas - ospedale riabilitativo di alta specializzazione Spa	DIR	Monte di Livenza (TV)	spa	8.300.000,00	75,00%	6.225.000,00	153.114,00	407.539,00	22.208,00	27,27%	15.494,00	15.494,00	15.494,00	15.494,00	15.494,00	15.494,00	15.494,00	15.494,00	15.494,00	costo
508	Consorzio Luigi Amadei	dir	Via Gustiniani, 2 - 36100	Consorzio	56.811,00	72,73%	41.111,00	153.114,00	407.539,00	22.208,00	36,36%	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	costi di acquisto
901	Consorzio Luigi Amadei	DIR/ETTA	Via Gustiniani 2 Padova	Consorzio	56.811,00	72,73%	41.111,00	153.114,00	407.539,00	22.208,00	36,36%	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	20.658,00	costi di acquisto



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 22/92

AZIENDE	EL ENCO PARTECIPAZIONI	DIR /IND	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto (incluse riserve)	Totale Attivo	Risultato esercizio	% di possesso	Valore assoluto	Valore attribuito al bilancio al 31/12/n-1	Valore attribuito al bilancio al 31/12/n	Chiarire di di valorizzazione (costo / P/N)
500	Partecipazioni in altre imprese: Assemblee - Centro Veneto Ricerca e Innovazione per la Sanità Digitale		Viale Guglielmo Oberdan, 5, 31100 Treviso TV	consorzio	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	4,00%	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
501	ASRSBA LIT - CENTRO VENETO SANITA' DIGITALE		Treviso	consorzio	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	8,00%	24.000,00	24.000,00	24.000,00	costo
502	1. Consorzio Assemblee		Treviso	consorzio	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	13,05%	36.000,00	36.000,00	36.000,00	costo
502	2. Consorzio per la Ricerca Sanitaria		Padova	consorzio	38.700,00	100,00%	37.489,00	1.360.741,00	-23.957,00	7,69%	5.100,00	5.100,00	5.100,00	costo
503	Assemblee - Centro Veneto ricerca e innovazione per la sanità digitale		Viale Guglielmo Oberdan 5, Treviso	consorzio	298.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	12,5% del fondo consorzio	30.000,00	36.000,00	36.000,00	COSTO
503	consorzio per la ricerca sanitaria		Viale Guglielmo 2, Padova	consorzio	35.700,00	100,00%	37.489,00	1.360.741,00	24.854,00	16,53% del fondo consorzio	5.100,00	5.100,00	5.100,00	COSTO
504	Assemblee - Centro Veneto Ricerca e innovazione per la Sanità Digitale - data di costituzione 13/10/2005		Viale G. Oberdan, 5 31100 Treviso (TV)	consorzio	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	4,00%	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
505	1. Assemblee - Centro Veneto ricerca ed innovazione per la sanità Digitale: consorzio volontario senza fine di lucro. Ogni fornitore servizi di analisi di biopredicte e supporto per 13/10/2005		Treviso - Borgo Cavali n. 42	CONSORZIO	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	8,00%	24.000,00	25.710,57	24.000,00	costo
506	1. Assemblee		Treviso	consorzio	276.000,00	100,00%	328.982,00	11.321.613,00	7.377,00	4,35%	12.000,00	33.051,26	36.000,00	costo
506	Fondazione Museo di storia della Medicina e della Salute		Via S. Francesco 61/63 - 35100 Padova	Fondazione	100.000,00	100,00%	480.488,00	487.070,00	-129.822,00	16,66%	16.666.67	16.666.67	16.666.67	costo
507	1. CONSORZIO ASRSBA LIT - CENTRO VENETO RICERCA E INNOVAZIONE PER LA SANITA' DIGITALE (ex Consorzio SANITA' Telemedicina) consorzio ad attività esclusiva senza fini di lucro		TREVISO	CONSORZIO	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	8,34%	24.000,00	24.000,00	24.000,00	ATTO COSTITUTIVO
507	2. PASUBIO TECNICOLOGIA		SCHIO (VI)	S.R.L.	42.646,00	100,00%	489.338,00	1.561.482,00	4.822,00	0,97%	3.289,04	3.289,04	3.289,04	ATTO COSTITUTIVO
508	Consorzio CO.R.I.S.		Via Guglielmo Oberdan n. 2 - 35128 Padova	consorzio	38.700,00	100,00%	35.700,00	1.360.741,00	24.854,00	20,00%	5.100,00	5.100,00	5.100,00	costo
508	Consorzio Assemblee		Via Guglielmo Oberdan n. 5 - 31100 Treviso (TV)	consorzio	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	8,00%	24.000,00	24.000,00	24.000,00	costo
508	1. Partecipazione Consorzio Assemblee - Oggetto attività Centro Veneto Ricerca e innovazione per la Sanità Digitale - Data Costituzione: 19 ottobre 2005		TREVISO, Viale Guglielmo Oberdan, 5	consorzio	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	12,00%	36.000,00	36.000,00	36.000,00	COSTO
901	CONRS (ex CCRN) Consorzio per la ricerca sul trapianto di organi, tessuti, cellule		Borgo Cavali, 42 31100 TREVISO	consorzio	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	4,35%	12.000,00	12.000,00	12.000,00	costo di acquisto
901	NOV/ESERCIZI S.r.l. in liquidazione		Passaggio Lutti, Gaverzovo	consorzio	35.700,00	100,00%	37.489,00	1.360.741,00	24.854,00	7,69%	5.100,00	5.100,00	5.100,00	costo di acquisto
912	Consorzio Assemblee IT		Via S. Amrogio da Ferra, 37 31100 TREVISO	Società di servizi per la sanità	100.000,00	100,00%	14.391,00	1.493.910,00	-11.940,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	costo di acquisto
952	CONRS (ex CCRN) Consorzio per la ricerca sanitaria		Treviso	consorzio	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	4,35%	12.000,00	12.000,00	12.000,00	costo
952	CONRS (ex CCRN) Consorzio per la ricerca sanitaria		Padova	consorzio	35.700,00	100,00%	37.489,00	1.360.741,00	24.854,00	16,67%	5.100,00	5.100,00	5.100,00	costo di acquisto
952	Consorzio Assemblee IT - Centro Veneto Ricerca e innovazione per la Sanità Digitale - Data Costituzione: 19 ottobre 2005		Treviso	consorzio	300.000,00	100,00%	347.673,00	14.680.298,00	6.892,00	4,17%	12.000,00	12.000,00	12.000,00	costo di acquisto

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie: art. 32, c. 6 D.lgs 118/2011



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 23/92

AZIENDE	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:	20.019.360,38	10.026.898,92	6.719.662,43	23.326.596,87	5.149.982,64	3.844.503,73	-	3.600.000,00	7.604.492,68	28.316.590,56
501	Istituto Cardivilla Punt di Cortina d'Ampezzo	2.321.520,00		1.565.880,54	755.639,46		451.954,35		3.600.000,00		4.807.593,81
502	I. Oras - ospedale riabilitativo di alta specializzazione Spa	8.166.992,25	3.869.381,46		12.036.373,71		393.372,38			1.225.824,80	11.203.921,29
503	(EX ULSS 13) DOMINIO S.R.L.	25.667,88			25.667,88					25.667,88	-
503	(EX ULSS 14) Cittadella Socio Sanitaria di Cavarzere S.R.L.	12.750,00			12.750,00						12.750,00
503	(EX ULSS 12) Venezia Sanità S.r.l.	9.121.888,27	5.253.968,00	4.149.678,27	10.226.178,00	5.148.939,00	2.999.177,00			6.353.000,00	12.021.294,00
912	Centro Ricerche Cliniche di Verona s.r.l.	113.491,98	903.549,46	1.004.103,02	12.937,62	1.043,04					13.981,46
912	Fondazione Italiana Malattie del Pancreas (F.I.M.P.)	257.050,00			257.050,00						257.050,00



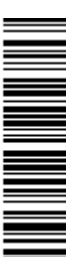
9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 24/92

AZIENDE	DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)
501	Partecipazioni in imprese collegate:	36.152,00	-	-	36.152,00	-	-	1.500.000,00	-	1.536.152,00
508	Otras - ospedale riabilitativo di alta specializzazione Spa	15.494,00			15.494,00			1.500.000,00		1.500.000,00
901	Consorzio Luigi Arneducci	20.658,00			20.658,00					20.658,00



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 25/92

AZIENDE	DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giocanti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)		
Partecipazioni in altre imprese:												
500	Arsenali.it - Centro Veneto Ricerca e innovazione per la Sanità Digitale	351.516,97	4.730,90	7.020,33	348.227,54	-	2.948,74	1.710,57	-	5.000,00	0,00	346.465,71
501	ARSENALI.IT - CENTRO VENETO RICERCA INNOVAZIONE FER.LA.SA	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
502	1. Consorzio Arsenali	24.000,00	0,00	4.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00
502	2. Consorzio per la Ricerca Sanitaria - Coris	40.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00
503	1. Consorzio Arsenali	5.100,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00
503	Arsenali.it - Centro Veneto ricerca e innovazione per la sanità digitale	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00
503	Coris - consorzio per la ricerca sanitaria	5.100,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00
504	Arsenali.IT - Centro Veneto Ricerca e innovazione per la Sanità Digitale	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
506	Arsenali.IT	24.000,00	4.730,90	3.020,33	25.710,57	0,00	2.948,74	1.710,57	0,00	0,00	0,00	24.000,00
506	1. Arsenali.it	33.051,26	0,00	0,00	33.051,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.051,26
506	Fondazione Museo di storia della Medicina e della Salute	16.666,67	0,00	0,00	16.666,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.666,67
507	1. CONSORZIO ARSENALI.IT CENTRO VENETO RICERCA INNOVAZ	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00
507	2. PASUBIO TECNOLOGIA	3.239,04	0,00	0,00	3.239,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.239,04
508	Consorzio CO.R.IT.	5.100,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00
508	Consorzio Arsenali.it	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00
509	1. Partecipazione Consorzio Arsenali.it - Oggetto attività Centro Veneto	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00
901	Consorzio Arsenali.IT	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
901	CORIS (già CORIT) Consorzio per la ricerca sul trapianto di organi, tes	5.100,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00
901	NOVISERVI/ISI.LI in liquidazione	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-
912	Consorzio Arsenali.IT	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
922	Consorzio per la ricerca sanitaria CORIS p.va 027/14420284	5.100,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00
922	Consorzio Arsenali.IT - Centro Veneto Ricerca e innovazione per la S	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – SI	505: Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie, per € 1.710,57 in quanto è stato modificato il criterio di valutazione delle quote detenute dall'ex Azienda ulss 19 di Adria. Fino al 31/12/2016 venivano valorizzate secondo il sistema del Patrimonio netto e dal 01/01/2017, tenuto conto della carattere minoritario della partecipazione e che non hanno ad oggetto partecipazioni in imprese collegate o controllate, il sistema di valutazione adottato è stato quello del costo storico; medesimo criterio adottato dall'ex Azienda ulss 18 di Rovigo.
-----------	---



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 26/92

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	503: Il valore delle Partecipazioni in imprese controllate comprende la partecipazione totalitaria a Venezia Sanità s.r.l. (€ 12.021.294,00) ed il valore derivante dalla partecipazione alla sperimentazione gestionale della Cittadella Socio Sanitaria di Cavarzere s.r.l. (€ 12.750,00). La partecipazione nella società DO.MI.NO è stata invece alienata nel corso dell'esercizio 2017.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 27/92

6. Rimanenze

	Valore Anno N-1	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
ABA010 (B.1.1) Rimanenze beni sanitari)	204.483.250,74	0,00	89.440.487,78	-0,00	84.484.831,87	209.438.906,65	6.428.958,79	88.952.289,51
ABA020 (B.1.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	99.014.009,91	0,00	76.286.860,21	0,00	70.006.503,57	105.294.366,55	5.536.282,01	20.484.663,08
ABA021 (Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale)	94.749.369,98	0,00	73.323.273,08	0,00	67.394.410,62	100.678.232,44	5.489.479,30	19.340.961,00
ABA022 (Medicinali senza AIC)	3.304.723,44	0,00	2.963.587,13	0,00	2.307.193,00	3.564.993,54	1.302,36	992.159,86
ABA023 (Emoderivati di produzione regionale)	959.916,49	0,00	396.123,43	0,00	304.899,34	1.051.140,58	45.500,35	151.542,22
ABA030 (B.1.1.b) Sangue ed emocomponenti)	289.524,55	0,00	26.661,94	0,00	231.745,16	84.441,33	0,00	10.395,20
ABA040 (B.1.1.c) Dispositivi medici)	95.389.393,52	-60.351,99	9.857.560,56	-0,00	12.420.712,71	92.765.889,38	615.828,45	63.937.302,95
ABA041 (Dispositivi medici)	81.793.092,01	-60.351,99	4.575.641,87	-0,00	10.269.918,66	76.038.463,23	593.918,07	54.276.493,09
ABA042 (Dispositivi medici impiantabili attivi)	2.811.105,33	0,00	102.056,04	0,00	1.196.889,42	1.716.271,95	0,00	1.409.014,51
ABA043 (Dispositivi medico diagnostici in vitro (VDI))	10.785.196,18	-0,00	5.179.862,69	0,00	953.904,63	15.011.154,20	21.910,38	8.251.795,35
ABA050 (B.1.1.d) Prodotti dietetici)	1.043.751,22	0,00	88.081,46	0,00	121.116,44	1.010.716,24	23.676,16	296.132,07
ABA060 (B.1.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	4.930.791,04	0,00	1.812.155,92	0,00	14.553,08	6.728.393,87	240.006,99	2.194.445,33
ABA070 (B.1.1.f) Prodotti chimici)	1.337.320,31	60.351,99	1.247.606,58	0,00	1.138.304,76	1.506.974,12	2.751,30	871.200,36
ABA080 (B.1.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario)	139.307,85	0,00	4.742,57	0,00	40.585,35	103.465,07	0,00	94.963,06
ABA090 (B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari)	2.339.152,34	0,00	116.818,54	0,00	511.310,79	1.944.660,09	10.413,94	1.063.187,46
ABA100 (B.1.1.i) Accounti per acquisto di beni e prodotti sanitari)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA110 (B.1.2) Rimanenze beni non sanitari)	9.070.761,43	0,00	646.129,66	0,00	1.912.288,86	7.804.602,23	38.596,92	2.989.681,45
ABA120 (B.1.2.a) Prodotti alimentari)	29.955,97	0,00	98.211,29	0,00	5.000,76	123.166,50	0,00	14.657,46
ABA130 (B.1.2.b) Materiali di guardiaroba, di pulizia, e di convivenza in genere)	2.223.154,06	0,00	89.312,77	0,00	405.369,47	1.907.097,36	10.714,99	675.112,31
ABA140 (B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti)	1.405,39	0,00	273,16	0,00	1.172,02	506,53	0,00	506,53
ABA150 (B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria)	4.935.096,25	0,00	223.831,83	0,00	1.155.293,30	4.003.634,78	24.193,03	1.962.060,13
ABA160 (B.1.2.e) Materiale per la manutenzione)	1.047.981,10	0,00	196.694,05	0,00	47.978,52	1.196.696,63	0,00	52.583,29
ABA170 (B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari)	833.168,66	0,00	37.806,56	0,00	297.474,79	573.500,43	3.688,90	284.761,73
ABA180 (B.1.2.g) Accounti per acquisto di beni e prodotti non sanitari)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – SI	504: Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento giro.
------------	--

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	SI	503: Si precisa che all'interno delle rimanenze di beni sanitari è compreso il valore del magazzino creato per la Distribuzione per Conto (DPC) dell'area omogenea



9657a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 28/92

rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		delle provincie di Venezia e Rovigo. Il valore di tale magazzino ammonta ad € 1.312.937,70, valore rappresentato al netto di IVA, in quanto, a partire dal 1° gennaio 2015, è stata attivata, come da indicazioni regionali, la contabilità separata per la gestione della Distribuzione per Conto (DPC) e pertanto l’IVA a credito sugli acquisti destinati alle altre aziende dell’area non rappresenta un costo, ma viene detratta dalla relativa IVA a debito generata dall’emissione delle fatture attive. 508: Il decremento delle rimanenze di materiale di guardaroba è dovuto anche alla cessione di parte del magazzino di biancheria della ex ulss n. 5 per passaggio al contratto di lavanolo.
--	--	--



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

7. Crediti

	Valore Anno N-1	Incrementi	Decrementi	Valore Finale
ABA190 (B.II) CREDITI				
ABA200 (B.II.1) Crediti v/Stato	5.828.278.902,49	48.582.814.479,04	49.589.601.506,57	4.821.491.874,96
ABA201_ric (CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE)	4.142.428.307,28	6.985.559.443,34	8.019.523.066,60	3.108.464.684,02
ABA202_ric (Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti)	3.933.404.486,44	6.969.333.212,92	7.978.680.324,33	2.924.057.375,03
ABA203_ric (Crediti v/Stato - altro)	3.930.992.420,19	6.945.827.301,31	7.956.878.449,68	2.919.941.271,82
ABA210 (B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000)	2.412.066,25	23.505.911,61	21.801.874,65	4.116.103,21
ABA220 (B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN)	3.671.976.661,54	6.279.173.624,80	7.425.153.087,26	2.525.997.199,08
ABA230 (B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale)	253.927.895,43	250.087.880,21	154.793.032,11	349.222.743,53
ABA240 (B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale)	18.475,05	364.037.808,00	364.037.808,00	18.475,05
ABA250 (B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA260 (B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA270 (B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro)	5.069.388,17	50.832.417,86	12.894.522,31	43.007.283,72
ABA280 (B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti)	2.412.066,25	25.201.482,05	21.801.874,65	5.811.673,65
ABA290 (B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca)	195.819.537,14	11.687.407,13	32.279.732,93	175.227.211,34
ABA300 (B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute)	5.718.375,97	4.016.533,22	4.240.223,45	5.494.685,74
ABA310 (B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute)	412.195,37	3.655.567,06	3.535.849,02	531.913,41
ABA320 (B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali)	886.837,81	360.966,16	681.387,45	566.416,52
ABA330 (B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti)	142.988,79	0,00	22.986,98	120.001,81
ABA340 (B.II.1.i) Crediti v/preletture)	4.276.354,00	0,00	0,00	4.276.354,00
ABA350 (B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma)	7.485.907,73	522.290,07	4.322.785,89	3.685.411,91
ABA360 (B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente)	1.284.522.639,76	24.428.860.273,24	24.247.225.749,90	1.466.157.163,10
ABA360_ric (CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE)	1.238.070.799,27	23.804.686.975,04	23.621.589.160,95	1.421.168.613,36
ABA361_ric (Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente)	1.826.606.503,00	23.756.869.295,26	23.621.589.160,95	1.961.886.637,31
ABA370 (B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP)	1.715.140.277,92	23.427.252.003,55	23.365.364.500,33	1.777.027.781,14
ABA380 (B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF)	1.150.762.776,29	1.972.867.944,84	1.884.028.344,33	1.239.602.376,80
ABA390 (B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR)	87.308.022,98	824.107.000,00	818.137.209,25	93.277.813,73
ABA400 (B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA410 (B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA420 (B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA430 (B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA440 (B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA450 (B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro)	0,00	295.283.810,74	206.995.387,91	88.288.422,83
ABA460 (B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA470 (B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto)	46.451.840,49	624.173.298,20	625.636.588,95	44.988.549,74
ABA480 (B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti)	46.451.840,49	112.781.321,00	114.244.611,75	44.988.549,74
ABA490 (B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500 (B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA510 (B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA520 (B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA530 (B.II.3) Crediti v/Comuni)	3.442.032,93	4.608.950,63	4.330.192,27	3.720.791,29
ABA540 (B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche)	14.575.019,24	15.621.329.977,03	15.624.575.848,93	11.329.147,34
ABA550 (B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	7.391.447.517,92	7.391.447.517,92	0,00
ABA560 (B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione)	0,00	42.992.662,60	42.992.662,60	0,00
ABA570 (B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA580 (B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni)	0,00	7.348.454.855,32	7.348.454.855,32	0,00
ABA590 (B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire)	0,00	8.220.306.549,83	8.220.306.549,83	0,00
ABA600 (B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione)	14.575.019,24	9.575.909,28	12.821.781,18	11.329.147,34
ABA610 (B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione)	9.871.664,79	15.554.121,73	19.827.568,96	5.598.217,56
ABA620 (B.II.5.a) Crediti v/enti regionali)	345.657,09	38.402,39	146.883,56	237.175,92
ABA630 (B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali)	3.021.174,47	13.927.677,12	13.414.985,68	3.533.865,91
ABA640 (B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate)	6.504.833,23	1.588.042,22	6.265.699,72	1.827.175,73
ABA650 (B.II.6) Crediti v/Eraio)	10.389.583,68	37.323.508,97	40.038.026,16	7.675.066,49
ABA660 (B.II.7) Crediti v/altri)	363.049.654,81	1.489.578.204,10	1.634.081.053,75	218.546.805,16
ABA670 (B.II.7.a) Crediti v/clienti privati)	72.370.976,86	611.474.349,64	618.719.595,38	65.125.731,12
ABA671 (B.II.7.a.1) Crediti v/clienti privati)	115.809.548,72	619.399.299,68	619.799.833,14	115.409.015,26
ABA672 (B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati)	43.438.571,86	7.924.950,04	1.080.237,76	50.283.284,14
ABA680 (B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie)	16.709.109,84	487.741,77	251.535,48	16.945.316,13
ABA690 (B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici)	38.346.423,89	572.161.752,08	558.923.076,60	51.585.099,37
ABA700 (B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca)	69.557,90	60.259,71	10.820,00	118.997,61
ABA710 (B.II.7.e) Altri crediti diversi)	235.553.586,32	305.394.100,90	456.176.026,29	84.771.660,93
ABA711 (B.II.7.e.1) Altri crediti diversi)	237.221.678,83	305.977.188,22	456.348.436,60	86.850.430,45
ABA712 (B.II.7.e.2) F.do svalutazione altri crediti diversi)	1.668.092,51	583.087,32	172.410,31	2.078.769,52

Tab. 16_19 – Movimentazione dei crediti (valore nominale)



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 30/92

	2010 e ante	2011 e ante	2012	2013	2014	2015	2016	2017
ABA200 (B.II.1) Crediti v/Stato	-0,00	24.677.401,99	47.302.822,33	133.149.308,85	137.558.006,83	995.879.708,39	788.130.242,18	981.767.193,45
ABA201_ric (CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE)	0,00	487.588,45	43.730.770,05	97.462.822,16	41.696.048,62	986.181.457,60	785.187.764,45	969.310.923,70
ABA202_ric (Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti)	0,00	0,00	42.586.033,00	97.224.226,75	41.467.245,30	985.906.955,71	785.008.947,06	967.747.864,00
ABA210 (B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000)	0,00	0,00	0,00	43.898.656,81	0,37	958.887.091,84	758.970.282,00	764.241.168,06
ABA220 (B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN)	0,00	0,00	42.586.033,00	52.387.933,31	38.777.756,66	27.001.388,82	25.848.082,17	162.621.549,57
ABA230 (B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.475,05	0,00	0,00
ABA240 (B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA250 (B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA260 (B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente)	0,00	0,00	0,00	937.636,63	2.689.488,27	0,00	190.582,89	39.189.575,93
ABA203_ric (Crediti v/Stato - altro)	0,00	487.588,45	1.144.737,05	238.595,41	228.803,32	274.501,89	178.817,39	3.258.630,14
ABA270 (B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro)	0,00	487.588,45	1.144.737,05	238.595,41	228.803,32	274.501,89	178.817,39	3.258.630,14
ABA204_ric (CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI)	0,00	23.571.568,73	0,00	35.168.405,11	95.505.379,02	9.357.650,00	1.044.284,78	10.579.923,70
ABA280 (B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti)	0,00	23.571.568,73	0,00	35.168.405,11	95.505.379,02	9.357.650,00	1.044.284,78	10.579.923,70
ABA290 (B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca)	0,00	194.280,33	3.241.830,00	0,00	0,00	131.308,00	1.146.354,00	780.913,41
ABA300 (B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531.913,41
ABA310 (B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute)	0,00	74.278,52	111.830,00	0,00	0,00	131.308,00	0,00	249.000,00
ABA320 (B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali)	0,00	120.001,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA330 (B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti)	0,00	0,00	3.130.000,00	0,00	0,00	0,00	1.146.354,00	0,00
ABA340 (B.II.1.i) Crediti v/prefetture)	-0,00	423.964,48	330.222,28	518.081,58	356.579,19	209.292,79	751.838,95	1.095.432,64
ABA350 (B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.947.061,32	1.271.210.101,78
ABA360_ric (CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.947.061,32	1.271.210.101,78
ABA361_ric (Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.947.061,32	1.271.210.101,78
ABA370 (B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	87.171.558,16	0,00	439.984.727,14	712.446.091,50
ABA380 (B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.277.813,73
ABA390 (B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA400 (B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA410 (B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA420 (B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA430 (B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA440 (B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA450 (B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	88.288.422,83	0,00	0,00	0,00
ABA460 (B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA470 (B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.988.549,74
ABA480 (B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.780.857,61	4.303.672,44	12.904.019,69
ABA490 (B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500 (B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA510 (B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA520 (B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA530 (B.II.3) Crediti v/Comuni)	0,00	915.133,55	19.376,52	314.461,70	46.919,60	1.066.399,89	137.743,43	1.220.756,60
ABA540 (B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.329.147,34
ABA550 (B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA560 (B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA570 (B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA580 (B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA590 (B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA600 (B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregionale)	0,00	2.456.701,44	87.791,90	81.159,65	66.062,35	281.348,70	4.445.426,38	3.910.656,92
ABA610 (B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione)	-0,00	42.299,00	219.814,27	137.835,34	34.121,94	106.947,18	144.355,79	4.912.844,04
ABA620 (B.II.5.a) Crediti v/enti regionali)	-0,00	42.299,00	171.680,96	565,10	134,56	0,00	180,22	22.316,08
ABA630 (B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali)	0,00	0,00	0,00	0,00	7.096,00	0,00	0,00	3.526.769,91
ABA640 (B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate)	0,00	0,00	48.133,31	137.270,24	26.891,38	106.947,18	144.175,57	1.363.758,05
ABA650 (B.II.6) Crediti v/Erario)	0,00	7.197,02	-0,00	29.308,40	132,82	943,00	71.494,46	7.565.990,79
ABA660 (B.II.7) Crediti v/altro)	0,00	23.911.153,01	7.927.265,80	4.364.209,29	9.808.689,90	59.551.286,64	16.429.642,65	96.554.557,87
ABA670 (B.II.7.a) Crediti v/clienti privati)	0,00	12.291.879,81	3.249.632,27	-1.316.972,90	960.701,28	5.233.274,10	-573.852,53	45.281.069,09
ABA671 (B.II.7.a.1) Crediti v/clienti privati)	0,00	23.803.056,55	4.924.998,22	4.782.696,24	7.093.509,83	10.243.260,05	10.377.218,66	54.184.275,71
ABA672 (B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati)	0,00	11.511.176,74	1.675.365,95	6.099.669,14	6.132.808,55	5.009.985,95	10.951.071,19	8.903.206,62
ABA680 (B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie)	0,00	4.638.667,68	2.364.799,77	2.025.067,93	2.569.870,53	1.074.414,41	4.036.289,52	236.206,29
ABA690 (B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici)	-0,00	4.678.450,26	1.816.353,90	3.521.860,47	552.818,23	3.199.192,18	6.130.458,57	31.685.965,76
ABA700 (B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca)	0,00	60,00	48.766,80	14.921,10	0,00	0,00	4.400,00	50.849,71
ABA710 (B.II.7.e) Altri crediti diversi)	0,00	2.302.095,26	447.713,06	119.332,69	5.725.299,86	50.044.405,95	6.832.347,09	19.300.467,02
ABA711 (B.II.7.e.1) Altri crediti diversi)	0,00	2.723.929,90	522.824,32	263.726,59	6.055.481,20	50.303.262,64	7.248.626,39	19.732.579,41
ABA712 (B.II.7.e.2) F.do svalutazione altri crediti diversi)	0,00	421.834,64	75.111,26	144.393,90	330.181,34	258.856,69	416.279,30	432.112,39

Tab. 20_21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 31/92

	Esigibili/Pagabili entro l'esercizio succes:		Tra 1 e 5 Anni	Oltre 5 Anni
ABA190 (B.II) CREDITI		4.797.015.874,34	24.476.000,62	0,00
ABA200 (B.II.1) Crediti v/Stato		3.104.188.330,02	4.276.354,00	0,00
ABA201_ric (CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE)		2.924.057.375,03	0,00	0,00
ABA202_ric (Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti)		2.919.941.271,82	0,00	0,00
ABA210 (B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000)		2.525.997.199,08	0,00	0,00
ABA220 (B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN)		349.222.743,53	0,00	0,00
ABA230 (B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale)		18.475,05	0,00	0,00
ABA240 (B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale)		0,00	0,00	0,00
ABA250 (B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard)		0,00	0,00	0,00
ABA260 (B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente)		43.007.283,72	0,00	0,00
ABA270 (B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro)		5.811.673,65	0,00	0,00
ABA280 (B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti)		175.227.211,34	0,00	0,00
ABA204_ric (CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI)		175.227.211,34	0,00	0,00
ABA290 (B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca)		1.218.331,74	4.276.354,00	0,00
ABA300 (B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute)		531.913,41	0,00	0,00
ABA310 (B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute)		566.416,52	-0,00	0,00
ABA320 (B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali)		120.001,81	0,00	0,00
ABA330 (B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti)		0,00	4.276.354,00	0,00
ABA340 (B.II.1.i) Crediti v/prefetture)		3.685.411,91	0,00	0,00
ABA350 (B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma)		1.466.157.163,10	0,00	0,00
ABA360_ric (CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE)		1.466.157.163,10	0,00	0,00
ABA361_ric (Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente)		1.466.157.163,10	0,00	0,00
ABA370 (B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP)		1.239.602.376,80	0,00	0,00
ABA380 (B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF)		93.277.813,73	0,00	0,00
ABA390 (B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR)		0,00	0,00	0,00
ABA400 (B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale)		0,00	0,00	0,00
ABA410 (B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale)		0,00	0,00	0,00
ABA420 (B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR)		0,00	0,00	0,00
ABA430 (B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA)		0,00	0,00	0,00
ABA440 (B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA)		0,00	0,00	0,00
ABA450 (B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro)		88.288.422,83	0,00	0,00
ABA460 (B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca)		0,00	0,00	0,00
ABA470 (B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto)		44.988.549,74	0,00	0,00
ABA480 (B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti)		44.988.549,74	0,00	0,00
ABA490 (B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione)		0,00	0,00	0,00
ABA500 (B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite)		0,00	0,00	0,00
ABA510 (B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005)		0,00	0,00	0,00
ABA520 (B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti)		0,00	0,00	0,00
ABA530 (B.II.3) Crediti v/Comuni)		3.720.791,29	0,00	0,00
ABA540 (B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche)		11.329.147,34	0,00	0,00
ABA550 (B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0,00	0,00	0,00
ABA560 (B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione)		0,00	0,00	0,00
ABA570 (B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione)		0,00	0,00	0,00
ABA580 (B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni)		0,00	0,00	0,00
ABA590 (B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire)		0,00	0,00	0,00
ABA600 (B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione)		11.329.147,34	0,00	0,00
ABA610 (B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione)		5.598.217,56	0,00	0,00
ABA620 (B.II.5.a) Crediti v/enti regionali)		237.175,92	0,00	0,00
ABA630 (B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali)		3.533.865,91	0,00	0,00
ABA640 (B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate)		1.827.175,73	0,00	0,00
ABA650 (B.II.6) Crediti v/Erario)		7.675.066,49	0,00	0,00
ABA660 (B.II.7) Crediti v/altri)		198.347.158,54	20.199.646,62	0,00
ABA671 (B.II.7.a.1) Crediti v/clienti privati)		107.260.653,64	8.148.361,62	0,00
ABA672 (B.II.7.a.2) F.do svalutazione crediti v/clienti privati)		42.134.922,52	8.148.361,62	0,00
ABA680 (B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie)		15.405.780,07	1.539.536,06	0,00
ABA690.vc (B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici)		49.040.729,33	2.544.370,04	0,00
ABA700 (B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca)		118.997,61	0,00	0,00
ABA710 (B.II.7.e) Altri crediti diversi)		68.655.920,41	16.115.740,52	0,00
ABA711 (B.II.7.e.1) Altri crediti diversi)		70.486.471,11	16.363.959,34	0,00
ABA712 (B.II.7.e.2) F.do svalutazione altri crediti diversi)		1.830.550,70	248.218,82	0,00



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 32/92

Tab. 22_23– Valore netto dei crediti per anno di scadenza

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
CONSOLIDATO	-	-	-
TOTALE AZIENDE	4.179.396,91	-	646.442.417,90
ULSS 500	-	-	451.017.656,07
ULSS 501	14.861,22	-	2.420.084,31
ULSS 502	15.579,39	-	4.085.536,01
ULSS 503	318.946,09	-	34.199.606,13
ULSS 504	-	-	2.856.515,65
ULSS 505	24.670,58	-	3.017.066,00
ULSS 506	3.200.000,00	-	19.963.677,43
ULSS 507	11.769,25	-	4.576.374,61
ULSS 508	106.628,95	-	2.417.701,82
ULSS 509	18.051,17	-	6.126.976,25
AO 901	5.416,14	-	33.261.690,80
AOU I 912	463.474,12	-	76.936.052,85
IOV 952	-	-	5.563.479,97

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità

	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Importo riscosso nell'esercizio	Consistenza finale
ABA280 (B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti)	195.819.537,14	11.687.407,13	32.279.732,93	175.227.211,34
ABA480 (B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti)	46.451.840,49	38.182.064,45	39.645.355,20	44.988.549,74
ABA490 (B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500 (B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA510 (B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005)	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA520 (B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01	-	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante. La maggior parte delle aziende ha proceduto a fare un'analisi dettagliata dei crediti e a svalutare i crediti con percentuali differenziate in base alla loro anzianità e ai soggetti debitori. Per il dettaglio delle svalutazioni si rinvia alle note integrative delle rispettive aziende (in particolare le aziende Ulss 501, 503, 505, 507, 508, AOU I VR).
---------------	---	--



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 33/92

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI	505: Sui canoni di locazione Bar Aziendale vi è quota parte somma non riscossa dall'azienda, conseguente all'atto di pignoramento presso terzi datato 25/07/2017. La somma pignorata è comunque vincolata per esito giudizio di merito.
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	952: I crediti finanziari registrano un aumento di circa 26 mila, relativi ai fondi cassa per le riscuotitrici automatiche. Il valore dell'attivo circolante presenta un incremento del 7% rispetto all'anno 2016 derivante sostanzialmente dall'aumento delle disponibilità liquide (+8 milioni) e delle rimanenze (+1 milione). Le rimanenze di beni sanitari registrano un aumento di circa 992 mila, principalmente per l'aumento delle scorte di prodotti farmaceutici ed emoderivati per 610 mila e per l'aumento delle scorte di dispositivi medici per 391 mila mentre quelle di beni non sanitari si attestano ad un valore finale di circa 60 mila. I crediti nel complesso risultano in contrazione di circa 4 milioni (-10,5%). A seguito della nascita dell'Azienda Zero, i rapporti di credito/debito dell'Istituto rispetto alla Regione Veneto sono stati riclassificati nel conto Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni, con svuotamento della voce di crediti verso regione per parte corrente ed incremento di circa 17,8 milioni della voce crediti verso aziende sanitarie della Regione (+487%); i crediti verso azienda zero ammontano a 19,7 milioni e sono relativi a crediti per indistinta per 11,9 milioni, crediti per contributi vincolati per 203 mila, crediti per farmaci innovativi per 3,9 milioni, crediti per mobilità sanitaria intra per 3,2 milioni, crediti per conto capitale per 390 mila ed altri crediti per circa 57 mila. Nella voce crediti v/altri che si attesta a 5,7 milioni, si segnala il credito di 1,6 sorto nell'anno verso Interreg. Central Europe per il progetto Intent.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 34/92

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Costo Storico	Rivalutazioni Anno N-1	Svalutazioni Anno N-1	Valore Netto Iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni Anno N	Cessioni (valore netto)	Acquisizioni	Valore Finale
ABAT70 (B.Ill.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	3.493,00	0,00	0,00	3.493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.493,00
ABAT71_ric (Partecipazioni in imprese controllate)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABAT72_ric (Partecipazioni in imprese collegate)	3.493,00	0,00	0,00	3.493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.493,00
ABAT73_ric (Partecipazioni in altre imprese)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABAT740 (B.Ill.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	35.581,35	0,00	0,00	35.581,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.581,35

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

azienda	ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	DIR/IND	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore assoluto	Valore attribuito a bilancio al 31/12/N-1	Valore attribuito a bilancio al 31/12/N
901	Partecipazioni in imprese collegate: Consorzio Tissue Tech	DIRETTA	Via Ponte della Fabbrica Consorzio								3.493,00	3.493,00	3.493,00

N.B. Il Consorzio è in liquidazione.

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

azienda	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore finale			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni		Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
901	Partecipazioni in imprese collegate: Consorzio Tissue Tech	3.493,00	-	-	3.493,00	-	-	-	-	-	3.493,00	3.493,00

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



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 35/92

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Iov: La voce ABA740 "Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni" vale € 35.581,35 a seguito di un lascito di titoli da parte di un privato.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 36/92

9. Disponibilità liquide

	Valore Anno N-1	Incrementi	Decrementi	Valore Finale
ABA750 (B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE)	1.338.400.452,17	51.949.009.993,33	51.142.138.905,00	2.145.271.540,50
ABA760 (B.IV.1) Cassa)	2.339.953,85	202.251.576,78	200.333.938,70	4.257.591,93
ABA770 (B.IV.2) Istituto Tesoriere)	810.121.016,48	41.077.458.257,57	39.975.992.506,84	1.911.586.767,21
ABA780 (B.IV.3) Tesoreria Unica)	524.722.825,48	10.660.870.253,80	10.958.100.520,64	227.492.558,64
ABA790 (B.IV.4) Conto corrente postale)	1.216.656,36	8.429.905,18	7.711.938,82	1.934.622,72

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – SI	<p>501: Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati. Euro 10.766.855,16 mutuo per ultimazione lavori Piastra operatoria Ospedale di Feltre.</p> <p>502: Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati alle acquisizioni in conto capitale ed agli acquisti finanziati con mutuo.</p> <p>505: Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati EREDITA' BRUSA per euro 2.500,00 e COMMISSIONE MEDICA PATENTI per euro 126.399,00.</p>
------------------	--

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI	<p>505: Al 31/12/2017 sussiste un pignoramento € 326.717,05 Ex direttore con notifica in data 10/04/2013. Nel 2017 è stato confermato dal Tribunale il mantenimento del pignoramento promosso.</p> <p>507: Pignoramento di € 1.600.000,00 Eredi Bruni in tesoreria Unicredit in esito a Ordinanza del tribunale di Verona su 702 cpc – sinistro in copertura City – Presentato ricorso contro l'ordinanza presso il tribunale di Vicenza che risulta ancora pendente.</p>
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 com-	SI	<p>502: Il totale della voce Disponibilità liquide è pari ad euro 66.990.297,56 e comprende i seguenti valori:</p> <p>fondi disponibili presso le casse economali e gli uffici cassa euro 215.725,15;</p> <p>fondi disponibili presso l'istituto tesoriere per complessivi euro 66.676.579,98, di cui vincolati per acquisti in conto capitale € 1.228.902,78 e per acquisti finanziati da mutuo per € 4.837.673,21;</p> <p>i depositi postali per complessivi euro 97.992,43.</p> <p>505: La gestione del tesoriere ha riunito sotto un'unica contabilità speciale tutte le disponibilità dell'azienda, pertanto le disponibilità liquide dei prospetti SIOPE</p>



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 37/92

plementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		rappresentano la somma del bilancio sanitario con il bilancio sociale. 952: In questa voce sono ricompresi i saldi liquidi a disposizione dell'Amministrazione. Tutti i saldi sono stati verificati attraverso operazioni di riconciliazione con le contabili bancarie e postali pervenute in Istituto (Verbale Collegio Sindacale n. 2 del 6 aprile 2018). Le disponibilità dell'Istituto presso la Tesoreria hanno registrato un valore nel 2017 pari ad € 38,6 milioni con un aumento rispetto all'esercizio 2016 di € 8,38 milioni.
--	--	---



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 38/92

10. Ratei e risconti attivi

ACAR00 (G) RATEI ATTIVI	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AZ. OSP. PADOVA	AZ. OSP. PADOVA	AZ. OSP. UNIV. INT.	Istituto Oncologico Veneto	500	400
ACAR01 (C) 1) Ratei attivi	-0,00	0,00	411.688,70	879,45	4.336,47	0,00	0,00	2.005,48	0,00	0,00	0,00	0,00	17,76	0,00	0,00
ACAR02 (C) 2) Ratei attivi Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-0,00	0,00	411.688,70	879,45	4.336,47	0,00	0,00	2.005,48	0,00	0,00	0,00	0,00	17,76	0,00	0,00

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

ACAR00 (G) RISCONTI ATTIVI	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AZ. OSP. PADOVA	AZ. OSP. PADOVA	AZ. OSP. UNIV. INT.	Istituto Oncologico Veneto	500	400
ACAR00 (C) 1) Risconti attivi	30.118,42	6.371.198,40	459.638,21	56.897,84	45.202,19	11.192.122,46	327.643,97	92.490,42	35.189,08	72.271,84	19.946,97	29.667,62	2.214,58	0,00	0,00
ACAR00 (C) 1.1) Risconti attivi	30.118,42	6.371.198,40	459.638,21	56.897,84	45.202,19	11.192.122,46	327.643,97	92.490,42	35.189,08	72.271,84	19.946,97	29.667,62	2.214,58	0,00	0,00
ACAR00 (C) 1.2) Risconti attivi Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 39/92

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	



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 41/92

	Valore Anno N-1	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre Variazioni	Valore Anno N	d_cul_miscosi	d_cul_investiti
PAA020 (A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione)	605.036.798,02	565.784,88	280.000,00	34.875.319,81	-54.039,06	570.953.224,03	167.121.562,87	420.815.279,63
PAA030 (A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti)	732.909.506,56	0,00	14.152.445,89	26.196.297,49	-63.677,26	720.801.977,70	285.544.709,14	306.656.253,10
PAA070 (A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti)	355.468.323,25	21.044,10	630.000,00	13.980.298,43	-1.220.677,86	340.918.391,06	203.092.456,77	198.846.364,10
PAA080 (A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti)	65.446.283,05	48.000,00	1.010.000,00	2.983.541,36	-0,00	63.520.741,69	33.634.071,92	36.603.632,51
PAA090 (A.II.5) Finanziamenti per investimenti da retifica contributi in conto esercizio)	586.008.923,99	57.884,02	133.910.527,95	85.183.172,68	-49.286.983,13	585.507.180,15	252.229.783,99	270.977.186,83

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

	2013	2014	2015	2016	2017
Valore Netto Iniziale	10.979.481,16	9.112.486,11	9.378.043,02	3.366.242,16	14.570.036,75
Incrementi	796.510,33	298.686,42	932.364,62	14.011.817,44	2.104.819,68
Utilizzi	2.663.505,38	33.129,51	6.944.165,48	2.808.022,85	1.292.486,13
Valore Finale	9.112.486,11	9.378.043,02	3.366.242,16	14.570.036,75	15.382.370,30
Valore Netto Iniziale	491.416,61	553.458,20	554.931,78	554.931,78	602.435,38
Incrementi	87.614,21	1.473,58	0,00	47.503,60	5.239,44
Utilizzi	25.572,62	0,00	0,00	0,00	32.254,80
Valore Finale	553.458,20	554.931,78	554.931,78	602.435,38	575.420,02

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire e Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire



9657871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 42/92

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

503: Le cause di variazione del patrimonio netto sono determinate essenzialmente dall'assegnazione di contributi per ripiano perdite, di finanziamenti per investimenti, dall'utilizzo di riserve da reinvestire, nonché dall'utilizzo dei contributi in conto capitale al fine di sterilizzare gli ammortamenti rilevati nell'esercizio relativi a cespiti acquisti con contributi in conto capitale e vincolati.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per quasi tutte le aziende. Per i dettagli si rinvia alle Note Integrative delle singole aziende..
-------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 –	<p>505: Il patrimonio netto iniziale è dato dalla somma dei patrimoni netti al 31/12/2016 delle disciolte aziende Ulss 18 di Rovigo e Ulss 19 di Adria. Nel corso del 2017 sono stati destinati ad investimenti utili accantonati negli anni 2015 e 2014 al conto PAA150 e, come indicato dal documento ministeriale sulla sterilizzazione degli ammortamenti, i relativi cespiti non sono stati sottoposti al processo di sterilizzazione, ma la riserva è stata riclassificata al fondo di dotazione. Il fondo di dotazione ha accolto inoltre come incremento le disponibilità liquide date dalla chiusura delle contabilità speciali delle disciolte gestioni stralcio detenute dalla ex ulss 18 ed ex ulss 19 (rispettivamente euro 216.916,20 ed euro 34.619,28), come previsto dall'art. 35 cm 1 della LR 45 del 29/12/2017-</p> <p>508: Il fondo di dotazione ha subito la variazione relativa al giroconto degli utili degli anni precedenti destinati ad investimenti per € 41.680,00.</p> <p>952: Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio. Tale variazioni derivano della riclassificazione degli utili reinvestiti dalla voce riserva alla voce fondo di dotazione per 1,7 milioni.</p>
----------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Le aziende 503 hanno fornito informazioni ulteriori per il cui dettaglio si rinvia alle rispettive note integrative.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 43/92

12. Fondi per rischi e oneri

	Valore Anno N-1	Accantonamenti dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Utilizzi	Valore Finale
PB2999 (B) FONDI PER RISCHI E ONERI)	676.858,776,42	567.718.308,10	9.269.982.150,27	9.287.150.870,80	1.227.408.363,99
PBA000 (B.1) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE)	4.498.537,00	3.007.208,88	-1.245.704,75	399.002,24	5.861.038,89
PBA010 (B.II) FONDI PER RISCHI)	421.843.277,03	334.002.292,50	-26.534.121,46	21.127.458,95	708.183.989,12
PBA020 (B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali)	31.209.732,98	25.797.783,17	-1.323.828,94	3.359.035,58	52.324.651,63
PBA030 (B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendenti)	20.758.319,53	2.434.367,20	-4.117.077,39	666.790,74	18.408.818,60
PBA040 (B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato)	3.125.046,51	6.000,00	-26.000,00	351.713,60	2.753.332,91
PBA050 (B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	159.990.018,01	109.838.311,02	535.219,21	16.710.415,34	253.653.132,90
PBA060 (B.II.5) Altri fondi rischi)	206.760.160,00	195.925.831,11	-21.602.434,34	39.503,69	381.044.053,08
PBA070 (B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE)	35.599.751,47	0,00	9.350.366.237,83	9.224.195.474,16	161.770.515,14
PBA080 (B.III.1) FSR indistinto da distribuire)	0,00	0,00	8.836.640.299,00	8.836.640.299,00	0,00
PBA090 (B.III.2) FSR vincolato da distribuire)	0,00	0,00	228.550.561,17	228.550.560,17	1,00
PBA100 (B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi)	-0,00	0,00	-0,00	0,00	-0,00
PBA110 (B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA)	34.926.311,20	0,00	100.404.659,05	126.562.720,14	8.768.250,11
PBA120 (B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA)	0,00	0,00	16.500.000,00	16.500.000,00	0,00
PBA130 (B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA140 (B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti)	673.440,27	0,00	168.270.718,61	15.941.894,85	153.002.264,03
PBA150 (B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI)	136.700.725,46	133.469.076,15	-16.516.337,49	38.744.585,30	214.908.878,82
PBA160 (B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato)	92.694.617,30	106.212.460,65	-19.068.887,52	26.744.012,31	153.094.178,12
PBA170 (B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo))	27.430.905,44	20.036.006,73	989.074,81	7.226.563,43	41.229.423,55
PBA180 (B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca)	8.115.761,33	4.003.529,06	73.041,69	2.220.703,32	9.971.628,76
PBA190 (B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati)	8.459.441,39	3.217.079,71	1.490.433,53	2.553.306,24	10.613.648,39
PBA200 (B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE)	78.216.485,46	97.239.730,57	-36.087.923,86	2.684.350,15	136.683.942,02
PBA210 (B.V.1) Fondi integrativi pensione)	0,00	71.630,94	0,00	71.630,94	0,00
PBA220 (B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali)	47.240.555,49	41.292.979,08	0,00	0,00	88.533.534,57
PBA230 (B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente)	10.833.429,48	29.774.783,95	0,00	0,00	40.608.213,43
PBA240 (B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA)	32.313.426,45	10.068.216,00	0,00	0,00	42.381.642,45
PBA250 (B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai)	4.093.699,56	1.449.979,13	0,00	0,00	5.543.678,69
PBA260 (B.V.3) Altri fondi per oneri e spese)	30.975.929,97	55.875.120,55	-36.087.923,86	2.612.719,21	48.150.407,45

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



9657471b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 44/92

PEA150 (B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AZOSP - PADOVA	AZOSP - UNIV. INT.	Istituto Oncologico Veneto	500	400
PBA160 (B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolata)	2.453.443,23	9.658.054,33	4.679.803,72	1.901.455,77	2.495.860,20	5.470.129,33	15.357.055,83	4.238.338,54	11.487.833,66	8.554.829,86	6.677.637,01	10.109.601,58	111.662.370,59	20.221.485,17
PBA170 (B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	638.274,54	3.452.673,36	2.833.860,65	1.172.992,43	1.125.406,19	1.688.296,22	3.038.865,76	1.325.250,85	4.107.577,93	1.745.802,70	4.297.316,42	195.285,88	107.970.870,70	19.033.254,49
PBA180 (B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca)	1.030.418,80	3.423.547,63	1.467.867,31	676.608,03	1.035.225,86	3.603.993,50	11.895.971,67	1.412.201,80	5.108.399,96	5.177.424,07	1.463.094,35	20.000,00	3.691.499,89	1.188.230,88
PBA190 (B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.791,22	0,00	0,00	0,00	0,00	78.649,84	9.887.187,70	0,00	0,00
	744.229,89	2.776.883,34	398.075,76	51.855,31	306.228,15	192.048,39	424.158,40	1.500.885,89	2.271.855,77	1.631.803,09	338.686,40	7.128,00	0,00	0,00

Tab. 37, 38, 39, 40 – Dettaglio quota inutilizzata contributi



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 45/92

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

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondi per rischi	Per i criteri di determinazione si rinvia alle note integrative delle singole aziende sanitarie.	
Quote inutilizzate	In base al D. Lgsvo 118/2011 i principi contabili prevedono la rilevazione dell'intero contributo vincolato di parte corrente in una voce di ricavo. La parte non utilizzata di tali contributi va accantonata in un fondo riserva.	
Altri fondi per oneri e spese	Accantonamento in base ai CCNN MMGG/PLS/MCA e SUMAISTI (L.248/2005).	

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	NO	



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 46/92

possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	<p>501: E' stato predisposto in via prudenziale un accantonamento di 5.203.854,35 per far fronte alla svalutazione della partecipazione nella Società Istituto Codivilla Putti Spa di Cortina che dovrà essere effettuata nell'anno 2018. Il preconsuntivo di Bilancio 2017 della società Istituto Codivilla Putti Spa di Cortina al 31/12/2017 presentava infatti una perdita stimata di circa - 2,5 milioni di euro, a seguito della cessazione della sperimentazione gestionale pubblico-privato avvenuta il 29 aprile 2017 così come previsto dalle plurime delibere di Giunta regionale in atti (DGR n. 2122/2013 quanto alla fine della sperimentazione gestionale, DGR n. 570/2015 quanto alla data di cessazione della sperimentazione gestionale al 29 aprile 2017, DGR n. 377/2017 e n. 561/2017 quanto alla conferma di detta data e ai provvedimenti conseguenti). Questo accantonamento è già stato finanziato dalla Regione Veneto con la DGRV n. 468 del 10 aprile 2018 per euro 4.751.900,00. Si rileva un ulteriore accantonamento prudenziale per sinistri aperti presso la società controllata di circa 440 mila euro nel fondo (B.16.A.5) <i>Altri accantonamenti per rischi</i>, poichè in via prudenziale, nel bilancio della Società Istituto Codivilla Putti Spa 2017 è stato accantonato un importo pari al 50% dei sinistri aperti per cause civili pari a circa 850 mila euro. Questo ulteriore accantonamento permette al socio unico Ulss di coprire parte del 50% non accantonato dalla Società Istituto Codivilla Spa.</p> <p>503: Si rimanda alla nota integrativa.</p> <p>505: Nell'anno 2017 sono stati accantonati € 6.740.000 per le pretese formalizzate da parte della ditta di Gestione appalto calore, pretese avanzate per complessivi € 48.158.233,00, a valere per le due aziende, considerando anche la richiesta di riserve, altri oneri e revisioni prezzi Il totale accantonato per contenzioso SIRAM al 31/12/2017 è pari a 16.640.000, ovvero pari a circa il 35% della richiesta avanzata, tendo conto anche del fatture da ricevere.</p> <p>508: Nella voce degli accantonamenti per rischi l'Azienda ha previsto un accantonamento prudenziale finalizzato a garantire adeguata copertura alle posizioni assicurative pendenti antecedenti al 2016 (ovvero antecedenti alla stipula della polizza regionale per responsabilità civile verso terzi) di € 10.200.000.</p> <p>912: Tenuto debito conto che il fondo per autoassicurazione è costituito da accantonamenti riferiti a quattro annualità e che la soluzione dei sinistri può richiedere un arco temporale pluriennale, si ritiene che l'assestamento dell'ammontare del fondo e delle correlate quote di accantonamento possa avvenire non prima di un quinquennio, all'interno del quale, in base alle informazioni via via assunte e all'esperienza maturata ci si riserva di apportare tutte le modifiche ed integrazioni che si renderanno necessarie al fine di renderlo quanto più possibile adeguato e coerente allo scopo per cui è istituito.</p> <p>952: I fondi rischi mostrano un trend in crescita (30%) derivante dagli accantonamenti operati conseguenti a cause civili ed oneri processuali, a contenziosi con il personale dipendente, a copertura rischi derivanti dall'autoassicurazione, ad accantonamenti per rinnovi contrattuali ed altri rischi e spese. Le somme accantonate per quote inutilizzate di contributi risultano in crescita del 20%.</p>



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 47/92

13. Trattamento di fine rapporto

	Valore Anno N-1	Adeguamento Fondo	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi	Valore Finale
PCZ999 (C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO)	48.126.080,32	-148.368,68	4.278.167,90	2.629.078,64	49.626.800,90
PCA000 (C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI)	48.096.080,32	-148.368,68	4.278.167,90	2.629.078,64	49.596.800,90
PCA010 (C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI)	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00

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

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

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo per premi operosità medici Sumai	Il fondo è composto in parte dalla rivalutazione ISTAT degli importi accantonati nei precedenti esercizi e non ancora riscossi e in parte dall'accantonamento del premio operosità per l'anno corrente secondo quanto stabilito dalla Convenzione Unica Nazionale per i medici SUMAI.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	503: Il Fondo per trattamento di fine rapporto dipendenti pari ad € 30.000,00 si riferisce a fondo inizialmente istituito in sede di predisposizione della situazione patrimoniale al 31.12.1995 (Venezia + Mestre), al fine di coprire gli oneri derivanti dall'espressa richiesta di liquidazione dell'Indennità Premio Servizio formulata da dipendenti direttamente all'Ulss per il periodo di servizio non di ruolo, prestato precedentemente al 02 aprile 1968 - data di entrata in vigore della Legge 08/03/1968 n. 152 - e non riscattato ai fini previdenziali. Infatti tali dipendenti possono chiedere ciò in applicazione della sentenza della Corte Costituzionale n. 208 del 09/07/1968 pubblicata nella Gazzetta Ufficiale n. 38 - 1ª serie speciale - del 01/08/1986, con la quale è stata dichiarata l'illegittimità costituzionale dell'art. 9, quarto comma, del d.l. C. p.s. 04/04/1947, n. 207, nella parte in cui dispone che l'indennità non è dovuta al personale nei casi in cui si verifica la situazione di cessazione del rapporto di lavoro non di ruolo per la conseguente assunzione del rapporto di lavoro di ruolo. Dalla ricognizione effettuata dall'UOC Risorse Umane risulta che n. 26 ex dipendenti potrebbero avere ancora i requisiti e richiedere all'Azienda la liquidazione della indennità premio servizio per detto periodo fuori ruolo. Tale Indennità viene calcolata con riferimento alla retribuzione (stipendio base, classi, scatti) in godimento alla data di nomina in ruolo ovvero al 02/04/1968 pari a tante mensilità quanti sono gli anni prestati in posizione fuori ruolo escludendo i periodi inferiori ai sei mesi. L'indennità deve essere maggiorata della rivalutazione monetaria maturata nell'arco temporale tra la data di nomina in ruolo o comunque, se posteriore, dal 02/04/1968 (data di entrata in vigore della legge 152/68) e la data di cessazione dal servizio. L'UOC Gestione Risorse Umane ha quindi comunicato che l'importo rilevato a fondo risulta sufficiente a coprire eventuali richieste.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 48/92

14. Debiti

	Valore Anno N-1	Incrementi	Decrementi	Valore Finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
PDZ999 (D) DEBITI	6.725.807.973,34	56.543.466.055,14	57.315.036.738,92	5.970.841.357,69	290.929.246,80	31.391.458,77
PDA000 (D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI)	45.902.880,79	26.097.435,27	33.450.051,56	38.550.264,50	0,00	0,00
PDA010 (D.II) DEBITI V/STATO)	4.632.783.316,29	8.744.611.518,42	9.688.797.093,85	3.688.597.740,86	10.954,66	0,00
PDA020 (D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale)	23.820,92	0,00	23.820,92	0,00	0,00	0,00
PDA030 (D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA040 (D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato)	4.632.598.099,47	8.701.029.365,37	9.645.160.252,08	3.688.467.212,76	0,00	0,00
PDA050 (D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA060 (D.II.5) Altri debiti v/Stato)	161.395,90	43.582.153,05	43.613.020,85	130.528,10	10.954,66	0,00
PDA070 (D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA)	151.249.699,58	55.214.985,57	46.194.981,28	160.269.703,87	2.864,11	0,00
PDA080 (D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti)	340.240,52	52.979,49	0,00	393.220,01	0,00	0,00
PDA090 (D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA100 (D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA110 (D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA120 (D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma)	150.909.459,06	55.162.006,08	46.194.981,28	159.876.483,86	0,00	0,00
PDA130 (D.IV) DEBITI V/COMUNI)	44.178.264,90	58.277.028,10	56.945.046,06	45.510.246,94	17.194.120,16	0,00
PDA140 (D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE)	3.010.741,28	3.840.249,43	3.093.657,02	3.757.333,69	7.605.618,70	0,00
PDA150 (D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	752.045,50	0,00	148.605,46	603.440,04	0,00	0,00
PDA160 (D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA170 (D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA)	187.281,66	0,00	187.281,66	0,00	0,00	0,00
PDA180 (D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA190 (D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA200 (D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA210 (D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni)	564.763,83	38.676,21	0,00	603.440,04	0,00	0,00
PDA220 (D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione)	2.258.695,78	3.840.249,43	2.945.051,56	3.153.893,65	1.174.194,70	0,00
PDA230 (D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA240 (D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE)	11.268.389,13	102.754.014,38	100.985.796,45	13.036.607,06	5.897.716,54	0,00
PDA250 (D.VI.1) Debiti v/enti regionali)	414.276,81	52.125.794,40	52.344.593,54	195.477,67	32.290,77	0,00
PDA260 (D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali)	9.823.870,48	14.543.554,25	21.074.664,42	3.292.760,31	230.825,99	0,00
PDA270 (D.VI.3) Debiti v/altre partecipate)	1.030.241,84	36.084.665,73	27.566.538,49	9.548.369,08	5.634.599,78	0,00
PDA280 (D.VII) DEBITI V/FORNITORI)	1.200.467.457,94	5.642.454.262,27	5.623.262.668,93	1.219.659.051,28	230.448.458,60	29.443.379,66
PDA290 (D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie)	268.884.670,25	1.279.492.113,37	1.288.688.035,61	259.688.748,01	41.162.552,82	0,00
PDA300 (D.VII.2) Debiti verso altri fornitori)	931.582.787,69	4.362.962.148,90	4.334.574.633,32	959.970.303,27	189.285.905,78	29.443.379,66
PDA310 (D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE)	2.348.960,15	37.838.880,41	39.814.301,02	373.539,54	480,00	0,00
PDA320 (D.IX) DEBITI TRIBUTARI)	57.897.780,65	1.394.167.447,61	1.291.506.286,02	160.558.942,24	30.279,34	806.452,09
PDA330 (D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE)	114.600.346,20	1.029.714.713,45	967.745.867,31	176.569.192,34	8.288.032,67	0,00
PDA340 (D.XI) DEBITI V/ALTRI)	462.100.136,43	2.969.905.064,41	2.968.046.465,47	463.958.735,37	21.450.722,02	1.141.627,02
PDA350 (D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori)	67.392.203,73	184.126.004,36	170.424.861,18	81.093.346,91	5.202.765,96	1.141.627,02
PDA360 (D.XI.2) Debiti v/dipendenti)	279.282.740,62	2.352.107.175,85	2.372.709.316,05	258.680.600,42	10.642.410,40	0,00
PDA370 (D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie)	4.328.869,98	0,00	0,00	4.328.869,98	0,00	0,00
PDA380 (D.XI.4) Altri debiti diversi)	111.096.322,10	433.671.884,20	424.912.288,24	119.855.918,06	5.605.545,66	0,00
PDA381 (D.XI.4.a) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici)	76.399.522,22	130.476.445,92	131.509.733,45	75.366.234,69	1.329.873,51	0,00
PDA382 (D.XI.4.a.1) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici - Regione (NO GSA))	5.701.845,57	959.418,46	4.200.761,05	2.460.502,98	0,00	0,00
PDA383 (D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici)	70.697.676,65	129.517.027,46	127.308.972,40	72.905.731,71	1.329.873,51	0,00
PDA384 (D.XI.4.b) Altri debiti diversi)	34.696.799,88	303.195.438,28	293.402.554,79	44.489.683,37	4.275.672,15	0,00

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti



9657a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 49/92

	2013	2014	2015	2016	2017
PDAZ999 (D) DEBITI	216.159.258,90	217.430.696,43	1.004.383.334,18	1.220.750.423,44	3.312.117.644,74
PDA000 (D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI)	16.789.023,37	0,00	3.987.546,58	13.005.000,00	4.768.694,55
PDA010 (D.II) DEBITI V/STATO)	23.582.590,42	87.172.630,67	958.889.931,17	1.113.115.761,01	1.505.836.827,59
PDA020 (D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA030 (D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA040 (D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato)	23.569.916,58	87.171.558,16	958.887.091,62	1.113.103.000,11	1.505.735.646,29
PDA050 (D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA060 (D.II.5) Altri debiti v/Stato)	12.673,84	1.072,51	2.839,55	12.760,90	101.181,30
PDA070 (D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA)	39.618.706,97	90.338.979,06	0,00	0,00	30.312.017,84
PDA080 (D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	393.220,01
PDA090 (D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA100 (D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA110 (D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA120 (D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma)	39.618.706,97	90.338.979,06	0,00	0,00	29.918.797,83
PDA130 (D.IV) DEBITI V/COMUNI)	11.247.636,10	752.385,42	861.826,52	1.858.124,43	30.790.274,47
PDA140 (D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE)	194.737,72	30.461,59	65.443,22	438.766,95	3.027.924,21
PDA150 (D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	603.440,04
PDA160 (D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA170 (D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA180 (D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA190 (D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA200 (D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA210 (D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	603.440,04
PDA220 (D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione)	194.737,72	30.461,59	65.443,22	438.766,95	2.424.484,17
PDA230 (D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA240 (D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE)	33.498,31	382.374,42	24.663,22	22.885,96	12.573.185,15
PDA250 (D.VI.1) Debiti v/enti regionali)	18.978,31	77.830,50	374,67	337,44	97.956,75
PDA260 (D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali)	-0,00	0,00	0,00	0,00	3.292.760,31
PDA270 (D.VI.3) Debiti v/altre partecipate)	14.520,00	304.543,92	24.288,55	22.548,52	9.182.468,09
PDA280 (D.VII) DEBITI V/FORNITORI)	65.669.770,08	25.397.017,22	24.192.289,36	37.486.492,88	1.066.913.481,74
PDA290 (D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie)	24.081.181,39	4.257.964,09	6.772.223,35	14.140.341,00	210.437.038,18
PDA300 (D.VII.2) Debiti verso altri fornitori)	41.588.588,69	21.139.053,13	17.420.066,01	23.346.151,88	856.476.443,56
PDA310 (D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE)	288.997,21	0,00	0,00	2.175,34	82.366,99
PDA320 (D.IX) DEBITI TRIBUTARI)	186.377,17	443.499,65	412.388,15	326.021,95	159.190.655,32
PDA330 (D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE)	4.867.099,92	1.915.991,17	2.339.302,08	5.605.327,01	161.841.472,16
PDA340 (D.XI) DEBITI V/ALTRI)	53.680.821,63	10.997.357,23	13.609.943,88	48.889.867,91	336.780.744,72
PDA350 (D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori)	6.564.222,13	155.072,95	4.951,66	2.653.301,57	71.715.798,60
PDA360 (D.XI.2) Debiti v/dipendenti)	36.182.497,60	4.150.851,16	6.682.875,92	29.710.020,74	181.954.355,00
PDA370 (D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie)	4.241.406,52	37.962,02	0,00	90,32	49.411,12
PDA380 (D.XI.4) Altri debiti diversi)	6.692.695,38	6.653.471,10	6.922.116,30	16.526.455,28	83.061.180,00
PDA381 (D.XI.4.a) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici)	3.697.536,33	6.434.991,66	5.916.351,63	10.715.630,14	48.601.724,93
PDA382 (D.XI.4.a.1) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici - Regione (NO GSA))	1.821.737,66	5.781,90	0,00	8.634,00	624.349,42
PDA383 (D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici)	1.875.798,67	6.429.209,76	5.916.351,63	10.706.996,14	47.977.375,51
PDA384 (D.XI.4.b) Altri debiti diversi)	2.995.159,05	218.479,44	1.005.764,67	5.810.825,14	34.459.455,07

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 50/92

	Esigibili/Pagabili entro l'esercizio successivo (vc)	Tra 1 e 5 Anni	Oltre 5 Anni
PDA000 (D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI)	20.880.726,20	13.844.538,30	3.825.000,00
PDA010 (D.II) DEBITI V/STATO)	3.688.597.740,86	0,00	0,00
PDA020 (D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale)	0,00	0,00	0,00
PDA030 (D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale)	0,00	0,00	0,00
PDA040 (D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato)	3.688.467.212,76	0,00	0,00
PDA050 (D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca)	0,00	0,00	0,00
PDA060 (D.II.5) Altri debiti v/Stato)	130.528,10	0,00	0,00
PDA070 (D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA)	160.269.703,87	0,00	0,00
PDA080 (D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti)	393.220,01	0,00	0,00
PDA090 (D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale)	0,00	0,00	0,00
PDA100 (D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale)	0,00	0,00	0,00
PDA110 (D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma)	0,00	0,00	0,00
PDA120 (D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma)	159.876.483,86	0,00	0,00
PDA130 (D.IV) DEBITI V/COMUNI)	45.460.246,94	50.000,00	0,00
PDA140 (D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE)	3.757.333,69	0,00	0,00
PDA150 (D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	603.440,04	0,00	0,00
PDA160 (D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR)	0,00	0,00	0,00
PDA170 (D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA)	0,00	0,00	0,00
PDA180 (D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA)	0,00	0,00	0,00
PDA190 (D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione)	0,00	0,00	0,00
PDA200 (D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione)	0,00	0,00	0,00
PDA210 (D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni)	603.440,04	0,00	0,00
PDA220 (D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione)	3.153.893,65	0,00	0,00
PDA230 (D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto)	0,00	0,00	0,00
PDA240 (D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE)	9.061.676,65	3.974.930,41	0,00
PDA250 (D.VI.1) Debiti v/enti regionali)	195.477,67	0,00	0,00
PDA260 (D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali)	3.292.760,31	0,00	0,00
PDA270 (D.VI.3) Debiti v/altre partecipate)	5.573.438,67	3.974.930,41	0,00
PDA280 (D.VII) DEBITI V/FORNITORI)	1.219.659.051,28	0,00	0,00
PDA290 (D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie)	259.688.748,01	0,00	0,00
PDA300 (D.VII.2) Debiti verso altri fornitori)	959.970.303,27	0,00	0,00
PDA310 (D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE)	373.539,54	0,00	0,00
PDA320 (D.IX) DEBITI TRIBUTARI)	160.558.942,24	0,00	0,00
PDA330 (D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE)	173.193.637,04	2.700.444,24	675.111,06
PDA340 (D.XI) DEBITI V/ALTRI)	463.597.148,08	361.587,29	0,00
PDA350 (D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori)	81.093.346,91	0,00	0,00
PDA360 (D.XI.2) Debiti v/dipendenti)	258.360.143,13	320.457,29	0,00
PDA370 (D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie)	4.328.869,98	0,00	0,00
PDA380 (D.XI.4) Altri debiti diversi)	119.814.788,06	41.130,00	0,00
PDA381 (D.XI.4.a) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici)	75.366.234,69	0,00	0,00
PDA382 (D.XI.4.a.1) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici - Regione (NO GSA))	2.460.502,98	0,00	0,00
PDA383 (D.XI.4.a.2) Altri debiti diversi verso altri soggetti pubblici)	72.905.731,71	0,00	0,00
PDA384 (D.XI.4.b) Altri debiti diversi)	44.448.553,37	41.130,00	0,00

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 51/92

Tab. 45 – Dettaglio mutui

PD4000 (D.) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AZ. OSP. PADOVA	AZ. OSP. UNIV. INT.	Istituto Oncologico Veneto	500	400
	9.570.537,92	0,00	4.768.694,55	0,00	3.225.271,40	1.666.504,84	182.844,11	13.005.000,00	2.143.885,10	0,00	3.987.546,58	0,00	0,00	0,00



9657871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 52/92

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
CONSOLIDATO	-	-	603.440,04
TOTALE AZIENDE	4.179.396,91	-	200.385.558,53
ULSS 500	-	-	29.237.906,57
ULSS 501	6.204,21	-	1.100.274,51
ULSS 502	3.230,16	-	4.509.927,76
ULSS 503	-	-	7.256.194,36
ULSS 504	102.503,69	-	15.700.967,87
ULSS 505	5.595,84	-	1.046.972,26
ULSS 506	358.483,91	-	34.402.274,04
ULSS 507	29.121,87	-	2.259.391,02
ULSS 508	-	-	6.209.599,27
ULSS 509	352.501,71	-	77.089.195,17
AO 901	84.973,13	-	14.722.386,90
AOUI 912	25.011,50	-	5.170.978,26
IOV 952	3.211.770,89	-	1.679.490,54

Tab. 46 – Dettaglio debiti intra-regionali per mobilità

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	Si rimanda alla nota integrativa dell’azienda 503 e della 952.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

15. Ratei e risconti passivi

pag. 53/92

	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AZ.OSP. PADOVA	AZ.OSP. PADOVA	AZ.OSP. UNIV. INT.	Istituto Oncologico Veneto	500	400
PE299 (E) RATEI E RISCONTI PASSIVI															
PEA00 (E.1) RATEI PASSIVI	327.456,37	3.196.569,74	1.453.927,01	159.676,46	91.540,43	887.487,92	328.368,18	1.227.282,41	1.007.154,24	6.283.306,70	0,00	5.468,04	2.932.135,54	24,29	0,00
PEA01 (E.1) Ratei passivi	4.636,61	16.125,66	0,00	15.676,00	18.605,40	62.544,30	9.089,72	14.702,95	30.348,18	0,00	0,00	4.205,78	24,29	0,00	0,00
PEA20 (E.1.2) Ratei passivi Aziende san.	4.636,61	16.125,66	0,00	15.676,00	18.605,40	62.544,30	9.089,72	14.702,95	30.348,18	0,00	0,00	4.205,78	24,29	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AZ.OSP. PADOVA	AZ.OSP. PADOVA	AZ.OSP. UNIV. INT.	Istituto Oncologico Veneto	500	400
PEA00 (E.1) RISCONTI PASSIVI															
PEA00 (E.1.1) Risconti passivi	322.819,76	3.180.444,08	1.453.927,01	144.000,46	72.935,03	824.943,62	319.278,46	1.212.579,46	976.806,06	6.283.306,70	1.261,26	2.932.135,54	0,00	0,00	0,00
PEA00 (E.1.2) Risconti passivi Aziende san.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



90578710



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 54/92

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)?	SI	503: All’interno dei risconti passivi sono ricompresi i compensi incassati a titolo di sperimentazione farmaco non ancora utilizzati al 31/12/2017. 508: La voce A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati è riferita a ricavi (ad es per Sperimentazione farmaci) i cui relativi costi si manifesteranno nei successivi esercizi.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 55/92

16. Conti d'ordine

	Valore Anno N-1	Incrementi	Decrementi	Valore Finale
PFZ999 (F) CONTI D'ORDINE)	2.149.704.716,34	391.979.863,71	354.850.936,87	2.186.833.643,18
PFA000 (F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE)	31.748.266,58	0,00	7.256.089,92	24.492.176,66
PFA010 (F.II) DEPOSITI CAUZIONALI)	759.277.635,65	358.340.449,95	61.244.424,26	1.056.373.661,34
PFA020 (F.III) BENI IN COMODATO)	104.306.420,28	9.927.404,61	9.633.719,96	104.600.104,93
PFA030 (F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE)	1.254.372.393,83	23.712.009,15	276.716.702,73	1.001.367.700,25

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	SI	502: Si rimanda alla nota integrativa e alla relazione sulla gestione dell'azienda. 503: L'Azienda ha in essere due contratti di project financing attivati per la costruzione e gestione dell'Ospedale di Mestre e del padiglione Jona dell'Ospedale Civile di Venezia, come indicato nelle Ulteriori informazioni relative alle Immobilizzazioni. 507: Costruzione Nuovo Polo Ospedaliero di Santorso. 952: "Ospedale della donna e del bambino" presso Borgo Trento, "Edificio Nord" e ristrutturazione monoblocco Policlinico presso Borgo Roma
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	SI	503: L'elenco dettagliato dei beni è presente agli atti dell'UOC Contabilità e Bilancio 505: si rimanda alla NI dell'azienda. 507: Attrezzature sanitarie presso privati utenti affetti da forme morbose, beni vari presso gli studi dei medici di medicina generale. 508: Trattasi di ausili da nomenclatore tariffario in comodato ad utenti con disabilità. 952: Armadio ignifugo presso Istituto Zooprofilattico delle Venezie, € 2.997,90.
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche di-	SI	503: Agli atti dell'UOC Contabilità e Bilancio sono presenti gli ulteriori elenchi degli impegni, rischi, dei beni presso terzi. 507: Sono riportate nei conti d'ordine attrezzature sanitarie, mobili e arredi, attrezzature informatiche di proprietà del project financing.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 56/92

sposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		Inoltre, nel conto rischi è stato inserito l'importo di € 1.600.000 per il pignoramento presso l'Istituto Tesoriere Unicredit, ordinato dal tribunale di Verona a favore degli Eredi Bruni. 952: L'importo inserito alla voce F.III) si riferisce al comodato d'uso gratuito di un'attrezzatura per Ct-PT di proprietà dell'Azienda Ospedaliera di Padova. L'importo inserito in F.II) rappresenta il saldo a fine esercizio delle cauzioni e polizze comunicate dalla S.C. acquisizione beni e servizi e tecnico.
--	--	---



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 57/92

17. Contributi in conto esercizio

	Quota Capitaria	Funzioni_Contr	Altro_Contr	Totale
AA0030 (A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto)	7.787.240.755,55	503.843.621,45	362.882.923,00	8.653.967.300,00

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

	Importo Assegnato	Importo Utilizzato
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	8.981.946.279,77	8.845.298.364,03
AA0020 (A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale)	8.882.517.858,62	8.768.035.448,94
AA0030 (A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto)	8.653.967.300,00	8.543.645.969,57
AA0040 (A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato)	228.550.558,62	224.389.479,37
AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo))	85.397.979,31	72.701.695,03
AA0070 (A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	9.963.097,18	5.376.851,15
AA0080 (A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse	0,00	0,00
AA0090 (A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse	0,00	0,00
AA0100 (A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro)	728.463,00	0,00
AA0120 (A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	0	0
AA0130 (A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse	0	0
AA0150 (A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	15.201.593,33	9.829.900,79
AA0160 (A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92)	24.655.224,10	24.655.224,10
AA0170 (A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro)	34.849.601,70	32.839.718,99
AA0180 (A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca)	8.786.654,55	1.063.349,65
AA0190 (A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente)	3.655.567,06	0,00
AA0200 (A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata)	0,00	0,00
AA0210 (A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca)	3.888.916,36	435.814,39
AA0220 (A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca)	1.242.171,13	627.535,26
AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati)	5.243.787,29	3.497.870,41

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

	Importo Assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	8.981.946.279,77	133.875.684,75	1%
AA0020 (A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale)	8.882.517.858,62	133.329.984,06	2%
AA0030 (A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto)	8.653.967.300,00	133.329.984,06	2%
AA0040 (A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato)	228.550.558,62	0,00	0%
AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo))	85.397.979,31	358,68	0%
AA0070 (A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	9.963.097,18	0,00	0%
AA0080 (A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da	0,00	0,00	
AA0090 (A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da	0,00	0,00	
AA0100 (A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro)	728.463,00	0,00	0%
AA0120 (A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati)	0	0	
AA0130 (A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse	0	0	
AA0150 (A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	15.201.593,33	358,68	0%
AA0160 (A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92)	24.655.224,10	0,00	0%
AA0170 (A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro)	34.849.601,70	0,00	0%
AA0180 (A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca)	8.786.654,55	18.597,19	0%
AA0190 (A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente)	3.655.567,06	0,00	0%
AA0200 (A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata)	0,00	0,00	
AA0210 (A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca)	3.888.916,36	0,00	0%
AA0220 (A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca)	1.242.171,13	18.597,19	1%
AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati)	5.243.787,29	526.744,82	10%



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 58/92

*Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti***Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	<p>501: Con DGRV n. 468 del 10 aprile 2018 la Regione Veneto ha finanziato a questa Azienda gli oneri per il superamento della sperimentazione gestionale "Istituto Codivilla Putti di Cortina d'Ampezzo" con un importo pari ad euro 7.068.477,00.</p> <p>505: La variazione è dovuta all'accorpamento delle due ex aziende: ex ulss 18 ed ex ulss 19, in applicazione della LR 19 2016.</p> <p>507: Si rileva un aumento di € 24.006.392,69 quale quota capitaria che è stata ride-terminata nel 2017 tenendo conto della sottovalutazione della stessa negli esercizi precedenti soprattutto per l'ex Azienda ULSS 4. Inoltre, nel 2017 è stata riconosciuta la specificità del territorio montano di Asiago con l'assegnazione di un finanziamento aggiuntivo di € 8.000.000. Infine sono stati assegnati maggiori contributi per € 2.236.100,00 a titolo di fondo regionale per gli investimenti.</p> <p>952: Le variazioni più significative sono state:</p> <ul style="list-style-type: none"> • contributi in c/esercizio per quota F.S. regionale (+2,6 milioni): i finanziamenti F.S. assegnati nel corso dell'anno 2017 risultano i seguenti: 11,9 milioni per finanziamento a funzione, 417 mila per progettualità vincolate e 3,9 milioni per farmaci innovativi; • contributi c/esercizio per ricerca corrente: si attestano a 3.655 mila contro i 3.057 mila del 2016 (+599 mila); • altri contributi c/esercizio per ricerca (+547 mila da soggetti pubblici e +188 mila da soggetti privati): si evidenziano in particolare il contributo di 1,6 milioni ricevuto dalla comunità europea per il progetto Intent, la seconda rata dei contributi Eranet finanziati dal Ministero della Salute per 249 mila, i quattro progetti finanziati da AIRC per circa 286 mila e l'assegnazione acquisita a seguito della campagna per il 5 per mille di 1.542 mila (+106 mila rispetto al 2016); • rettifiche contributi in conto esercizio: risultano contabilizzate rettifiche per investimenti in riduzione rispetto all'esercizio 2016 (-1,8 milioni);



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 59/92

18. Proventi e ricavi diversi

	501	502	503	504	505	506	507	508	509	Istituto Oncologico Veneto	AZOSP - PADOVA	AZOSP - UNIV. INT.
AA0340_1ic (A) (RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A))												
AA0340 (A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero)	25.886.653,51	79.352.574,16	115.977.996,78	43.636.215,68	40.119.826,86	373.360.825,24	80.691.555,38	62.972.608,97	349.850.646,88	0,00	0,00	0,00
AA0350 (A.4.A.1.2) Prestazioni di specialista ambulatoriale)	20.062.274,98	49.670.593,34	69.424.800,59	28.778.960,74	25.716.945,26	216.089.626,32	52.904.305,09	40.432.326,06	207.002.372,17	0,00	0,00	0,00
AA0370 (A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatra residenziale e semiresidenziale)	2.762.410,95	13.923.797,88	23.112.688,69	6.989.779,43	6.392.617,87	78.725.387,44	14.494.851,48	9.528.463,29	70.822.675,55	0,00	0,00	0,00
AA0390 (A.4.A.1.4) Prestazioni di File F)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.548,60	422.131,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0390 (A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale)	1.896.617,77	12.166.685,92	19.538.411,33	6.984.780,47	6.498.845,60	73.071.534,30	10.859.413,79	10.176.094,95	69.525.940,86	0,00	0,00	0,00
AA0400 (A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata)	84.399,09	150.275,58	260.487,82	79.183,96	59.092,76	310.913,45	190.680,08	154.497,21	79.031,57	0,00	0,00	0,00
AA0410 (A.4.A.1.7) Prestazioni (temali)	350.974,53	1.196.725,73	342.700,15	524.786,22	2.601.281,39	702.942,22	1.052.570,73	583.022,78	1.017.081,00	0,00	0,00	0,00
AA0420 (A.4.A.1.8) Prestazioni (trasporto ambulanze ed elicottero)	232.276,59	1.069.312,21	789.906,20	78.040,03	479.297,23	105.530,79	396.030,02	566.407,23	415.636,05	0,00	0,00	0,00
AA0431 (A.4.A.1.9.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - RABBITA(TVA)	71.652,50	230.296,00	305.511,50	111.080,00	95.529,50	698.545,00	138.417,50	123.311,00	1.017.081,00	0,00	0,00	0,00
AA0432 (A.4.A.1.9.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - RABBITA(TVA)	397.107,10	715.277,70	696.329,20	211.090,90	261.412,40	660.169,10	469.652,90	790.068,50	109.586,80	0,00	0,00	0,00
AA0432 (A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE)	28.490,00	235.610,00	317.867,17	60.600,00	91.300,00	970.288,85	113.130,71	148.870,00	295.300,00	0,00	0,00	0,00
AA0450_1ic (B) (RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B))												
AA0460 (A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0470 (A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0480 (A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatra non soggetta a compensazione (esid. e semiresid.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0490 (A.4.A.3.4) Prestazioni di File F)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0500 (A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extra regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0510 (A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extra regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0520 (A.4.A.3.7) Prestazioni (temali Extra regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0530 (A.4.A.3.8) Prestazioni (trasporto ambulanze ed elicottero Extra regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0560 (A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extra regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0590 (A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extra regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0630 (A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0630_1ic (A+B) (TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B))	25.886.653,51	79.352.574,16	115.977.996,78	43.636.215,68	40.119.826,86	373.360.825,24	80.691.555,38	62.972.608,97	349.850.646,88	0,00	0,00	0,00
AA0650_POSTE_R RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	6.812.985,20	2.451.851,85	4.177.042,63	1.337.656,60	1.393.391,80	18.560.342,60	2.772.281,77	1.803.268,85	6.138.758,83	16.640.064,14	1.852.562,62	2.827.432,92
AA0650_1ic (A+B) (TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0680_1ic (C+D) (TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D))	6.812.985,20	2.451.851,85	4.177.042,63	1.337.656,60	1.393.391,80	18.560.342,60	2.772.281,77	1.803.268,85	6.138.758,83	16.640.064,14	1.852.562,62	2.827.432,92
AA0690_1ic (A+C) (TOTALE RICAVI/AZIENDE REGIONE (A+C))	32.699.638,71	81.804.426,01	120.154.979,41	44.973.872,28	41.513.218,66	391.921.167,84	83.463.837,15	64.775.877,82	355.989.405,71	16.640.064,14	1.852.562,62	2.827.432,92
AA0690_1ic (B+D) (TOTALE RICAVI/AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0690_1ic (TOT) (TOTALE RICAVI/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D))	32.699.638,71	81.804.426,01	120.154.979,41	44.973.872,28	41.513.218,66	391.921.167,84	83.463.837,15	64.775.877,82	355.989.405,71	16.640.064,14	1.852.562,62	2.827.432,92



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 60/92

	Totale Aziende Regione Veneto	Aggregato Regionale	Consolidato
AA0340_ric (A) (RICA VI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A))	1.171.848.843,46	1.171.848.843,46	0,00
AA0350 (A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero)	710.082.204,35	710.082.204,35	0,00
AA0360 (A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale)	226.752.672,68	226.752.672,68	0,00
AA0370 (A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale)	549.680,19	549.680,19	0,00
AA0380 (A.4.A.1.4) Prestazioni di File F)	210.718.324,99	210.718.324,99	0,00
AA0390 (A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale)	1.368.561,54	1.368.561,54	0,00
AA0400 (A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata)	8.886.938,03	8.886.938,03	0,00
AA0410 (A.4.A.1.7) Prestazioni termali)	4.126.886,35	4.126.886,35	0,00
AA0420 (A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso)	2.791.424,00	2.791.424,00	0,00
AA0431 (A.4.A.1.9.A) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - RIABILITATIVA)	4.310.694,60	4.310.694,60	0,00
AA0432 (A.4.A.1.9.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - HOSPICE)	2.261.456,73	2.261.456,73	0,00
AA0450_ric (B) (RICA VI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B))	183.698.575,09	21.736.225,00	205.434.800,09
AA0460 (A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero)	137.226.334,13	16.383.302,00	153.609.636,13
AA0470 (A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali)	24.294.171,04	3.271.622,00	27.565.793,04
AA0480 (A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.))	521.169,50	0,00	521.169,50
AA0490 (A.4.A.3.4) Prestazioni di File F)	14.807.272,42	1.010.935,00	15.818.207,42
AA0500 (A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione)	1.434.506,00	91.091,00	1.525.597,00
AA0510 (A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione)	3.348.228,00	212.613,00	3.560.841,00
AA0520 (A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione)	0,00	635.414,00	635.414,00
AA0530 (A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione)	2.066.894,00	131.248,00	2.198.142,00
AA0540 (A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione)	0,00	0,00	0,00
AA0550 (A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione)	0,00	0,00	0,00
AA0560 (A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC)	0,00	0,00	0,00
AA0330_ric (A+B) (TOTALE RICA VI DA MOBILITA' (A+B))	1.171.848.843,46	1.171.848.843,46	205.434.800,09
AA0450_POSTE R (RICA VI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C))	66.767.639,81	66.767.639,81	0,00
AA0450_ricavi extraregione (RICA VI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D))	0,00	0,00	0,00
AA0330_ric (C+D) (TOTALE RICA VI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D))	66.767.639,81	66.767.639,81	0,00
AA0330_ric (A+C) (TOTALE RICA VI AZIENDE REGIONE (A+C))	1.238.616.483,27	1.238.616.483,27	0,00
AA0340_ric (B+D) (TOTALE RICA VI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D))	0,00	0,00	205.434.800,09
AA0340_ric (TOT) (TOTALE RICA VI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D))	1.238.616.483,27	1.238.616.483,27	205.434.800,09

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 61/92

	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Variazioni	Variazioni %
AA0670 (A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia)	115.609.351,43	113.847.415,18	-1.761.936,25	-2%
AA0680 (A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera)	14.922.841,60	15.679.878,26	757.036,66	5%
AA0690 (A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica)	92.997.330,75	93.503.680,60	506.349,85	1%
AA0700 (A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica)	725.088,25	764.930,90	39.842,65	5%
AA0710 (A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	6.512.589,23	3.369.397,55	-3.143.191,68	-48%
AA0720 (A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00	0,00	
AA0730 (A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro)	451.501,60	529.577,87	78.026,27	17%
AA0740 (A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00	0,00	
BA1200 (B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia))	93.437.423,09	93.851.600,07	414.176,98	0%
BA1210 (B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera)	14.336.154,47	14.604.416,81	268.262,34	2%
BA1220 (B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica)	67.457.042,52	70.242.918,05	2.785.875,53	4%
BA1230 (B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica)	918.198,21	945.330,03	27.131,82	3%
BA1240 (B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	8.810.658,32	6.210.774,20	-2.599.884,12	-30%
BA1250 (B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00	0,00	
BA1260 (B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro)	1.915.369,57	1.848.160,98	-67.208,59	-4%
BA1270 (B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00	0,00	

	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
INTM00 (Totale Altri Costi Intramoenia)	15.698.998,83	18.724.868,11	3.025.869,28	0,19
INTM01 (Indennità di esclusività medica per attività di libera professione)	0,00	2.337.677,34	2.337.677,34	0,00
INTM02 (IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia))	7.058.901,88	7.190.949,21	132.047,33	0,02
INTM03 (Costi diretti aziendali)	2.736.182,54	2.743.467,38	7.284,84	0,00
INTM04 (Costi generali aziendali)	3.791.467,19	3.939.112,22	147.645,03	0,04
INTM05 (Fondo di perequazione)	2.112.447,22	2.513.661,96	401.214,74	0,19

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



9657871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 62/92

	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AZCSP PADOVA	AZCSP UNIV. INT.	Istituto Ortopedico Veneto	Tutte le Aziende Regione Veneto	500	Consolidato 999
AA0820 (A.S. C.2) Rimborso per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione)															
AA0821 (Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	5.165.391,96	53.651,68	12.290,94	5.286.374,51	4.893.408,12	303.824,00	7.370.289,34	671.689,16	655.484,91	722.453,77	300.847,46	14.483.881,44	39.432.913,99	0,00	0,00
AA0821.a (Medicinali con A.C. ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale)	5.130.523,18	36.053,84	11.659,51	5.294.738,27	4.892.932,12	229.811,20	7.304.589,20	46.929,45	505.248,31	111.605,70	142.687,74	12.092.466,32	35.781.222,68	0,00	0,00
AA0821.b (Medicinali senza A.C.)	5.130.523,18	35.811,84	11.599,81	5.294.738,27	4.892.909,20	198.547,48	7.304.589,20	46.929,45	505.248,31	110.889,46	142.687,74	11.995.662,88	35.561.031,57	0,00	0,00
AA0821.c (Emoderivati di produzione regionale)	0,00	242,00	59,85	0,00	22,92	18.469,21	0,00	81,60	0,00	53,00	0,00	480.637,33	479.565,91	0,00	0,00
AA0822 (Sierum ed emocomponenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.794,83	0,00	0,00	0,00	666,24	0,00	36.165,31	40.627,38	0,00	0,00
AA0823 (Dispositivi medici)	13.886,66	1.949,36	578,42	1.955,88	3.741,61	22.940,45	65.332,88	4.794,74	12.853,57	14.209,54	0,00	1.970.446,27	2.109.371,05	0,00	0,00
AA0823.a (Dispositivi medici impiantabili attivi)	13.886,66	1.949,36	578,42	1.955,88	3.741,61	20.859,87	65.332,88	4.794,74	12.853,57	13.294,94	0,00	1.964.309,79	1.720.239,98	0,00	0,00
AA0823.b (Dispositivi medico diagnostici in vitro (VDO))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.826,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.826,40	0,00	0,00
AA0823.c (Dispositivi medico diagnostici in vitro (VDO))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254,18	0,00	0,00	0,00	915,00	0,00	386.135,48	397.306,64	0,00	0,00
AA0824 (Prodotti dietetici)	0,00	0,00	36,08	0,00	65,04	983,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.947,64	5.911,99	0,00	0,00
AA0825 (Materiali per la profilassi (vaccini))	0,00	0,00	16,91	0,00	36,78	785,54	276,27	178,66	0,00	1.389,23	137,30	503,80	3.285,99	0,00	0,00
AA0826 (Prodotti chimici)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.289,24	233.285,46	0,00	0,00
AA0827 (Materiali e prodotti per uso veterinario)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.605,33	1.092.810,32	0,00	0,00
AA0828 (Altri beni e prodotti sanitari)	14.534,80	21.354,45	0,00	0,00	0,00	327,37	0,00	111.381,12	146.335,03	595.239,80	158.022,42	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0829 (Prodotti alimentari)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0829.a (Materiali di quarantena, di pulizia e di convalescenza in genere)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.781,42	42.620,24	0,00	0,00
AA0829.b (Combustibili, carburanti e lubrificanti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0829.c (Supporti informatici e cancelleria)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,07	0,00	0,00	0,00	0,00	94.572,17	94.678,24	0,00	0,00
AA0829.d (Materiali per la manutenzione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290,25	290,29	0,00	0,00
AA0829.e (Altri beni e prodotti non sanitari)	7.487,12	324,03	0,00	0,00	0,00	57.288,25	0,00	4.384,19	0,00	0,00	0,00	0,00	69.433,59	0,00	0,00

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	507: Si evidenzia il significativo decremento dei ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria che è da imputare principalmente alla riduzione per € 1.276.079,67 della mobilità sanitaria attiva intra regione per prestazioni di ricovero, specialistica e distribuzione farmaci (file F).



9657471b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 63/92

19. Acquisti di beni

	Diretta	Per conto	TOTALE Distribuzione
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	578.093.784,75	53.449.744,93	631.543.529,68
BA0040 (B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale)	562.336.122,54	53.449.744,93	615.785.867,47
BA0050 (B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC)	7.296.520,22	0,00	7.296.520,22
BA0060 (B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale)	8.461.141,99	0,00	8.461.141,99
BA0250 (B.1.A.4) Prodotti dietetici)	4.268.035,42	0,00	4.268.035,42
BA0020_ric (BA0010_ric_intra)	582.361.820,17	53.449.744,93	635.811.565,10

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



9657871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 64/92

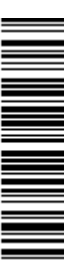
	901	902	903	904	905	906	907	908	909	AZOSP	PADOVA	AZOSP	UNIV.	UNIV.	Istituto Oncologico Veneto	Totale Aziende Regione Veneto	500	Consulenza 999
CE ACQBEAN (Totale Acquisti Beni da Aziende Sanitarie della Regione)																		
CE ACQSAN1 (Totale acquisti beni sanitari da Aziende Sanitarie della Regione)	25.405,54	5.388.453,93	10.115.839,86	46.650,00	274.537,07	319.918,60	20.230,46	7.443.689,06	48.607,13	14.786.513,26		917.508,33			46.146,78	39.432.912,28	0,00	0,00
CE ACQSAN1 (Prodotti farmaceutici ed emendativi)	75.405,54	5.388.453,93	10.046.389,26	46.650,00	274.537,07	319.918,60	20.230,46	7.443.689,06	29.756,07	14.648.725,51		863.120,33			46.146,78	39.159.771,63	0,00	0,00
CE ACQSAN1 (Medicinali con AUC, ad eccezione di vaccini ed emendativi di produzione regionale)	4.486,54	1.903.331,61	10.033.788,26	0,00	123.902,45	135.749,35	46,46	7.341.261,09	29.756,07	12.365.306,34		487.675,37			46.146,78	35.759.423,33	0,00	0,00
CE ACQSAN1 (Medicinali con AUC, ad eccezione di vaccini ed emendativi di produzione regionale)	4.486,54	1.903.331,61	9.996.780,54	0,00	45.604,85	134.888,94	46,46	7.341.261,09	29.756,07	11.848.158,06		487.675,37			46.146,78	35.122.882,28	0,00	0,00
CE ACQSAN1 (Medicinali senza AUC)	0,00	0,00	36.590,72	0,00	28.297,60	666,24	0,00	0,00	0,00	479.388,14		0,00		0,00	0,00	516.685,49	0,00	0,00
CE ACQSAN1 (Emendativi di produzione regionale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224,17	0,00	0,00	0,00	39.961,14		0,00		0,00	0,00	118.924,89	0,00	0,00
CE ACQSAN2 (Semplici ed emocomponenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	83.452,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	83.452,40	0,00	0,00
CE ACQSAN2 (Dispositivi medici)	0,00	35,20	0,00	0,00	0,00	55.825,69	0,00	65.932,89	0,00	1.996.932,35		0,00		0,00	0,00	2.118.126,61	0,00	0,00
CE ACQSAN2 (Dispositivi medici impiantabili attivi)	0,00	35,20	0,00	0,00	0,00	54.910,69	0,00	65.932,89	0,00	1.608.716,29		0,00		0,00	0,00	1.728.994,98	0,00	0,00
CE ACQSAN3 (Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.826,40		0,00		0,00	0,00	1.826,40	0,00	0,00
CE ACQSAN3 (Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386.389,66		0,00		0,00	0,00	387.205,66	0,00	0,00
CE ACQSAN4 (Prodotti dietetici)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.810,85		0,00		0,00	0,00	5.810,85	0,00	0,00
CE ACQSAN4 (Materiali per la profilassi (vaccini))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.388,73	0,00	907,17	0,00	1.344,31		0,00		0,00	0,00	3.290,21	0,00	0,00
CE ACQSAN6 (Prodotti chimici)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.285,46		0,00		0,00	0,00	233.285,46	0,00	0,00
CE ACQSAN6 (Materiali e prodotti per uso veterinario)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE ACQSAN8 (Altri beni e prodotti simili)	20.942,00	0,00	198.087,12	12.614,04	46.694,00	66.882,22	218.944,83	20.184,00	36.888,00	46.042,20		375.444,96			0,00	994.423,31	0,00	0,00
CE ACQSAN8 (Emendativi CANT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CE ACQSAN8 (Altri)	20.942,00	0,00	198.087,12	12.614,04	46.694,00	66.882,22	218.944,83	20.184,00	36.888,00	46.042,20		375.444,96			0,00	994.423,31	0,00	0,00
CE ACQSAN9 (Totale Acquisti Beni non sanitari da Aziende Sanitarie da Regione)	0,00	0,00	69.493,58	0,00	0,00	0,00	0,00	18.731,06	137.588,73	54.388,00		0,00			0,00	280.141,37	0,00	0,00
CE ACQSAN9 (Prodotti alimentari)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
CE ACQSAN9 (Materiali di pulizia, di manutenzione, di pulizia e di convivenza in genere)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.630,24		1.693,00			0,00	44.223,24	0,00	0,00
CE ACQSAN9 (Compositivi, carburanti e lubrificanti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	999,00		0,00			0,00	999,00	0,00	0,00
CE ACQSAN9 (Supporti informatici e cancelleria)	0,00	0,00	7.761,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.572,17		390,00			0,00	102.723,33	0,00	0,00
CE ACQSAN9 (Materiali per la manutenzione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290,25		0,00			0,00	290,25	0,00	0,00
CE ACQSAN9 (Altri beni e prodotti non sanitari)	0,00	0,00	61.672,43	0,00	0,00	0,00	0,00	18.731,06	137.588,73	106,09		51.396,00			0,00	131.905,90	0,00	0,00

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni



9057471b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 65/92

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	Si rinvia alle note integrative delle singole aziende.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	



9657871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 66/92

20. Acquisti di servizi

	501	502	503	504	505	506	507	508	509	AC OSP UNIV. INT.	AC OSP PADOVA	Istituto Oncologico Veneto	Totale Azienda Regione Veneto	500	400	Aggregato Regionale	Consolidato
BAG240 (re: mobilita (A+3-C+D))	15.682.640,09	67.651.732,44	55.074.890,88	12.377.089,62	26.045.192,26	65.875.066,71	17.786.693,96	72.920.631,56	41.491.855,25	369.961.121,38	350.498.666,92	76.474.526,93	1.171.848.834,60	0,00	0,00	1.171.848.834,60	-
BAG470 (B 2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	41.896,52	222.943,55	296.230,72	53.417,84	37.789,22	265.547,04	152.025,95	295.610,72	103.340,38	0,00	0,00	0,00	1.368.561,54	0,00	0,00	1.368.561,54	-
BAG470 (B 2.A.1.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	334.788,74	1.253.403,17	1.299.582,05	468.199,85	428.100,43	1.842.039,99	1.837.114,54	1.261.840,20	401.213,06	0,00	0,00	0,00	8.886.938,03	0,00	0,00	8.886.938,03	-
BAG650 (B 2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.639.238,89	10.233.063,57	10.125.458,97	2.320.781,45	7.242.549,73	12.589.798,51	2.831.123,40	13.666.239,59	6.543.940,83	71.806.227,00	52.429.032,00	35.385.204,78	226.752.672,68	0,00	0,00	226.752.672,68	-
BAG650 (B 2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	829.638,00	518.081,90	0,00	980.528,90	0,00	475.310,20	795.154,50	589.729,60	155.868,50	0,00	0,00	0,00	4.310.694,60	0,00	0,00	4.310.694,60	-
BAG710 (B 2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
BAG710 (B 2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
BAG810 (B 2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	10.231.942,83	48.608.982,28	37.892.925,09	7.310.422,87	16.189.972,80	43.538.643,34	11.035.789,96	44.221.849,10	31.450.936,76	221.384.038,36	219.581.154,41	13.699.476,20	710.082.204,35	0,00	0,00	710.082.204,35	-
BAG810 (B 2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549.680,19	0,00	0,00	0,00	0,00	549.680,19	0,00	0,00	549.680,19	-
BAG870 (B 2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.403.288,07	6.993.436,67	4.728.944,02	411.645,27	1.968.214,18	3.700.129,70	1.288.558,11	3.289.776,19	2.285.880,22	75.716.975,02	75.957.463,51	27.273.992,03	210.718.324,99	0,00	0,00	210.718.324,99	-
BAG870 (B 2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	204.888,02	679.338,84	0,00	3.198.145,94	0,00	44.513,54	0,00	0,00	0,00	0,00	4.126.886,35	0,00	0,00	4.126.886,35	-
BAG1100 (B 2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	190.178,00	203.271,00	170.922,00	123.314,00	101.967,00	181.966,00	28.283,50	130.832,00	51.218,50	1.053.881,00	539.777,00	15.914,00	2.791.424,00	0,00	0,00	2.791.424,00	-
BAG1150 (B 2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	11.760,00	13.930,00	39.060,00	29.450,00	76.860,00	83.380,00	1.260,00	8.906,73	0,00	0,00	1.991.050,00	0,00	2.261.456,73	0,00	0,00	2.261.456,73	-
BAG240 (re: mobilita (B)) (COSTI DA MOBILITA SANITARIA EXTRAREGIONALE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.371.176,00
BAG800 (B 2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.329.010,00
BAG670 (B 2.A.2.3) - da pubblico (Esternazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.462.295,00
BAG670 (B 2.A.3) - da pubblico (Esternazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.394.389,00
BAG670 (B 2.A.3.9) - da pubblico (Esternazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
BAG670 (B 2.A.6.3) - da pubblico (Esternazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.600.119,00
BAG670 (B 2.A.7.3) - da pubblico (Esternazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.880.561,00
BAG670 (B 2.A.8.3) - da pubblico (Esternazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.117.247,00
BAG670 (B 2.A.10.3) - da pubblico (Esternazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.986.864,00
BAG120 (B 2.A.11.3) - da pubblico (Esternazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.371.176,00
BAG240 (re: mobilita(A+B)) (TOTALE COSTI DA MOBILITA (A+B))	15.682.640,09	67.651.732,44	55.074.890,88	12.377.089,62	26.045.192,26	65.875.066,71	17.786.693,96	72.920.631,56	41.491.855,25	369.961.121,38	350.498.666,92	76.474.526,93	1.171.848.834,60	0,00	0,00	1.171.848.834,60	231.371.176,00
BAG240 (re: mobilita(C)) (TOTALE COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI BANDO) (COSTI PER LE ATTIVITA SANITARIE) (COSTI PER I SERVIZI SANITARI PUBBLICI) (COSTI PER I SERVIZI SANITARI PUBBLICI) (A+B+C+D))	1.952.998,59	9.448.800,43	13.943.881,66	1.099.380,19	1.249.974,11	9.990.565,91	2.962.620,54	11.566.987,74	7.617.880,42	7.136.810,08	33.461.746,78	3.315.218,98	105.654.839,33	0,00	0,00	105.654.839,33	-
BAG240 (re: mobilita(C+D)) (TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
BAG240 (re: mobilita(B+D)) (TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D))	1.952.998,59	9.448.800,43	13.943.881,66	1.099.380,19	1.249.974,11	9.990.565,91	2.962.620,54	11.566.987,74	7.617.880,42	7.136.810,08	33.461.746,78	3.315.218,98	105.654.839,33	0,00	0,00	105.654.839,33	-
BAG240 (re: mobilita(A+B+C+D)) (TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D))	17.635.632,64	77.098.532,87	69.018.762,54	13.386.469,81	27.295.166,47	75.866.132,70	20.749.310,50	88.486.019,60	49.109.715,67	377.097.931,46	333.990.213,70	79.789.745,83	1.277.503.682,79	0,00	0,00	1.277.503.682,79	-
BAG240 (re: mobilita(A+B+C+D)) (TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.371.176,00
BAG240 (re: mobilita(A+B+C+D)) (TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D))	17.635.632,64	77.098.532,87	69.018.762,54	13.386.469,81	27.295.166,47	75.866.132,70	20.749.310,50	88.486.019,60	49.109.715,67	377.097.931,46	333.990.213,70	79.789.745,83	1.277.503.682,79	0,00	0,00	1.277.503.682,79	231.371.176,00

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 67/92

	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Variazioni	Variazioni %
BA0400 (B2.A) Acquisti servizi sanitari	3.726.629.701,14	3.712.394.238,33	-14.235.462,81	0%
BA0410 (B2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base)	554.723.134,67	554.428.191,36	-294.943,31	0%
BA0420 (B2.A.1.1) - da convenzione)	553.744.267,67	553.298.690,36	-445.577,31	0%
BA0430 (B2.A.1.1.A) Costi per assistenza (MMG)	401.924.921,21	400.593.969,73	-1.330.951,48	0%
BA0440 (B2.A.1.1.B) Costi per assistenza (P.S)	99.770.496,24	99.847.270,70	76.774,46	0%
BA0450 (B2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale)	44.285.977,18	42.245.594,64	-2.040.422,54	-5%
BA0460 (B2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc))	7.762.873,04	10.611.895,29	2.849.022,25	37%
BA0470 (B2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0%
BA0480 (B2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale)	978.867,00	1.129.501,00	150.634,00	15%
BA0490 (B2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica)	562.733.449,49	548.365.309,90	-14.368.139,59	-3%
BA0500 (B2.A.2.1) - da convenzione)	560.017.415,31	545.902.814,90	-14.114.600,41	-3%
BA0510 (B2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0%
BA0520 (B2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	2.716.094,18	2.462.495,00	-253.599,18	-9%
BA0530 (B2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale)	367.313.369,19	369.833.959,08	2.520.589,89	1%
BA0540 (B2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00	0,00	0%
BA0550 (B2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00	0,00	0%
BA0560 (B2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione))	37.616.893,00	32.594.389,00	-5.022.504,00	-13%
BA0570 (B2.A.3.4) - da privato - Medici (SUMM))	76.989.622,73	75.794.089,19	-1.195.533,54	-2%
BA0580 (B2.A.3.5) - da privato)	252.706.853,46	225.701.536,91	-27.005.316,55	-11%
BA0590 (B2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati)	4.357.132,29	4.152.344,05	-204.788,24	-5%
BA0600 (B2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati)	59.798.363,39	55.188.620,44	-4.609.742,95	-8%
BA0610 (B2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private)	68.414.648,54	56.814.722,25	-11.599.926,29	-17%
BA0620 (B2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati)	120.136.709,24	109.545.850,17	-10.590.859,07	-9%
BA0630 (B2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione))	0,00	35.743.943,98	35.743.943,98	



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 68/92

	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Variazioni	Variazioni %
BA0640 (B2 A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza (riabilitativa)	30.259.900,58	29.284.453,96	-975.446,62	-3%
BA0650 (B2 A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA0660 (B2 A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	757.437,04	731.033,20	-26.403,84	-3%
BA0670 (B2 A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione)	9.717,46	0,00	-9.717,46	-100%
BA0680 (B2 A.4.4) - da privato (intra regionale))	27.902.238,18	26.934.300,71	-967.937,47	-3%
BA0690 (B2 A.4.5) - da privato (extraregionale))	1.590.507,90	1.619.120,05	28.612,15	2%
BA0700 (B2 A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza (integrativa)	52.609.476,13	71.192.370,12	18.582.893,99	35%
BA0710 (B2 A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA0720 (B2 A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	16.243,38	8.877,95	-7.365,43	-45%
BA0730 (B2 A.5.3) - da pubblico (Extraregione))	0,00	0,00	0,00	
BA0740 (B2 A.5.4) - da privato	52.593.232,75	71.183.492,17	18.590.259,42	35%
BA0750 (B2 A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza (proteistica)	55.365.708,21	31.126.221,97	-24.239.486,24	-44%
BA0760 (B2 A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA0770 (B2 A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	36.582,82	70.571,01	33.988,19	93%
BA0780 (B2 A.6.3) - da pubblico (Extraregione))	0,00	0,00	0,00	
BA0790 (B2 A.6.4) - da privato	55.329.125,39	31.055.650,96	-24.273.474,43	-44%
BA0800 (B2 A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza (ospedaliera)	707.332.060,14	706.206.577,73	-1.125.482,41	0%
BA0810 (B2 A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00	0,00	
BA0820 (B2 A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione))	0,00	0,00	0,00	
BA0830 (B2 A.7.3) - da pubblico (Extraregione))	169.360.371,00	168.600.119,00	-760.252,00	0%
BA0840 (B2 A.7.4) - da privato	537.971.689,14	413.245.853,69	-124.725.835,45	-23%
BA0850 (B2 A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati)	37.268.465,99	30.917.564,57	-6.350.901,42	-17%
BA0860 (B2 A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati)	212.110.571,86	177.246.693,14	-34.863.878,72	-16%
BA0870 (B2 A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private)	257.881.424,99	185.139.522,75	-72.741.901,84	-28%
BA0880 (B2 A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati)	30.711.226,70	19.442.073,23	-11.269.153,47	-37%
BA0890 (B2 A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione))	0,00	124.360.605,04	124.360.605,04	



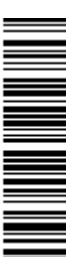
9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 69/92

	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Variazioni	Variazioni %
EA0990 (B.2.A.81) - Acquisto prestazioni di psichiatra	66.118.275,13	64.699.225,98	-1.420.049,25	-2%
EA0990 (B.2.A.82) - Acquisto prestazioni di servizi pubblici (Assende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0%
EA0920 (B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	3.428.907,35	3.490.545,75	61.638,40	2%
EA0920 (B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	1.129.410,00	0,00	-1.129.410,00	-100%
EA0940 (B.2.A.8.4) - da pubblico (interregionale) - non soggette a compensazione	57.660.970,28	57.437.320,42	-243.649,86	-0%
EA0940 (B.2.A.8.4) - da privato (interregionale)	3.878.987,50	3.770.359,71	-108.627,79	-3%
EA0950 (B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	28.755.050,48	33.349.439,00	4.594.388,52	16%
EA0960 (B.2.A.9) - Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci (FIR)	0,00	0,00	0,00	0%
EA0960 (B.2.A.9.1) - da pubblico (Assende sanitarie pubbliche della Regione) - (Mobilità interregionale)	0,00	0,00	0,00	0%
EA0980 (B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00	0%
EA0990 (B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	16.870.705,00	19.880.561,00	3.009.856,00	18%
EA1000 (B.2.A.9.4) - da privato (interregionale)	11.884.345,48	11.784.006,60	-100.338,88	-1%
EA1010 (B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0%
EA1020 (B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità statale in compensazione)	0,00	1.684.871,40	1.684.871,40	0%
EA1030 (B.2.A.10) - Acquisto prestazioni terminali in compensazione	22.266.209,12	22.550.937,26	284.728,14	1%
EA1030 (B.2.A.10.1) - da pubblico (Assende sanitarie pubbliche della Regione) - (Mobilità interregionale)	0,00	0,00	0,00	0%
EA1050 (B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00	0%
EA1090 (B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	3.318.171,00	3.117.287,00	-200.884,00	-6%
EA1070 (B.2.A.10.4) - da privato	18.948.038,12	9.031.740,19	-9.916.297,93	-52%
EA1070 (B.2.A.10.4) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità statale in compensazione)	0,00	10.411.950,07	10.411.950,07	0%
EA1080 (B.2.A.11) - Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	50.267.156,42	54.646.768,39	4.379.611,97	9%
EA1080 (B.2.A.11.1) - da pubblico (Assende sanitarie pubbliche della Regione) - (Mobilità interregionale)	0,00	0,00	0,00	0%
EA1100 (B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	12.001.349,28	11.919.420,18	-81.929,60	-1%
EA1130 (B.2.A.11.4) - da privato	3.005.200,00	3.586.864,00	581.664,00	19%
EA1130 (B.2.A.11.4) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità statale in compensazione)	35.260.606,64	39.140.484,21	3.879.877,57	11%
EA1150 (B.2.A.11.5) - da pubblico (Assende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità interregionale	692.896.648,57	694.018.373,89	1.121.725,32	0%
EA1170 (B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	0%
EA1180 (B.2.A.12.4) - da privato (interregionale)	187.912.126,72	207.225.796,25	19.313.669,53	10%
EA1190 (B.2.A.12.4) - da privato (extraregionale)	56.313,37	78.665,00	22.351,63	40%
EA1190 (B.2.A.12.4) - da privato (interregionale)	502.124.207,63	483.140.523,09	-19.083.684,54	-4%
EA1200 (B.2.A.13) - Compartecipazione al personale sanitario a rilevanza sanitaria	2.753.500,85	3.573.399,55	819.898,70	30%
EA1280 (B.2.A.14) - Rimborsi, assenti e contributi sanitari	93.437.423,09	93.851.600,07	414.176,98	0%
EA1290 (B.2.A.14.1) - Contributi ad associazioni di promozione sociale	214.329.912,78	217.226.600,72	2.896.687,94	1%
EA1290 (B.2.A.14.2) - Rimborsi per cure all'estero	7.494.125,83	7.013.497,29	-480.628,54	-6%
EA1310 (B.2.A.14.3) - Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	292.140,46	513.574,45	220.433,99	75%
EA1320 (B.2.A.14.4) - Contributo Legge 210/92	46.060.845,72	54.063.332,81	7.993.487,09	17%
EA1330 (B.2.A.14.5) - Altri rimborsi, assenti e contributi	31.869.005,60	25.742.152,67	-6.126.852,93	-19%
EA1340 (B.2.A.14.6) - Rimborsi, assenti e contributi v/Assende sanitarie pubbliche della Regione)	128.604.289,17	129.895.043,50	1.290.754,33	1%
	0,00	0,00	0,00	0%



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 70/92

	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Variazioni	Variazioni %
BA1350 (B2 A15) Consulenza, Collaborazioni, In itinere e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie)	67.556.427,19	65.125.918,57	-2.430.508,62	-4%
BA1360 (B2 A15.1) Consulenze sanitarie e socioan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA1370 (B2 A15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici)	48.904,32	33.278,93	-15.625,39	-32%
BA1380 (B2 A15.3) Consulenze, Collaborazioni, In itinere e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio. da privato)	67.245.673,13	64.917.901,47	-2.325.771,66	-3%
BA1390 (B2 A15.3 A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 9 giugno 2000)	16.595.686,07	16.489.742,15	-108.243,92	-1%
BA1400 (B2 A15.3 B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato)	16.102.590,06	12.894.557,08	-3.208.032,98	-20%
BA1410 (B2 A15.3 C) Collaborazioni coordinate e contributive sanitarie e socio. da privato)	3.005.084,23	3.724.057,57	718.973,34	24%
BA1420 (B2 A15.3 D) Indennità a personale universitario - area sanitaria)	23.623.804,67	23.591.646,97	-32.157,70	0%
BA1430 (B2 A15.3 E) Lavoro infermieriale - area sanitarie)	1.640.290,91	1.447.705,09	-192.585,82	-12%
BA1440 (B2 A15.3 F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria)	6.276.217,19	6.772.492,61	496.275,42	8%
BA1450 (B2 A15.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale sanitario in comando)	263.849,74	174.738,17	-89.111,57	-34%
BA1460 (B2 A15.4 A) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA1470 (B2 A15.4 B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università)	131.762,53	60.753,04	-71.009,49	-54%
BA1480 (B2 A15.4 C) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Esteregiore)	132.087,21	113.985,13	-18.102,08	-14%
BA1490 (B2 A16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria)	160.665.499,95	156.479.290,43	-4.186.209,52	-3%
BA1500 (B2 A16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA1510 (B2 A16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione)	2.273.999,86	877.068,38	-1.396.931,48	-61%
BA1520 (B2 A16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Esteregiore)	2.328.674,22	2.268.844,72	-59.829,50	-3%
BA1530 (B2 A16.4) Altri servizi sanitari da privato)	156.062.825,87	153.333.773,33	-2.729.048,54	-2%
BA1540 (B2 A16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva)	0,00	0,00	0,00	
BA1550 (B2 A17) Costi per differenziale tariffe TUC)	0,00	0,00	0,00	



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 71/92

*Tab. 59_60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari***Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Si rimanda alla NI dell'Ulss 507.

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI	Si rimanda alla nota integrativa dell'ulss 5.
------------------	---

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

AS03 – SI	Tutte le aziende nell'esercizio hanno registrato costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie. Per il dettaglio si rinvia alle note integrative delle rispettive aziende.
------------------	--



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 72/92

	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Variazioni	Variazioni %
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	686.249,191,62	679.382.301,62	-6.866.890,00	-1%
BA1570 (B.2.B.1) Servizi non sanitari	661.759.430,39	655.742.715,95	-6.016.714,44	-1%
BA1580 (B.2.B.1.1) Lavanderia)	50.361.951,41	50.629.289,33	267.337,92	1%
BA1590 (B.2.B.1.2) Pulizia)	86.211.740,33	86.270.143,48	58.403,15	0%
BA1600 (B.2.B.1.3) Mensa)	75.893.678,44	78.082.340,83	2.188.662,39	3%
BA1610 (B.2.B.1.4) Riscaldamento)	121.113.331,99	119.248.560,35	-1.864.771,64	-2%
BA1620 (B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica)	34.421.843,71	41.061.713,49	6.639.869,78	16%
BA1630 (B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari))	8.965.914,96	9.031.284,88	65.369,92	1%
BA1640 (B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti)	16.149.603,60	18.155.743,62	2.006.140,02	11%
BA1650 (B.2.B.1.8) Uienze telefoniche)	12.069.621,30	12.512.483,60	442.862,30	4%
BA1660 (B.2.B.1.9) Uienze elettrificati)	53.220.528,66	51.667.734,58	-1.552.794,08	-3%
BA1670 (B.2.B.1.10) Altre uienze)	16.880.291,78	16.027.345,80	-852.945,98	-5%
BA1680 (B.2.B.1.11) Premi di assicurazione)	30.111.278,20	26.972.322,49	-3.138.955,71	-12%
BA1720 (B.2.B.1.12A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA1730 (B.2.B.1.12B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici)	18.530.504,63	19.919.226,86	1.388.722,23	7%
BA1740 (B.2.B.1.12C) Altri servizi non sanitari da privato)	137.829.141,38	126.164.526,64	-11.664.614,74	-9%
BA1750 (B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro non sanitarie)	19.299.491,40	18.837.386,32	-462.105,08	-2%
BA1760 (B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA1770 (B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici)	51.231,58	45.835,95	-5.395,63	-12%
BA1780 (B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato)	18.638.782,41	17.841.022,65	-797.759,76	-4%
BA1790 (B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato)	6.234.816,79	5.363.003,11	-871.813,68	-16%
BA1800 (B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato)	2.480.828,15	2.684.298,45	203.470,30	8%
BA1810 (B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria)	950.797,70	895.436,47	-55.361,23	-6%
BA1820 (B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria)	344.802,87	102.262,88	-242.539,99	-237%
BA1830 (B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria)	8.627.536,90	8.796.021,74	168.484,84	2%
BA1840 (B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando)	609.477,41	950.527,72	341.050,31	36%
BA1850 (B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA1860 (B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università)	548.749,40	922.230,23	373.480,83	40%
BA1870 (B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra regione))	60.728,01	28.297,49	-32.430,52	-115%
BA1880 (B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	5.190.269,83	4.802.199,35	-388.070,48	-8%
BA1890 (B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico)	308.586,28	237.923,91	-70.662,37	-30%
BA1900 (B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato)	4.881.683,55	4.564.275,44	-317.408,11	-7%



9057a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 73/92

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari**AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie**

AS04 – SI	Tutte le aziende sanitarie hanno rilevato costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie. Per il dettaglio si rinvia alle note integrative delle rispettive aziende.
------------------	--

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Per l'illustrazione dei criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative si rinvia alle note integrative dei bilanci delle aziende sanitarie.

	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Variazione	Variazione %
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	191.032.720,68	190.605.763,07	-426.957,61	-0,22%
BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)	42.016.298,14	39.201.838,10	-2.814.460,04	-6,70%
BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)	44.970.728,79	45.063.295,83	92.567,04	0,21%
BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)	85.811.147,98	87.117.500,66	1.306.352,68	1,52%
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)	1.408.674,49	1.211.453,71	-197.220,78	-14,00%
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)	3.025.299,05	2.912.729,01	-112.570,04	-3,72%
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)	13.800.572,23	15.098.945,76	1.298.373,53	9,41%
BA1980 (B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 74/92

	Valore Anno N	Tipologia di Contratto Multiservizio	Tipologia di Contratto Altro	Incidenza % multiservizio
BA1570 (B.2 B. 1) Servizi non sanitari)	655.742.715,95	108.035.416,94	547.707.299,01	16%
BA1580 (B.2 B. 1.1) Lavanderia)	50.629.289,33	6.105.053,27	44.524.236,06	12%
BA1580 (B.2 B. 1.2) Pulizie)	86.270.143,48	10.611.897,95	75.658.245,53	12%
BA1600 (B.2 B. 1.3) Mensa)	78.062.340,83	8.564.146,44	69.518.194,39	11%
BA1610 (B.2 B. 1.4) Riscaldamento)	119.248.560,35	54.269.657,66	64.978.902,69	46%
BA1620 (B.2 B. 1.5) Servizi di assistenza informatica)				
BA1630 (B.2 B. 1.6) Servizi trasporti (non sanitari))	9.031.288,88	653.627,73	8.377.661,15	7%
BA1640 (B.2 B. 1.7) Smaltimento rifiuti)	18.155.743,62	2.479.941,47	15.675.802,15	14%
BA1660 (B.2 B. 1.8) Utenze telefoniche)	12.512.483,60	152.346,35	12.360.137,25	1%
BA1660 (B.2 B. 1.9) Utenze elettricità)	15.667.734,58	4.402.055,96	11.265.678,62	19%
BA1670 (B.2 B. 1.10) Altre utenze)	26.972.322,49	0,00	26.972.322,49	0%
BA1680 (B.2 B. 1.11) Premi di assicurazione)	146.083.753,50	5.902.522,74	140.181.230,76	4%
BA1710 (B.2 B. 1.12) Altri servizi non sanitari)				
BA1720 (B.2 B. 1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione))	0,00	0,00	0,00	0%
BA1730 (B.2 B. 1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici)	19.919.226,86	0,00	19.919.226,86	0%
BA1740 (B.2 B. 1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato)	126.164.526,64	5.902.522,74	120.262.003,90	5%
BA1880 (B.2 B. 3) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico)	4.802.199,35	0,00	4.802.199,35	0%
BA1900 (B.2 B. 3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato)	237.923,91	0,00	237.923,91	0%
Globale, jrc (Totale Globale)	4.564.275,44	0,00	4.564.275,44	0%
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	852.215.674,11	134.886.374,79	717.329.299,32	16%
BA1920 (B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze)	190.605.763,07	26.850.957,85	163.754.805,22	14%
BA1930 (B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari)	39.201.838,10	14.328.386,42	24.873.451,68	37%
BA1940 (B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche)	45.063.295,83	7.638.277,64	37.425.018,19	17%
BA1950 (B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi)	87.117.500,66	4.342.013,53	82.775.487,13	5%
BA1960 (B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi)	1.211.453,71	0,00	1.211.453,71	0%
BA1970 (B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni)	2.912.729,01	0,00	2.912.729,01	0%
BA1980 (B.3.C) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	15.098.945,76	542.280,26	14.556.665,50	4%
	0,00	0,00	0,00	

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio



9657871b



Allegato C – Nota Integrativa
21. Costi del personale

pag. 75/92

	CONGRUO		VARIABILE		VARIABILE	
	Valore Anno N	Valore Anno M	Valore Anno N	Valore Anno M	Valore Anno N	Valore Anno M
BA2100 (6.5) Personale del ruolo sanitario	2.136.886.606,64	2.126.866.666,64	-7.991.640,83	-7.991.640,83	0,00%	0,00%
BA2110 (6.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	397.317.226,02	397.154.349,86	-3.177.876,16	-3.177.876,16	-0,93%	-0,93%
BA2110 (6.5.A.1) Costo del personale dirigente medico - tempo	800,360.836,30	800,360.836,30	-5.836.066,36	-5.836.066,36	-0,82%	-0,82%
BA2120 (6.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo	879.298.178,91	877.298.820,88	-1.809.358,03	-1.809.358,03	-0,21%	-0,21%
BA2120 imp.Voci di costo a carattere stipendiale	468.663.679,23	468.663.679,23	622.220.710,72	622.220.710,72	63,36%	63,36%
BA2120 posz (Ripartizione di posizioni)	166.563.948,79	166.563.948,79	-10.306.233,53	-10.306.233,53	-12,30%	-12,30%
BA2120 indet (Indennità di risultato)	32.940.979,30	27.420.070,00	-5.120.909,22	-5.120.909,22	-15,74%	-15,74%
BA2120 acc (Altre trattamento accessori)	31.559.889,89	27.420.070,00	-4.339.819,78	-4.339.819,78	-14,12%	-14,12%
BA2120 on. verb (Oneri sociali su retribuzione)	169.034.451,00	169.219.254,61	-26.616.196,98	-26.616.196,98	-14,02%	-14,02%
BA2120 on. verb (Oneri sociali su retribuzione) - tempo determinati	99.127,10	0,00	-99.127,10	-99.127,10	-100,00%	-100,00%
BA2120 imp.Voci di costo a carattere stipendiale	24.141.296,30	20.266.778,97	-3.884.596,33	-3.884.596,33	-16,09%	-16,09%
BA2120 posz (Ripartizione di posizioni)	13.026.629,40	12.926.441,79	-1.000.187,61	-1.000.187,61	-7,68%	-7,68%
BA2120 indet (Indennità di risultato)	812.262,63	624.752,11	-187.510,52	-187.510,52	-23,09%	-23,09%
BA2120 acc (Altre trattamento accessori)	1.093.606,63	800.806,33	-284.910,20	-284.910,20	-26,05%	-26,05%
BA2120 on. verb (Oneri sociali su retribuzione)	5.461.488,03	4.264.441,19	-1.217.046,89	-1.217.046,89	-22,20%	-22,20%
BA2130 on. altri (Altri oneri per il personale)	79.836,62	0,00	-79.836,62	-79.836,62	-100,00%	-100,00%
BA2140 (6.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	1.474,00	100.272,08	98.798,08	98.798,08	6702,72%	6702,72%
BA2160 (6.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo (indennità)	83.966.488,72	80.379.479,91	-3.577.008,81	-3.577.008,81	-4,26%	-4,26%
BA2160 (6.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo posz (Ripartizione di posizioni)	81.040.918,88	77.792.271,38	-3.248.647,50	-3.248.647,50	-4,01%	-4,01%
BA2160 posz (Ripartizione di posizioni)	7.646.246,90	6.640.808,72	-1.005.438,17	-1.005.438,17	-13,02%	-13,02%
BA2160 indet (Indennità di risultato)	6.010.620,63	6.120.408,66	1.09,03	1.09,03	0,02%	0,02%
BA2160 acc (Altre trattamento accessori)	815.222,83	732.697,60	-82.525,23	-82.525,23	-10,13%	-10,13%
BA2160 on. altri (Altri oneri per il personale)	17.089.484,99	14.371.401,50	-2.718.083,49	-2.718.083,49	-15,72%	-15,72%
BA2170 (6.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinati (di costo a carattere stipendiale)	2.915.669,34	2.947.208,53	31.539,19	31.539,19	1,08%	1,08%
BA2170 posz (Ripartizione di posizioni)	64.444,47	76.868,48	12.424,01	12.424,01	19,28%	19,28%
BA2170 indet (Indennità di risultato)	13.862,43	26.052,53	12.190,10	12.190,10	80,97%	80,97%
BA2170 acc (Altre trattamento accessori)	212.757,90	145.806,73	-66.951,17	-66.951,17	-31,42%	-31,42%
BA2170 on. altri (Altri oneri per il personale)	11.666,30	14.424,54	2.858,24	2.858,24	24,70%	24,70%
BA2180 (6.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinati (di costo a carattere stipendiale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2200 (6.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo (indennità)	1.143.671.081,62	1.160.722.316,66	1.191.251,33	1.191.251,33	0,10%	0,10%
BA2200 (6.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo posz (Ripartizione di posizioni)	1.149.428.317,64	1.198.908.370,83	49.480,19	49.480,19	0,90%	0,90%
BA2200 imp.Voci di costo a carattere stipendiale	672.139.268,04	748.694.306,60	71.556.048,76	71.556.048,76	10,65%	10,65%
BA2200 posz (Ripartizione di posizioni)	11.004.424,40	83.048.842,72	71.011.581,66	71.011.581,66	639,91%	639,91%
BA2200 indet (Indennità di risultato)	47.317.485,89	41.673.150,44	-5.644.335,54	-5.644.335,54	-11,93%	-11,93%
BA2200 acc (Altre trattamento accessori)	29.880.270,46	202.210.668,18	172.330.397,72	172.330.397,72	577,20%	577,20%
BA2200 on. verb (Oneri sociali su retribuzione)	40.326,20	0,00	-40.326,20	-40.326,20	-100,00%	-100,00%
BA2210 (6.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo (indennità)	13.142.783,88	14.163.616,32	1.020.832,44	1.020.832,44	7,72%	7,72%
BA2210 imp.Voci di costo a carattere stipendiale	8.246.979,67	11.471.623,83	3.224.644,16	3.224.644,16	39,12%	39,12%
BA2210 posz (Ripartizione di posizioni)	646.018,78	332.160,88	-313.857,90	-313.857,90	-48,89%	-48,89%
BA2210 indet (Indennità di risultato)	511.896,34	272.224,17	-239.672,17	-239.672,17	-46,83%	-46,83%
BA2210 acc (Altre trattamento accessori)	4.843.862,42	4.843.862,42	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2210 on. verb (Oneri sociali su retribuzione)	2.980.464,44	1.640.931,15	-1.339.533,29	-1.339.533,29	-44,94%	-44,94%
BA2210 on. altri (Altri oneri per il personale)	413,33	0,00	-413,33	-413,33	-100,00%	-100,00%
BA2220 (6.5.B.3.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	189.948,70	189.948,70	189.948,70	0,00%	0,00%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 76/92

	CONSUNTIVO		VARIAZIONE	
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Variazione%
BA2230 (B.6) Personale del ruolo professionale)	9.436.155,71	8.404.216,86	-1.031.938,86	-109,16%
BA2240 (B.6.A) Caso del personale dirigente ruolo professionale)	8.833.479,91	7.931.972,93	-1.002.106,98	-111,22%
BA2250 (B.6.A.1) Caso del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato)	8.162.801,73	7.232.735,86	-930.065,88	-104,73%
BA2250_01 (Voci di costo a carattere stipendiale)	3.703.287,63	3.629.118,50	-74.169,33	-43,57%
BA2250_posiz (Ritribuzioni di posizione)	1.391.449,19	1.192.462,94	-406.986,21	-168,69%
BA2250_inden (Indennità di risultato)	644.189,31	635.814,20	-8.375,11	-122,89%
BA2250_acc (Altro trattamento accessorio)	165.665,99	98.101,43	-67.564,15	-341,19%
BA2250_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	1.718.208,86	1.345.208,78	-373.001,08	-167,90%
BA2250_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2250 (B.6.A.2) Caso del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato)	770.678,18	698.637,08	-72.041,10	-167,93%
BA2250_01 (Voci di costo a carattere stipendiale)	410.756,56	376.994,08	-33.762,47	-98,32%
BA2250_posiz (Ritribuzioni di posizione)	109.871,66	93.733,02	-16.138,64	-91,61%
BA2250_inden (Indennità di risultato)	84.818,22	71.471,11	-13.047,11	-170,65%
BA2250_acc (Altro trattamento accessorio)	29,96	0,00	-29,96	-100,00%
BA2250_on_retrib (BA2250_on_retrib)	165.502,78	156.438,86	-9.063,92	-156,79%
BA2250_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2270 (B.6.A.3) Caso del personale dirigente ruolo professionale - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2290 (B.6.B) Caso del personale comparto ruolo professionale)	502.675,80	472.843,92	-29.831,88	-139,47%
BA2290 (B.6.B.1) Caso del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato)	502.675,80	472.843,92	-29.831,88	-139,47%
BA2290_01 (Voci di costo a carattere stipendiale)	376.215,95	358.143,72	-18.072,18	-104,45%
BA2290_posiz (Ritribuzioni di posizione)	10.078,48	14.037,98	3.959,50	-246,08%
BA2290_inden (Indennità di risultato)	6.335,04	3.676,91	-2.658,13	-197,65%
BA2290_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2290_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	110.046,32	96.985,25	-13.061,07	-227,70%
BA2290_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300 (B.6.B.2) Caso del personale comparto ruolo professionale tempo determinato)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_01 (Voci di costo a carattere stipendiale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_posiz (Ritribuzioni di posizione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_inden (Indennità di risultato)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_acc (Altro trattamento accessorio)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300_on_altri (Altri oneri per il personale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2310 (B.6.B.3) Caso del personale comparto ruolo professionale - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 77/92

	CONSUNTIVO		VARIAZIONE		VARIAZIONE%	
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA2320 (B.7) Personale del ruolo tecnico)						
BA2330 (B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico)	563.559.637,46	564.814.206,10	254.568,64	451.241,98	0,07%	0,07%
BA2340 (B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato)	5.399.635,77	4.900.382,34	-499.253,43	-92.853,09	-9,24%	-9,24%
BA2340 stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	5.090.913,71	4.602.312,34	-488.601,37	-96.301,03	-9,60%	-9,60%
BA2340 posz (Retribuzione di posizione)	2.466.196,31	2.441.158,66	-14.037,65	-571,17	-0,59%	-0,59%
BA2340 inden (Indennità di risultato)	1.175.159,17	973.616,70	-201.542,47	-175.542,47	-17,15%	-17,15%
BA2340 acc (Altro trattamento accessorio)	377.728,51	307.964,78	-70.763,73	-70.763,73	-18,98%	-18,98%
BA2340 on, verrib (Oneri sociali su retribuzione)	24.189,91	16.325,08	-7.864,83	-7.864,83	-32,51%	-32,51%
BA2340 on, altri (Altri oneri per il personale)	1.057.639,81	863.217,12	-194.422,69	-194.422,69	-18,38%	-18,38%
BA2350 (B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2350 stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	308.622,06	298.070,00	-10.552,06	-10.552,06	-3,42%	-3,42%
BA2350 posz (Retribuzione di posizione)	193.367,05	188.029,40	-5.337,65	-5.337,65	-2,76%	-2,76%
BA2350 inden (Indennità di risultato)	2.213,48	1.958,67	-254,81	-254,81	-11,51%	-11,51%
BA2350 acc (Altro trattamento accessorio)	43.011,81	43.094,18	82,37	82,37	0,19%	0,19%
BA2350 on, verrib (Oneri sociali su retribuzione)	5.615,53	0,00	-5.615,53	-5.615,53	-100,00%	-100,00%
BA2350 on, altri (Altri oneri per il personale)	64.414,19	64.987,75	573,56	573,56	0,89%	0,89%
BA2360 (B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
BA2370 (B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato)	343.160.101,69	346.913.823,76	753.722,07	753.722,07	0,22%	0,22%
BA2380 stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	344.894.141,04	344.830.281,31	-63.859,73	-63.859,73	-0,20%	-0,20%
BA2380 posz (Retribuzione di posizione)	222.121.193,84	239.757.669,03	17.636.475,19	17.636.475,19	7,94%	7,94%
BA2380 inden (Indennità di risultato)	15.550.705,61	13.607.299,19	-1.943.406,42	-1.943.406,42	-12,50%	-12,50%
BA2380 acc (Altro trattamento accessorio)	13.984.132,77	11.294.210,18	-2.689.922,59	-2.689.922,59	-19,24%	-19,24%
BA2380 on, verrib (Oneri sociali su retribuzione)	17.983.661,64	13.067.194,84	-4.926.466,80	-4.926.466,80	-27,39%	-27,39%
BA2380 on, altri (Altri oneri per il personale)	75.226.692,42	67.113.908,07	-8.112.784,35	-8.112.784,35	-10,78%	-10,78%
BA2390 (B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato)	17.764,76	0,00	-17.764,76	-17.764,76	-100,00%	-100,00%
BA2390 stip (Voci di costo a carattere stipendiale)	4.275.830,65	5.065.892,67	790.062,02	790.062,02	18,48%	18,48%
BA2390 posz (Retribuzione di posizione)	2.898.269,97	4.000.954,37	1.102.684,40	1.102.684,40	38,05%	38,05%
BA2390 inden (Indennità di risultato)	98.281,92	56.277,19	-2.004,63	-2.004,63	-3,44%	-3,44%
BA2390 acc (Altro trattamento accessorio)	132.388,20	11.1947,32	-20.440,88	-20.440,88	-15,44%	-15,44%
BA2390 on, verrib (Oneri sociali su retribuzione)	204.322,40	155.213,20	-49.109,20	-49.109,20	-24,04%	-24,04%
BA2390 on, altri (Altri oneri per il personale)	982.421,69	741.440,59	-240.981,10	-240.981,10	-24,53%	-24,53%
BA2400 (B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro)	146,57	0,00	-146,57	-146,57	-100,00%	-100,00%
BA2400 (B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro)	130,00	17.709,78	17.579,78	17.579,78	13522,91%	13522,91%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 78/92

	CONSUNTIVO		VARIAZIONE		VARIAZIONE%	
	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA2410 (B.8) Personale del ruolo amministrativo)						
BA2420 (B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo)	209.073.623,63	204.739.619,19	-4.334.004,44	-2,07%		
BA2430 (B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato)	17.129.660,99	17.391.922,93	262.261,94	1,53%		
BA2430 slp (Voci di costo a carattere stipendiale)	15.678.483,98	16.122.709,19	444.225,23	2,83%		
BA2430 postz. (Retribuzione di posizione)	7.268.213,34	8.754.195,82	1.484.982,48	20,43%		
BA2430 inden (Indennità di risultato)	3.761.603,11	3.304.520,47	-457.082,64	-12,15%		
BA2430 acc (Altro trattamento accessorio)	1.238.595,64	1.106.808,65	-131.786,99	-10,69%		
BA2430 on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	51.747,65	48.448,76	-3.298,89	-6,37%		
BA2430 on_altri (Altri oneri per il personale)	3.337.324,22	2.908.735,49	-428.588,73	-12,84%		
BA2440 (B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato)	0,00	0,00	0,00	0,00%		
BA2440 slp (Voci di costo a carattere stipendiale)	1.451.177,03	1.269.213,74	-181.963,29	-12,54%		
BA2440 postz. (Retribuzione di posizione)	886.904,83	907.056,86	21.152,03	2,39%		
BA2440 inden (Indennità di risultato)	1.672.663,30	100.416,42	-672.246,88	-40,11%		
BA2440 acc (Altro trattamento accessorio)	96.898,32	59.259,95	-36.629,37	-38,20%		
BA2440 on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	200,00	241,00	41,00	20,50%		
BA2440 on_altri (Altri oneri per il personale)	301.520,58	202.240,51	-99.280,07	-32,93%		
BA2450 (B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro)	0,00	0,00	0,00	0,00%		
BA2460 (B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo)	191.943.962,64	187.347.696,26	-4.596.266,38	-2,39%		
BA2470 (B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato)	189.013.494,54	183.797.510,47	-5.215.984,07	-2,76%		
BA2470 slp (Voci di costo a carattere stipendiale)	121.407.057,81	125.332.448,10	3.925.390,29	3,23%		
BA2470 postz. (Retribuzione di posizione)	16.628.736,02	14.098.048,34	-2.530.687,68	-15,22%		
BA2470 inden (Indennità di risultato)	8.181.809,28	6.703.513,93	-1.478.295,35	-18,07%		
BA2470 acc (Altro trattamento accessorio)	2.028.665,46	2.609.151,35	580.485,89	28,61%		
BA2470 on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	40.757.408,26	35.054.348,75	-5.703.059,51	-13,99%		
BA2470 on_altri (Altri oneri per il personale)	9.817,71	0,00	-9.817,71	-100,00%		
BA2480 (B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato)	2.930.169,01	3.520.210,88	590.041,87	20,14%		
BA2480 slp (Voci di costo a carattere stipendiale)	1.984.832,84	2.407.080,86	422.248,02	21,27%		
BA2480 postz. (Retribuzione di posizione)	133.633,22	165.544,38	31.911,16	23,88%		
BA2480 inden (Indennità di risultato)	92.898,57	120.052,80	27.154,23	29,24%		
BA2480 acc (Altro trattamento accessorio)	45.175,64	63.270,30	18.094,66	40,05%		
BA2480 on_retrib (Oneri sociali su retribuzione)	673.398,09	764.262,54	90.864,45	13,49%		
BA2480 on_altri (BA2480 on_altri)	240,65	0,00	-240,65	-100,00%		
BA2490 (B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro)	299,09	29.974,91	29.675,82	9922,04%		

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 79/92

CP01 – NO La voce di costo BA2080 (Totale Costo del personale) risulta in diminuzione di circa 400 mila euro, passando da 2.708,798 mln/€ del 2014 a 2.708,357 mln € del 2015. Per il dettaglio si rinvia alle note integrative delle rispettive aziende.

	IMPIEGATO FONDO AL 31/12/2010	FONDO - CONSISTENZE	PERSONALE PRESENTE - consi. finale	ASSIUNTO CESSATO	PERSONALE PRESENTE - consi. finale	FONDO - CONSISTENZE	VARIAZIONE Fondo Anno	NIS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE Fondo
CEB_4000 (voti di dettaglio BA2080 - FONDI PERSONALE (Totale))	590.065.821,43	590.064.040,07	53.233,271	10.955,671	3.609,681	61.979,261	505.124.865,701	-44.939.881,371	37.728.219,101
BA2280_a (MEDICI E VETERINARI)	223.985.180,941	223.614.580,581	7.954,001	3.945,001	803,001	11.094,001	205.836.412,431	17.758.749,511	12.461.840,141
BA2280_a1 (Fondo specifica medica, retribuzione di posizione, equiparazione e specifico trattamento)	162.614.691,171	162.616.880,171	7.954,001	1.622,001	803,001	8.778,001	150.133.271,031	12.461.840,141	1.945.545,551
BA2280_a2 (Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro)	30.750.006,151	30.799.968,991	6.748,001	1.149,001	621,001	7.276,001	28.804.520,941	3.551.828,261	3.369.054,021
BA2280_a3 (Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale)	30.230.443,621	30.247.614,371	6.748,001	1.172,001	637,001	7.883,001	26.878.620,361	1.820.902,341	1.029.548,991
BA2280_b (DIRIGENTI NON MEDICI SP7A)	25.960.973,281	25.910.546,171	1.152,501	190,001	118,001	1.222,501	24.150.470,941	927.804,911	1.029.548,991
BA2280_b1 (Fondo specifica medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento)	14.978.948,881	15.000.588,961	1.152,501	190,001	118,001	1.222,501	14.051.133,971	102.108,811	112.944,511
BA2280_b2 (Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro)	928,712,621	919,758,381	960,501	121,001	81,001	900,501	831.763,811	-788,078,621	688.625,671
BA2280_b3 (Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale)	10.042.751,781	9.200.198,831	860,501	121,001	81,001	900,501	9.261.573,161	-788,078,621	688.625,671
BA2280_c (PERSONALE NON DIRIGENTI)	300.520.897,211	300.538.070,321	44.128,771	6.822,671	2.688,681	46.262,761	215.141.788,331	25.381.038,801	25.300.087,041
BA2280_c1 (Fondo base, posizioni organizzative, es. indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifiche)	147.502.762,111	147.614.443,761	44.128,771	6.822,671	2.688,681	46.262,761	135.121.940,741	-12.380.821,371	-12.512.503,021
BA2280_c2 (Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio periodo c.danno)	85.625.046,601	85.612.101,081	32.035,171	4.484,671	1.192,881	35.417,761	71.687.355,411	7.944.591,131	7.944.492,511
BA2280_c3 (Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio sulla qualità delle prestazioni individuali)	67.391.978,501	67.272.328,631	32.055,771	4.484,671	1.952,881	35.417,761	62.338.587,121	-5.093.291,361	-4.993.741,511

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale



9057871b



Allegato C – Nota Integrativa

22. Oneri diversi di gestione

pag. 80/92

	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione	39.425.074,14	31.869.284,78	-7.555.789,36	-19,16%
BA2510 (B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES))	9.995.450,17	10.231.309,20	235.859,03	2,36%
BA2520 (B.9.B) Perdite su crediti)	15.491,11	1.795,93	-13.695,18	-88,41%
BA2530 (B.9.C) Altri oneri diversi di gestione)	29.414.132,86	21.636.179,65	-7.777.953,21	-26,44%
BA2540 (B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale)	13.085.441,67	9.049.696,51	-4.035.745,16	-30,84%
BA2550 (B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione)	16.328.691,19	12.586.483,14	-3.742.208,05	-22,92%

Tab. 71– Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	<p>501: Si evidenzia il passaggio dai dieci componenti del Collegio Sindacale dell'anno 2016 (cinque della Ex Ulss 2 Feltre e cinque della Ex Ulss 1 Belluno) ai tre dell'anno 2017 della nuova Azienda Ulss n. 1 Dolomiti dei Direttori componenti la Direzione Strategica passati da sette (tre della Ex Ulss 2 Feltre e quattro della Ex Ulss 1 Belluno) ai quattro dell'anno 2017 della nuova Azienda Ulss n. 1 Dolomiti.</p> <p>505: Nell'anno 2017 a seguito dell'unificazione delle due precedenti gestioni, ex ulss 18 di Rovigo ed ex ulss 19 di Adria, il costo per gli organi aziendali (Direttori, Collegio Sindacale e Organismo Indipendente di Valutazione) si è ridotto essendo gli organi unici per la sola nuova azienda. La riduzione del costo non è applicabile per alcuni di essi (Collegio ed OIV) per l'intero anno in quanto gli organi o organismi delle disciolte ulss sono rimasti in carica oltre il 1° gennaio 2017, al fine di completare le attività di propria competenza, tenuto conto della scadenza del loro incarico.</p> <p>507: L'Azienda ha proceduto ad analizzare la contabilizzazione di diverse fattispecie da parte delle due ex Aziende ULSS 3 e 4, procedendo ad un riallineamento laddove si sono riscontrate diversità. In particolare, si segnala che il servizio postel (indicato nella voce "spese postali" della tabella di dettaglio), registra to alla voce degli altri oneri di gestione nel 2016 dall'ex Azienda ULSS n.3 è stato riclassificato e rilevato nei conti degli altri servizi non sanitari nel 2017 per un importo di € 270.207,22</p> <p>508: Rispetto all'esercizio precedente sono diminuiti i compensi relativi agli organi direttivi in quanto nel 2016 erano riferiti alle due ex Aziende ULSS 5 "Ovest Vicentino" e ULSS 6 "Vicenza" che nel 2017 si sono fuse nell'attuale ULSS 8 Berica.</p> <p>912: La diminuzione rispetto al 2016 è di circa 2 milioni di euro. Nel 2016 sono stati contabilizzati in questa voce i risarcimenti per i quali non c'era un adeguato fondo per autoassicurazione. Nel 2017 per questi casi è stato invece utilizzato il fondo per cause civili e oneri processuali, costituito a tal fine in sede di consuntivo 2016, pari a 2 milioni di euro.</p> <p>952: La voce aumenta per le indennità riconosciute agli organi dell'Ente in conseguenza degli adeguamenti delle indennità disposti con DGRV 2112/2016 e delle indennità erogate ai direttori sanitario e scientifico su base annuale.</p>



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 81/92

23. Accantonamenti

	Valore Anno N-1	Valore Anno N	Valore Anno N	Valore Anno N
BA2700 (B.16.A) Accantonamenti per rischi)	212.448.118,27	334.002.292,50	121.554.174,23	57,22%
BA2710 (B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali)	8.562.752,72	25.797.783,17	17.235.030,45	201,28%
BA2720 (B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente)	3.342.558,95	2.434.367,20	-908.191,75	-27,17%
BA2730 (B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privati)	56.000,00	6.000,00	-50.000,00	-89,29%
BA2740 (B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	67.688.651,93	109.838.311,02	42.149.659,09	
BA2750 (B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi)	132.798.154,67	195.925.831,11	63.127.676,44	47,54%
BA2760 (B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	3.825.128,26	4.278.167,90	453.039,64	11,84%
BA2770 (B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati)	64.519.869,38	133.469.076,15	68.949.206,77	106,87%
BA2780 (B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato)	53.391.921,91	106.212.460,65	52.820.538,74	98,93%
BA2790 (B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati)	4.875.302,03	20.036.006,73	15.160.704,70	310,97%
BA2800 (B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca)	3.123.498,31	3.458.893,19	335.394,88	10,74%
BA2810 (B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati)	3.129.147,13	3.761.715,58	632.568,45	20,22%
BA2820 (B.16.D) Altri accantonamenti)	30.590.887,05	97.299.730,56	66.708.843,51	218,07%
BA2830 (B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora)	0,00	60.000,00	60.000,00	
BA2840 (B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA)	6.263.059,33	10.068.216,00	3.805.156,67	60,76%
BA2850 (B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai)	904.080,57	1.449.979,13	545.898,56	60,38%
BA2860 (B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza medica)	3.613.154,11	9.929.728,05	6.316.573,94	174,82%
BA2870 (B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti.: dirigenza non medica)	464.416,87	1.292.564,74	828.147,87	178,32%
BA2880 (B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti.: comparto)	6.755.858,50	18.552.491,15	11.796.632,65	174,61%
BA2890 (B.16.D.7) Altri accantonamenti)	12.590.317,67	55.946.751,49	43.356.433,82	344,36%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	Per i dettagli si rinvia alla note integrative delle aziende.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 82/92

24. Proventi e oneri finanziari**OF01 – Proventi e oneri finanziari**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Per i dettagli si rinvia alla note integrative delle aziende.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Per i dettagli si rinvia alla note integrative delle aziende.

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 83/92

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie**RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	SI	Per i dettagli si rinvia alla note integrative delle aziende.



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 84/92

26. Proventi e oneri straordinari**PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	SI	Per i dettagli si rinvia alla note integrative delle aziende.

PS02 –Sopravvenienze attive

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

PS03 –Insussistenze attive

Illustrare la composizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

PS04 –Sopravvenienze passive

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

PS05 –Insussistenze passive

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

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	



9657a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 85/92

Art. 32, comma 6, D.lgs 118/2011 - Prospetto "Enti regionali"

Denominazione	Sede	Attivo	Patrimonio Netto	Risultato di Esercizio	Natura
ARPAV	Padova	97.275.602,34	74.166.870,89	3.264.797,64	Ente Regionale



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa
Art. 32, comma 6, D.Lgs. 118/2011 – Prospetto di raccordo con registrazioni anno 2017 conta-
bilità finanziaria. VOCE AA0030+Mobilità

pag. 86/92

CONTABILITA' FINANZIARIA (competenza)											
DENOMINAZIONE CAPITOLO		Accertamenti		Incassato al 31.12.2017	DENOMINAZIONE CAPITOLO		Impegni		Pagato al SSR al 31.12.2017	Residui al 31.12.2017	Note
CODICE	DESCRIZIONE	Anno	Importo		CODICE	DESCRIZIONE	Anno	Importo			
621	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) (D.LGS. 15/12/1997, N. 446)	2017	1.826.180.172	1.173.113.830	060033	SPESA SANITARIA CORRENTE PER IL FINANZIAMENTO DEI LEA - GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PRESSO LA REGIONE - FINANZIAMENTO DELL'AGENZIA REGIONALE PER LA PREVENZIONE E PROTEZIONE AMBIENTALE (L.R. 14/09/1994, N.55 - ART. 27, C. 1 LETT. A, L.R. 18/10/1996, N.32 - ART. 20, C. 1 P.T.O B, LETT. A, D.LGS. 23/06/2011, N.118)	2017	51.700.000	51.700.000	-	
622	ADDITIONALE REGIONALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE (ART.50, D.LGS. 15/12/1997, N. 446 - ARTT.3, 5, D.LGS. 18/02/2000, N.56 - ART.1, C.321, L. 23/12/2000, N.266)	2017	819.860.573	755.540.265	061237	SPESA SANITARIA CORRENTE PER IL FINANZIAMENTO DEI LEA - GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PRESSO LA REGIONE - PROGRAMMI SPECIFICI DI PREVENZIONE, ASSISTENZA E RECUPERO PSICOPEDAGOGICO DEI MINORI VITTIME DI ABUSO SESSUALE (L.R. 14/09/1994, N.55 - ART. 8, L.R. 19/09/1994, N.56 - ART. 17, C. 3, L. 03/08/1998, N.269 - ART. 80, C. 15, L. 23/12/2000, N.388 - D.M. 13/03/2002, N.89 - ART. 20, C. 1 P.T.O B, LETT. A, D.LGS. 23/06/2011, N.118 - ART. 21, L.R. 23/02/2016, N.7)	2017	700.000	700.000	-	
626	COMPARTICIPAZIONE REGIONALE ALL' I.V.A. AL NETTO DEL CONCORSO ALLA SOLIDARIETA' INTERREGIONALE (ART.2, 5 D.LGS. 18/02/2000, N.56 - ART.4, D.L. 18/09/2000, N.347 - D.P.C.M. 17/05/2000 - D.P.C.M. 17/05/2000)	2017	5.898.214.160	4.678.793.131	101176	SPESA SANITARIA CORRENTE PER IL FINANZIAMENTO DEI LEA - FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA - TRASFERIMENTI CORRENTI (L.R. 18/12/2009, N.30 - ART. 20, C. 1 P.T.O B, LETT. A, D.LGS. 23/06/2011, N.118)	2017	722.893.450	722.893.450	-	
100028	COMPENSAZIONE DELLE MINORI ENTRATE REGIONALI IN MATERIA DI IRAP E ADDIZIONALE IRPEF DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DEL FONDO DI GARANZIA (ART.13, C.3, D.LGS. 18/02/2000, N.56 - ART.1, C.321, L. 23/12/2000, N.266)	2017	88.337.255	-	100415	SPESA SANITARIA CORRENTE PER IL FINANZIAMENTO DEI LEA - CONCORSO REGIONALE ALLA SPESA PER L'ASSISTENZA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE A SOGGETTI DIPENDENTI DA SOSTANZE D'ABUSO (L. 23/12/1978, N.883 - L.R. 14/09/1994, N.55 - ART. 20, C. 1 P.T.O B, LETT. A, D.LGS. 23/06/2011, N.118)	2017	25.000.000	25.000.000	-	
101142	QUOTA DEL FONDO SANITARIO NAZIONALE DI PARTE CORRENTE FINANZIAMENTO INDISTINTO STATALE (ART. 20, C. 1 P.T.O A, LETT. A, D.LGS. 23/06/2011, N.118)	2017	15.003.225	-	103313	SPESA SANITARIA IN CONTO CAPITALE PER IL FINANZIAMENTO DEI LEA (L.R. 14/09/1994, N.55 - ART. 20, C. 1 P.T.O B, D.LGS. 23/06/2011, N.118 - L.R. 25/10/2016, N.19)	2017	9.819.868	9.819.868	-	
9713	ANTICIPAZIONI MENSILI DA PARTE DELLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE (D.LGS. 18/02/2000, N.56 - D.M. 23/02/2001 - ART. 1, C. 796, LETT. D, L. 27/12/2006, N.296 - ART. 77 QUATER, D.L. 25/06/2008, N.132 - ART. 2, C. 68, L. 23/12/2009, N.191 - ART. 15, C. 24, D.L. 06/07/2012, N.95)	2017	2.093.582.139	-	103219	CONTRIBUTI REGIONALI A FAVORE DEI PORTATORI DI HANDICAP PSICOFISICI - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (L.R. 22/02/1999, N.6 - ART. 32, L.R. 16/02/2010, N.11)	2017	700.000	700.000	-	
TOTALE FSR 2017			8.647.595.385	8.701.029.365	103220	FONDO REGIONALE PER LE POLITICHE SOCIALI - TRASFERIMENTI PER ATTIVITA' PROGETTUALI E DI INFORMAZIONE ED ALTRE INIZIATIVE DI INTERESSE REGIONALE NELLE AREE DEI SERVIZI SOCIALI - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (ART. 133, C. 3, LETT. A, L.R. 13/04/2003, N.11)	2017	1.600.000	1.600.000	-	
101156	ENTRATE DERIVANTI DALLA QUOTA PREMIALE DEL FONDO SANITARIO DI PARTE CORRENTE (ART. 9, C. 2, D.LGS. 06/09/2011, N.149)	2017	6.371.915	-	103221	INTERVENTI A TUTELA E PROMOZIONE DELLA PERSONA PER CONTRASTARE L'ABUSO E LO SFRUTTAMENTO SESSUALE - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (L.R. 16/12/1997, N.41)	2017	150.000	150.000	-	
TOTALE FSR 2017 COMPRESA QUOTA PREMIALE			8.653.967.300	8.701.029.365	103222	CONTRIBUTI PER PROGETTI FINALIZZATI ALLA RISOLUZIONE DEI PROBLEMI DI TRASPORTO E ACCESSIBILITA' ALLA CITTA' DI VENEZIA DA PARTE DEI SOGGETTI DIVERSAMENTE ABILI - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (ART. 26, L.R. 03/02/2006, N.2)	2017	300.000	300.000	-	
100771	MOBILITA' ATTIVA DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE (ART. 20, C. 1 P.T.O A, LETT. A, D.LGS. 23/06/2011, N.118)	2017	364.037.808	-	103223	TRASFERIMENTI IN MATERIA PENITENZIARIA E DI RECUPERO DI PERSONE SOGGETTE A PROVVEDIMENTI DELL'AUTORITA' GIUDIZIARIA - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (INTESA 23/07/1988 - ART. 8, C. 5, L.R. 03/02/1996, N.5)	2017	300.000	300.000	-	
TOTALE FSR 2017 COMPRESA QUOTA PREMIALE E MOBILITA' ATTIVA			9.018.005.108	8.701.029.365	103224	FONDO REGIONALE PER LE POLITICHE SOCIALI - INTERVENTI DI SOSTEGNO PER L'ACCogliENZA E LA CURA ALLE PERSONE NON AUTOSUFFICIENTI - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (ART. 133, C. 3, LETT. E, L.R. 13/04/2003, N.11)	2017	1.000.000	1.000.000	-	
NOTE:											
1) L'IMPORTO INDICATO COME IMPEGNATO PER IL CAPITOLO DI SPESA N. 103285 E' COMPRESIVO DEI SEGUENTI IMPORTI:					103225	ESECUZIONE DAL PAGAMENTO DELLA TASSA AUTOMOBILISTICA DEI VEICOLI ADIBITI AL TRASPORTO DEI DISABILI E DEGLI ANZIANI - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (ART. 3, L.R. 27/04/2015, N.6)	2017	100.000	100.000	-	
A) EURO 132.666.632 RELATIVO AL SALDO DELLA MOBILITA' INTERREGIONALE (RIPORTATO NELLA TABELLA Punto A, Allegato B_Mobilita')					103226	FONDO REGIONALE PER LA NON AUTOSUFFICIENZA - RISORSE REGIONALI - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (L.R. 18/12/2009, N.30 - ART. 48, L.R. 16/02/2010, N.11)	2017	700.000	700.000	-	
B) EURO 4.054.474 RELATIVO ALL'ASSEGNAZIONE VINCOLATA PER LA PREVENZIONE CURA DEL GIOCO D'AZZARDO (L.190/2014, ART. 1, C.133),					103227	TRASFERIMENTI PER LA PREVENZIONE E IL CONTRASTO DELLA VIOLENZA CONTRO LE DONNE - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (ART. 2, L.R. 23/04/2013, N.5)	2017	960.000	960.000	-	
C) EURO 15.003.225 RELATIVO ALLE QUOTE VINCOLATE PER I VACCINI (EURO 8.109.794) PER LE STABILIZZAZIONI (EURO 6.082.346) E PER GLI SCREENING NEONATALI (EURO 811.085).					103228	FONDO REGIONALE PER LE POLITICHE SOCIALI - TRASFERIMENTI ALLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE A FAVORE DEGLI UTENTI (COO) - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (ART. 133, C. 3, LETT. A, L.R. 13/04/2003, N.11 - ART. 49, C. 2, LETT. A, L.R. 16/02/2010, N.11)	2017	1.500.000	1.500.000	-	
					103230	REALIZZAZIONE DI PROGETTUALITA' SOCIO-SANITARIE IN MATERIA DI DIPENDENZA DA SOSTANZE D'ABUSO - TRASFERIMENTI CORRENTI - PERIMETRATO SANITA' (ART. 127, D.P.R. 09/10/1990, N.309 - ART. 18, L.R. 03/02/1996, N.5)	2017	300.000	300.000	-	
					103285	SPESA SANITARIA CORRENTE PER IL FINANZIAMENTO DEI LEA (L.R. 14/09/1994, N.55 - ART. 20, C. 1 P.T.O B, LETT. A, D.LGS. 23/06/2011, N.118 - L.R. 25/10/2016, N.19)	2017	7.911.288.699	7.832.056.047	79.232.652	1
					103287	SPESA SANITARIA CORRENTE PER IL FINANZIAMENTO DEI LEA - AZIONI REGIONALI (L.R. 14/09/1994, N.55 - ART. 8, L.R. 11/05/2015, N.11 - L.R. 25/10/2016, N.19)	2017	1.250.000	1.250.000	-	
2) AL FINE DI DARE EVIDENZA DELLA QUADROTTURA DEGLI STANZIAMENTI DI COMPETENZA IN ENTRATA ED IN SPESA NEL BILANCIO REGIONALE 2017, SI RIPORTANO GLI IMPORTI ACCERTATI ED IMPEGNATI A TITOLO DI MOBILITA' ATTIVA, DI MOBILITA' PASSIVA E DI SALDO DELLA MOBILITA'. PER I DETTAGLI DELLE REGOLAZIONI CONTABILI RELATIVE ALLA MOBILITA' INTERREGIONALE, SI RIMANDA ALL' Allegato B, Allegato B_Mobilita'					102117	CONTRIBUTO STRAORDINARIO PER L'AVVIO DEI LAVORI PER LA REALIZZAZIONE DEL "NUOVO POLO DELLA SALUTE DI PADOVA" (ART. 24, L.R. 02/04/2014, N.11)	2017	50.000.000	50.000.000	-	
TOTALE FSR 2017							8.780.262.017	8.701.029.365	79.232.652		
103603							TRASFERIMENTI AD AZIENDE ED ENTI DEL SSR PER IL FINANZIAMENTO DEI LEA - QUOTA PREMIALE - TRASFERIMENTI CORRENTI (ART. 20, C. 1 P.T.O B, LETT. A, D.LGS. 23/06/2011, N.118)	2017	6.371.915	-	6.371.915
TOTALE FSR 2017 COMPRESA QUOTA PREMIALE							8.786.633.932	8.701.029.365	85.604.567		
102325							MOBILITA' PASSIVA DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE (ART. 20, C. 1 P.T.O B, LETT. A, D.LGS. 23/06/2011, N.118)	2017	231.371.176	-	231.371.176
TOTALE FSR 2017 COMPRESA QUOTA PREMIALE E MOBILITA' PASSIVA							9.018.005.108	8.701.029.365	85.604.567		



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 87/92

Art. 32, comma 6, D.Lgs. 118/2011 – Prospetto di raccordo con registrazioni anno 2017 contabilità finanziaria. VOCE AA0040

DENOMINAZIONE CAPITOLO		Accertamenti		Impegni		Pagato al SSN		NOTE
ANNO	IMPORTO	ANNO	IMPORTO	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017		
4020	QUOTA REGIONALE DEL FONDO SANITA' REGIONALE DIPARTIMENTI CORRELATI ART. 6, D.LGS. 30/09/1992, N. 502 - ARTT. 38, 39, D.LGS. 6/12/1997, N. 460	2017	2.647.882	-	-	-	-	
	FONDO ESCLUSIVA E...	2017	3.062.005	-	-	-	-	
	ESTRAORDINARI (L. 40/98)	2017	2.186.581	-	-	-	-	
100725	ASSIGNAZIONE STATALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ASSISTENZIALE PER IL COMPLETAMENTO DEL PROCESSO DI GUIDAZIONE (OPG) D.L. 22/02/2012, N. 24 DEL 21/02/2012, N. 43	2017	4.447.628	3.598.102	102177	4.447.628	-	
100349	ASSIGNAZIONE STATALE WICCOLOTA PER LE ATTIVITA' DI SANITA' PUBBLICA (P.C.M. 01/04/2008)	2017	6.911.288	-	101409	6.911.288	-	
2321	ASSIGNAZIONE STATALE PER FINANZIARIE E MISURE PER LA LOTTA CONTRO LA FALSA EPIDEMIOLOGIA E ALTE MALATTIE INFETTIVE (P.C.M. 01/04/2008)	2017	3.149.126	3.149.126	100997	3.149.126	-	
100353	ASSIGNAZIONE STATALE PER IL RIMBORSO DELL'ACQUISTO DEI FARMACI INNOVATIVI (D.M. 9/11/09, N. 2819)	2017	45.448.634	-	102597	90.897.268	-	
100905	ASSIGNAZIONE STATALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA MANTOON INTERNAZIONALE (L. 20/05/2010, N. 85)	2017	400.000	280.000	103693	400.000	-	
101133	ASSIGNAZIONE STATALE PER LE AZIONI DI REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA MANTOON INTERNAZIONALE (L. 20/05/2010, N. 85)	2017	162.179	-	103569	162.179	-	1
101155	ASSIGNAZIONE STATALE PER LA TUTELA SCHEMI PER LA PREVENZIONE DELLE MALATTIE CRONICHE DEGENERATIVE (L. 20/05/2010, N. 85)	2017	2.000.000	1.400.000	103461	2.000.000	-	
TOTALE AA0040 AL 31/12/2017			228.550.559	87.304.149		228.550.559	-	

Art. 32, comma 6, D.Lgs. 118/2011 – Prospetto di raccordo con registrazioni anno 2017 contabilità finanziaria. VOCE AA0920



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 88/92

DENOMINAZIONE CAPITOLO		Accertamenti		CONTABILITA' FINANZIARIA (competenza)		Impegni		Pagato al SSR		Residui al		Note
CODICE	DESCRIZIONE	Anno	Importo	Incassato al 31.12.2017	provenienti o Alfa di riferimento	CODICE	DESCRIZIONE	Anno	Importo	al 31.12.2017	31.12.2017	
100682	INTROITI DERIVANTI DAL SUPERAMENTO DEL LIMITE MASSIMO DI SPESA FISSATO PER I MEDICINALI (ART. 48, C. 33, D.L. 30/09/2003, N.289)	2017	11.672.957	11.672.957	V. tab. "dettaglio payback"							
100331	INTROITI DERIVANTI DAL SISTEMA PAYBACK (ART. 1, C. 796, LETT. G, L. 27/02/2006, N.289)	2017	24.148.856	24.148.856	V. tab. "dettaglio payback"	101701	TRASFERIMENTI DA PAYBACK DA DESTINARE A GARANZIA DEL FINANZIARIO DEL S.S.R. - TRASFERIMENTI CORRENTI (ART. 20, C. 1P TOB, LETT. A, DLGS. 25/06/2001, N. 98, L.R. 25/0/2016, N. 98)	2017	46.871.022	20.690.579	26.180.443	
100562	INTROITI DERIVANTI DALL'ATTUAZIONE DELLO SCONTO DEL 185% A CARICO DELLE AZIENDE FARMACIOTICHE (ART. 1, C. 6, D.L. 31/03/2001, N.79)	2017	11.417.848	11.417.848	V. tab. "dettaglio payback"							
100865	INTROITI DERIVANTI DAL SISTEMA PAYBACK (ART. 20, C. 1P TOB, LETT. A, DLGS. 25/06/2001, N. 98 - ART. 11 D.L. 18/09/2012, N. 88 - ART. 97 REC. C. 0, LETT. B, ART. 97 REC. C. 0 D.L. 80/06/2016, N.79)	2017	5.303.411	5.303.411	V. tab. "dettaglio payback"							
PAYBACK ACCERTATO ED INCASSATO NELL'ESERCIZIO 2017			52.543.073	52.543.073		PAYBACK IMPEGNATO E PAGATO 2017 SU ACCERTATO 2017		46.871.022	20.690.579	26.180.443	1	
100682	INTROITI DERIVANTI DAL SUPERAMENTO DEL LIMITE MASSIMO DI SPESA FISSATO PER I MEDICINALI (ART. 48, C. 33, D.L. 30/09/2003, N.289)	2016			V. tab. "dettaglio payback"							
100331	INTROITI DERIVANTI DAL SISTEMA PAYBACK (ART. 1, C. 796, LETT. G, L. 27/02/2006, N.289)	2016			V. tab. "dettaglio payback"	101701	TRASFERIMENTI DA PAYBACK DA DESTINARE A GARANZIA DEL FINANZIARIO DEL S.S.R. - TRASFERIMENTI CORRENTI (ART. 20, C. 1P TOB, LETT. A, DLGS. 25/06/2001, N. 98, L.R. 25/0/2016, N. 98)	2017	746.411	746.411		
100562	INTROITI DERIVANTI DALL'ATTUAZIONE DELLO SCONTO DEL 185% A CARICO DELLE AZIENDE FARMACIOTICHE (ART. 1, C. 6, D.L. 31/03/2001, N.79)	2016			V. tab. "dettaglio payback"							
TOTALE ACCERTATO ED INCASSATO ESERCIZIO 2017			52.543.073	52.543.073		TOTALE IMPEGNATO ED EROGATO ESERCIZIO 2017		47.617.433	21.436.990	26.180.443	2	
NOTE:												

1) La differenza tra l'importo complessivo accertato nell'esercizio 2017 (euro 52.543.072,60) e l'importo complessivamente impegnato nell'esercizio 2017 su accertato nell'esercizio 2017 (euro 46.871.022,48) pari ad euro 5.672.050,12 è relativo a somme incassate a fine esercizio 2017 oltre il termine tecnico utile per effettuare le variazioni di bilancio in acquisizione. Tale importo, di cui si fornisce il dettaglio nella tabella "dettagli o payback", verrà acquisito ed impegnato nell'esercizio 2018 a seguito dell'approvazione del provvedimento inerente l'assestamento del bilancio.

2) L'importo di euro 746.410,53 è stato impegnato nell'esercizio 2017 ma è relativo ad introiti di payback incassati ed accertati a fine esercizio 2016, nonché acquisiti in assestamento nell'esercizio 2017 con DGR n. 1599 del 12/10/2017.



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 89/92

Rendiconto finanziario

Si attesta che tutte le aziende sanitarie del Veneto, rientranti nell'area del consolidamento, hanno redatto il rendiconto finanziario dei flussi di liquidità secondo lo schema tipo ministeriale allegato n. 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011, quale parte integrante del bilancio d'esercizio 2017 ai sensi dell'articolo 26 del medesimo decreto.

Di seguito si riporta il Rendiconto Finanziario Consolidato del SSR della Regione del Veneto determinato come aggregazione dei rendiconti finanziari dei singoli enti che ne fanno parte.

		ANNO (T - 1)	ANNO (T) DEFINITIVO
	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	-	
I	(+) risultato di esercizio	17.410.554,13	57.307.799,97
II=(1+2+3+4+5)	-Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	337.856.181,75	563.483.497,01
1a	(+) ammortamenti fabbricati	100.801.267,79	104.382.060,67
1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	106.650.781,86	102.660.678,58
1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	24.855.718,93	25.054.267,05
1	Ammortamenti	232.307.768,58	232.097.006,30
2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-168.130.558,89	- 178.404.155,25
2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-326.182,97	- 41.464,38
2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-168.456.741,86	-178.445.619,63
3a	(+) accantonamenti SUMAI	3.826.022,33	4.129.799,22
3b	(-) pagamenti SUMAI	-3.290.437,77	- 2.629.078,64
3c	(+) accantonamenti TFR	0,00	-
3d	(-) pagamenti TFR	0,00	-
3	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	535.584,56	1.500.720,58
4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	3.986.120,07	3.845.741,90
4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	14.768.820,34	8.576.824,29
4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-2.158.337,70	- 1.252.648,07
4	- Fondi svalutazione di attività	16.596.602,71	11.169.918,12
5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	321.636.002,71	576.058.763,13
5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-64.763.034,95	- 78.897.291,49
5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	256.872.967,76	497.161.471,64



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 90/92

III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-198.766.211,32	87.498.949,67
	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-59.508.851,23	- 309.557.092,77
6a			
6b	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-951.120,39	1.331.982,04
6c	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-500.134.381,50	- 118.374.576,04
6d	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-898.903,04	- 218.799,14
6e	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-184.997.656,93	36.967.723,12
6f	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	-93.304.913,13	102.661.161,59
6g	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-75.684.229,86	61.968.846,14
6h	(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	723.725.877,52	- 940.339.959,42
6	(+)(-)/ aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-191.754.178,56	-1.165.560.714,48
7	(+)(-)/ aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	2.327.173,40	118.934,19
8a	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-405.621.353,98	1.013.371.297,46
8b	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0,00	-
8c	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-107.443.798,03	- 94.809.391,26
8d	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	-
8e	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	-
8f	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0,00	-
8g	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	2.972.639,88	458.500,89
8h		0,00	-
8i	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	421.829.324,53	367.719.434,64
8j	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	370.050,09	- 278.758,36
8k	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	65.481.874,13	- 176.848.780,28
8l	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	50.986.286,52	4.273.447,23
8m	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-2.572.796,67	2.149.853,73
8n	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-33.554.265,23	136.852.591,07
8	(+)(-)/ diminuzione/aumento di crediti	-7.552.038,76	1.252.888.195,12
9a	(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-6.815.841,72	- 3.689.496,71
9b	(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	-
9	(+)(-)/ diminuzione/aumento rimanenze	-6.815.841,72	-3.689.496,71
10	(+)(-)/ diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	5.028.674,32	3.742.031,55
I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	156.500.524,56	708.290.246,65



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 91/92

	ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO	0,00	-
a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	-
a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-11.382,00	- 549,00
a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-7.508.460,51	- 6.660.233,79
a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-1.980.368,05	- 4.384.349,66
a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-8.993.320,89	- 10.355.161,81
a	(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-18.493.531,45	-21.400.294,26
b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	-
b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	-
b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	-
b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	-
b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	474,62	828,08
b	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	474,62	828,08
c1	(-) Acquisto terreni	-377.542,68	- 712.981,61
c2	(-) Acquisto fabbricati	-37.974.108,69	- 39.132.350,04
c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-13.325.775,49	- 14.256.033,06
c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-58.847.231,12	- 61.123.247,57
c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-6.774.034,78	- 9.932.988,97
c6	(-) Acquisto automezzi	-1.884.563,95	- 1.841.962,14
c7	(-) Acquisto altri beni materiali	-77.950.155,77	- 42.913.830,00
c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-197.133.412,48	-169.913.393,39
d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	31.793,74	-
d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	1.000.213,00	120.753,43
d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	2.433,35	1.144,67
d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	700.761,20	465.832,21
d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	37.716,71	65.061,07
d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	3.344,04	14.868,48
d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	168.072,97	48.036,97
d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1.944.335,01	715.696,83
e1	(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	- 25.530,00
e2	(-) Acquisto titoli	-33.190.275,72	- 17.834.741,66
e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-33.190.275,72	-17.860.271,66
f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	5.100,00	200.000,00
f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	15.757.727,52	1.530.667,88
f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	15.762.827,52	1.730.667,88
g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-33.449.596,88	- 17.776.129,79
a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	-264.559.179,38	-224.676.002,11



9b57a71b



Allegato C – Nota Integrativa

pag. 92/92

	ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	0,00	-
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	40.614.970,01	20.592.325,80
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	52.062.969,54	151.321.879,94
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	28.332.659,21	-
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	71.372.346,31	267.814.259,42
	(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-14.345.893,68	1.878.219,55
	(+) aumento fondo di dotazione	15.124.045,60	4.408.699,65
	(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	226.287.638,21	107.919.431,16
	(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-12.394.610,14	- 221.852.114,51
	(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0,00	-
	(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-18.678.383,32	- 1.975.420,61
	(+) assunzione nuovi mutui*	15.300.000,00	26.097.435,27
	(-) mutui quota capitale rimborsata	-8.186.236,29	- 33.450.051,56
somma dei precedenti	C - Totale attività di finanziamento	395.489.505,45	322.754.664,11
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	287.430.850,63	806.368.908,65
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	287.728.965,85	806.871.088,33
			-
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-298.115,22	-502.179,68



9b57a71b



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 1/45

Relazione al bilancio d'esercizio del Consolidato

Regione del Veneto

Esercizio 2017



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 2/45

PREMESSA

Con il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.*" sono state introdotte diverse innovazioni al sistema di contabilità dei servizi sanitari regionali.

In primo luogo, le Regioni sono chiamate a garantire la quadratura tra sistemi di contabilità pubblica (finanziaria) e sistemi di contabilità economico – patrimoniale, attraverso l'esatta perimetrazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del proprio servizio sanitario regionale, al fine di consentire la confrontabilità immediata fra le entrate e le spese sanitarie iscritte nel bilancio regionale e le risorse indicate negli atti di determinazione del fabbisogno sanitario regionale standard e di individuazione delle correlate fonti di finanziamento, nonché un'agevole verifica delle ulteriori risorse rese disponibili dalle Regioni per il finanziamento del medesimo servizio sanitario regionale per l'esercizio in corso (art. 20 D.Lgs. 118/11).

In secondo luogo, sempre al fine di garantire trasparenza nei flussi di cassa relativi al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard, le risorse destinate al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale che affluiscono nei conti di tesoreria unica intestati alle singole Regioni e a titolo di trasferimento dal Bilancio dello Stato e di anticipazione mensile di tesoreria sono versate in conti di tesoreria unica appositamente istituiti per il finanziamento del servizio sanitario nazionale (art. 21 D.Lgs. 118/11).

Ancora, la norma prevede, all'art. 22 comma 1, che le Regioni che esercitano la scelta di gestire direttamente presso la Regione una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario, individuano nella propria struttura organizzativa uno specifico centro di responsabilità, denominato Gestione Sanitaria Accentrata (GSA), deputato all'implementazione ed alla tenuta di una contabilità di tipo economico-patrimoniale atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la singola Regione e lo Stato, le altre Regioni, le Aziende Sanitarie, gli altri enti pubblici ed i terzi vari, inerenti le operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali.

Le Regioni (art. 22 comma 3 del D.Lgs n. 118/2011) individuano il responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione che è tenuto:

- a) all'elaborazione e all'adozione del bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione;
- b) alla coerente compilazione, con il bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) presso la Regione, dei modelli ministeriali CE e SP di cui al D.M. 13



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 3/45

novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, e relativi all'ente ivi identificato con il codice "000 – GSA”;

c) alla redazione del bilancio sanitario consolidato mediante consolidamento dei conti della Gestione Sanitaria Accentrata e dei conti delle Aziende Sanitarie.

Il responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata registra i fatti gestionali nel libro giornale e li imputa ai conti relativi a singole categorie di valori omogenei, provvedendo alla rilevazione dei costi, dei ricavi e delle variazioni negli elementi attivi e passivi del patrimonio, in modo da darne rappresentazione nel bilancio di esercizio.

A far data dall'esercizio 2017 il SSR del Veneto è stato interessato da una riorganizzazione importante ad opera della L.R. n. 19/2016 la quale ha introdotto l'ente di governance della sanità regionale veneta denominato “Azienda Zero: azienda per il governo della sanità della regione del veneto” e ha disposto la riorganizzazione degli ambiti territoriali delle aziende ulss riducendole da 24 a 12 mediante la fusione per incorporazione.

Tra i compiti affidati ad Azienda Zero dalla L.R. istitutiva n. 19/2016 rientrano anche le funzioni e le responsabilità della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (L.R. n. 19/2016 - art 2 comma 1, punto a).

Nello specifico, pertanto, anche le funzioni di cui all'art. 22 comma 3 lettere a), b) e c) del succitato D.Lgs 118/2011.

Il combinato disposto delle norme succitate si è tradotto anche nelle disposizioni del Regolamento Contabile di Azienda Zero approvato con DDR Azero n. 211 del 22/06/2018. L'art. 10 comma 2 di tale regolamento prevede che *“Ai fini del consolidamento, il bilancio GSA di cui all'art. 2 comma 3 (composto dal bilancio di Azienda Zero opportunamente integrato dalle eventuali partite contabili patrimoniali del conto sanità) costituisce il modello 000 da caricare sul Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS) del Ministero della Salute anche per il consolidamento del successivo modello 999.”*

Sotto il profilo contabile, quindi, Azienda Zero, è sottoposta a due ordini di adempimenti. Da un lato è tenuta a mantenere la propria contabilità al pari di qualsiasi altra azienda del SSR; dall'altro è tenuta ad operare come “commercialista” dell'Area Sanità e Sociale provvedendo alla tenuta delle scritture contabili di contabilità economico patrimoniale relative al conto di tesoreria intestato alla Sanità di cui all'art. 21 del D.Lgs. n. 118/2011 alle cui movimentazioni corrispondono anche accertamenti e impegni in contabilità finanziaria.

Attraverso il conto di tesoreria transitano tutti flussi di risorse finanziarie destinate al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard nella filiera: Stato (Ministeri) - Regione Veneto - Azienda Zero.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 4/45

Ciò si traduce in contabilità economico patrimoniale in un prospetto di Stato Patrimoniale dove insistono i rapporti di credito/debito tra Stato e Regione Veneto e i rapporti di credito/debito tra Regione Veneto e Azienda Zero. Insistono su tale Stato Patrimoniale, inoltre, le residuali partite di credito/debito tra Regione Veneto e Aziende sanitarie o altri soggetti relative ai rapporti della gestione ante 2017 ovvero antecedente alla costituzione dell'Azienda Zero, le quali sono destinate ad esaurirsi nel corso del tempo.

Posto che tutte le risorse finanziarie sono girate ad Aziende Zero e da questa trattenute o girocontate alle Aziende Sanitarie, in forza di specifici provvedimenti regionali (Delibere di giunta o decreti delle strutture regionali), la contropartita economica (ricavi/costi) di tali rapporti transita, a seconda dei casi, nei prospetti di conto economico di Azienda Zero o delle Aziende Sanitarie. Per tale motivo non è possibile produrre un Conto Economico riconducibile al conto di tesoreria intestato alla sanità di cui all'art. 21 del D. Lgs n. 118/2011.

Non essendo previsto un CE del conto di tesoreria intestato alla Sanità, il CE del bilancio della GSA/000 coincide di fatto con il CE di Azienda Zero (rif. DDR Azero 167/2018); lo SP del bilancio della GSA/000, invece, è formato dallo SP di Azienda Zero (rif. DDR Azero 167/2018) opportunamente integrato dallo SP del conto di tesoreria intestato alla sanità (rif. DDR Azero 192/2018).

Tale integrazione si sostanzia nel consolidamento tra i due Stati Patrimoniali succitati e quindi anche nell'elisione delle poste credito/debito intercompany tra i due prospetti contabili.

Soltanto a questo punto è possibile per Azienda Zero provvedere alla redazione del bilancio consolidato del SSR integrando i bilanci delle Aziende Sanitarie e quello della GSA/000. Anche in questo caso risulta necessario provvedere ad un secondo step di elisione dei rapporti di credito/debito tra Aziende sanitarie e Azienda Zero ovvero tra Aziende sanitarie e conto di tesoreria intestato alla sanità.

All'interno della presente relazione verrà fornito il dettaglio delle elisioni operate in fase di consolidamento.

Azienda Zero, sulla base dei compiti affidati ex L.R. n. 19/2016, sulla base dei contenuti del D.Lgs. n. 118/2011 e coerentemente con le disposizioni del Regolamento Contabile ha proceduto, pertanto, ad:

1. adottare il bilancio di esercizio di Azienda Zero con DDR Azero n. 167/2018;
2. adottare il rendiconto del conto di tesoreria intestato alla sanità con DDR Azero n. 192/2018;
3. adottare il bilancio della GSA ovvero dell'ente identificato dal codice ministeriale 000 con DDR Azero n. 198/2018.
4. adottare il bilancio consolidato del SSR (codice ministeriale 999) di cui il presente documento rappresenta l'Allegato D ovvero la Relazione sulla Gestione.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 5/45

Si rappresenta di seguito un'analisi economico, patrimoniale e finanziaria dell'ente consolidato identificato dal codice ministeriale 999 presentando un serie di indicatori di bilancio nonché provvedendo ad analizzare le principali voci e movimentazioni dei conti di Conto Economico e Stato Patrimoniale.

Infine, verrà svolta una analisi dei dati di costo del bilancio consolidato 2017 rivisti secondo la prospettiva dei livelli essenziali di assistenza (LEA) tipica del cosiddetto modello LA.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 6/45

1. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DEL SISTEMA SOCIO-SANITARIO REGIONALE**1.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI**

(Relazionare in forma descrittiva e tabellare (dati preventivi confrontati con dati consuntivi e con quelli dell'esercizio precedente) su: Macro-obiettivi economico-finanziari dell'anno; Scostamenti rispetto ai dati preventivi).

1.1.1 ANALISI ECONOMICA***Analisi del risultato di esercizio***

Il sistema sanitario Veneto è stato riformato con legge regionale n. 19/2016 e risulta ad oggi composto da 9 aziende sanitarie Ulss, 2 Aziende Ospedaliere Universitarie, un I.R.C.S.S. (Istituto Oncologico Veneto) e l'Azienda Zero.

Tale sistema risulta complessivamente in equilibrio economico e finanziario, grazie alla quota di utile realizzato dall'Azienda Zero che, in base all'art. 2 c. 1 della legge citata in precedenza, ha assorbito le funzioni e le responsabilità della GSA e che viene impiegata al momento del consolidamento definitivo di bilancio a titolo di ripiano perdite. Infatti, come previsto dal d. lgs 118/2011, la regione Veneto ha deciso di riservare una parte del finanziamento sanitario ad un apposito centro di responsabilità (GSA) che rientra poi nel bilancio consolidato finale.

Nel 2017 il SSR ha conseguito un risultato economico positivo complessivo pari a 57,3 milioni di euro. Ai fini delle verifiche del MEF non vengono considerati i risultati positivi di 10 aziende per un importo complessivo pari a 5,4 milioni di euro. A fronte di ciò, il risultato rimane comunque positivo e si attesta a 51,8 milioni.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 7/45

Risultato d'esercizio del bilancio consolidato regionale

Fonte: Datawarehouse regionale.

Il bilancio consolidato delle aziende del sistema sanitario Veneto[1] (esclusa l'Azienda Zero) al 31/12/2017 si chiude con una perdita complessiva di 77,1 milioni di Euro, contro i 216,1 del 2016 e i 240,9 milioni di Euro del 2015.

Sette aziende Ulss su nove, l'Azienda Ospedaliera di Padova, l'Azienda Universitaria Integrata di Verona e lo IOV hanno chiuso il bilancio 2017 con un reddito di esercizio positivo. Solamente l'azienda Ulss 3 e l'azienda Ulss 5 hanno chiuso il loro bilancio in perdita ma comunque in linea con la perdita programmata per queste ultime.

L'obiettivo regionale è stato quello di pervenire ad un risultato economico prossimo al pareggio per tutte le aziende del sistema sanitario, garantendo nel contempo l'attuale qualità dei Livelli di Assistenza erogati alla cittadinanza.

[1] Il risultato qui considerato, è frutto del processo di consolidamento di bilancio delle 9 aziende Ulss, delle 2 aziende ospedaliere universitarie di Padova e di Verona e dello IOV. In particolare, il procedimento prevede l'elisione delle poste infragruppo che riguardano le voci relative alla mobilità intra-regionale e gli scambi di servizi tra le aziende ("Poste R").



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 8/45

Distribuzione risultato di esercizio 2017 a livello aziendale

Fonte: Datawarehouse regionale.

Analisi dei ricavi e dei costi

Le analisi condotte sul bilancio consolidato delle aziende sanitarie venete (al netto dell'Azienda Zero) riflettono la capacità da parte del Sistema Sanitario Regionale di mantenere e garantire l'equilibrio economico e finanziario, non solo dal punto di vista strutturale ma anche dal punto di vista delle singole unità che lo compongono.

Infatti, nonostante gli ormai noti fattori di contesto, quali ad esempio l'invecchiamento della popolazione assistita, l'aumento delle disuguaglianze sociali ed economiche, l'aumento della cronicità e della fragilità, l'innovazione tecnologica, i farmaci ad alto costo, che impattano sul livello di costo dei servizi da erogare alla popolazione e considerando anche l'impatto della riforma del SSR che ha comportato la riorganizzazione e l'accorpamento delle Aziende Sanitarie e introdotto l'Azienda Zero, risulta evidente lo sforzo teso ad attivare le leve dell'efficienza e dell'economicità garantendo allo stesso tempo i Livelli Essenziali di Assistenza.

Nel periodo 2013-2017 i contributi in conto esercizio A1 hanno evidenziato un trend in leggero aumento da 8,2 miliardi del 2013 a 8,45 miliardi di Euro, ma allo stesso tempo, il meccanismo dell'autofinanziamento previsto dall'art.29 comma 1 lett. b) del d. lgs 118/2011, ha incrementato il proprio impatto (voce A2 del conto economico). Infatti, nel corso del periodo considerato, il valore assoluto della voce A2 è passato da 98,8 milioni di euro del 2013, a 192 milioni del 2016 fino ai 130 milioni di euro del 2017.

Per quanto riguarda i costi della produzione essi sono rimasti sostanzialmente invariati, passando da 9 miliardi del 2013 a 9,2 miliardi di euro del 2017. Tale scostamento, come si approfondirà nel seguito della relazione, è dovuto principalmente all'incremento degli accantonamenti per la copertura diretta dei rischi (Autoassicurazione), all'incremento degli accantonamenti per rinnovi



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 9/45

contrattuali, all'incremento dei costi per acquisti di prodotti farmaceutici ed emoderivati (+196 milioni tra il 2013-2017) e dei dispositivi medici (+24 milioni nel periodo 2013-2017).

Indici e quozienti di bilancio:

Equilibrio economico sanitario

Valore informativo

Il rapporto consente di valutare la capacità da parte dell'azienda di ripristinare le risorse utilizzate per la gestione caratteristica attraverso le opportune fonti reddituali previste per le aziende sanitarie.

<i>Modalità di costruzione</i>		
<i>Valore della Produzione (A)</i>		
<i>Costo della Produzione (B) + Irap (Y1)</i>		
Valore numeratore: 9.928.114.598,82	Valore anno n: 100,3%	Valore obiettivo: ≥ 100%
Valore denominatore: 9.898.463.952,65		
Area Commenti		
<p>L'indice consente di monitorare l'andamento dell'equilibrio economico nel corso degli anni. Come si evince dalla composizione del numeratore e del denominatore, tale indice consente di rapportare i ricavi ai costi della produzione (compresa l'Irap).</p> <p>Nel consuntivo 2017, il grafico rileva un valore dell'indicatore pari a 100,3% quindi lievemente al di sopra rispetto al valore obiettivo del 100%. Tale risultato consente di osservare che nel corso dell'esercizio 2017 la gestione reddituale del sistema sanitario del Veneto ha conseguito la sostanziale parità tra ricavi e costi della produzione e quindi, il Sistema Sanitario Regionale, ha raggiunto l'equilibrio economico.</p> <p>Nel corso dell'ultimo triennio, il valore dell'indicatore ha registrato un costante miglioramento derivante dai seguenti fattori:</p>		



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 10/45

- | |
|---|
| <ul style="list-style-type: none"> - Dal miglioramento delle performance reddituali delle singole aziende sanitarie; - Dalla razionalizzazione dei costi che sono cresciuti meno proporzionalmente rispetto al valore della produzione (+266 milioni di costi della produzione tra 2017 e 2016 a fronte di +308 milioni di ricavi registrati nello stesso periodo). |
|---|

Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali*Valore informativo*

Tale indice segnala in maniera oggettiva le situazioni di criticità legate al sotto finanziamento di particolari realtà aziendali piuttosto che al sovra finanziamento di altre da parte della Regione (in particolare per il finanziamento degli investimenti e per i contributi per ripiano perdite). Inoltre, consente di monitorare la composizione del patrimonio istituzionale del sistema sanitario e, in particolare, di osservare la redditività dei mezzi propri in relazione ai risultati delle gestioni ordinaria e straordinaria registrate nel corso dell'esercizio.

<i>Modalità di costruzione</i>		
Risultato d'Esercizio		
Patrimonio Netto (PN)		
Valore numeratore: 57.307.799,97	Valore anno n 2,13%	Valore obiettivo: ≥ 0 (con numeratore e denominatore positivi)
Valore denominatore: 2.690.491.012,65		
Area Commenti		
<p>Il valore registrato per l'esercizio 2017 è pari a 2,13% con numeratore e denominatore positivi. Tale risultato rientra pienamente all'interno del parametro obiettivo a dimostrazione della buona capacità da parte del sistema di remunerare e conservare l'insieme dei mezzi istituzionalmente a disposizione tra le fonti di finanziamento.</p>		



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 11/45

1.1.2 ANALISI PATRIMONIALE**Andamento Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto delle aziende che compongono il SSR è stato oggetto di interventi regionali molto significativi nel periodo 2012-2016 e si mantiene stabile nel 2017 come ben evidenziato dal grafico che segue.

Grafico 3 – Andamento Patrimonio Netto delle Aziende del SSR

Fonte: Datawarehouse regionale

Risultano visibili gli effetti della ricapitalizzazione ex DL 35/2013 (2013-2014) e gli interventi regionali 2015 per la copertura dei fondi di dotazione negativi e delle perdite pregresse. Tali interventi hanno consentito l'aumento dei mezzi propri all'interno delle fonti di finanziamento aziendali a lungo termine con il conseguente aumento della solidità patrimoniale del SSR.

Andamento debiti v/fornitori

Le risorse finanziarie del D.L. 35/2013 sono state integralmente girate alle aziende sanitarie, permettendo a queste ultime di eliminare gran parte dello stock di debito pregresso scaduto. Il valore raggiunto nel 2017 ammonta a circa 1,2 miliardi di euro, in calo del 56,5% rispetto al valore di partenza del 2013 e ma in aumento del 4% rispetto all'anno precedente.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 12/45

Andamento Debiti v/fornitori SSR*Fonte: Datawarehouse regionale***Indice di Tempestività dei Pagamenti**

La razionalizzazione degli investimenti attuata a partire dal 2011 e soprattutto le due iniezioni di liquidità ex D.L. 35/2013 erogate nel 2013 (777 mln di euro) e nel 2014 (810 mln di euro) hanno permesso di liberare le risorse finanziarie annualmente a disposizione delle aziende e di avviare il progressivo miglioramento delle performance di pagamento. L'indice di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, e presenta un valore obiettivo pari a 0. Se l'importo registrato è maggiore di 0, allora il sistema paga oltre i termini di scadenza previsti dalle fatture, viceversa con valori negativi, il pagamento avviene entro i termini massimi. Come si evince dal grafico che segue, l'indice di tempestività è nettamente migliorato nel corso del 2016 e si è mantenuto sostanzialmente stabile nel 2017 con il sistema sanitario che è arrivato a pagare i propri fornitori fino a 12 giorni prima rispetto alla scadenza prevista.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 13/45

Andamento Indice di Tempestività dei Pagamenti SSR

Fonte: Datawarehouse regionale

Debito Scaduto

Nel corso del periodo analizzato, anche l'ammontare di debito scaduto si è ridotto notevolmente passando da 1,2 miliardi del 2012 a 20,8 milioni di Euro del 2017 con percentuali di riduzione dello stock che si attestano intorno al 50% nelle ultime due annualità.

Fonte: Datawarehouse regionale



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 14/45

Totale Investimenti

Tra il 2013 e il 2017, l'ammontare degli investimenti in immobilizzazioni immateriali e materiali si è attestato intorno ai 200 milioni di euro, su valori quasi dimezzati rispetto al periodo 2011 e ante (non visualizzato nel grafico seguente). Il calo è riconducibile oltre che alla contrazione delle risorse statali, anche all'effetto delle nuove regole contabili derivanti dalla normativa di armonizzazione dei bilanci (d. lgs. 118/11), per cui gli investimenti privi di specifica copertura sono interamente spesi nell'esercizio di acquisizione. Fa eccezione il 2015, anno in cui la stretta sugli investimenti è stata parzialmente allentata per consentire i necessari interventi in particolare nella sicurezza di edifici ed impianti, e per il rinnovo del parco tecnologico (*imaging*, in particolare).

Totale degli Investimenti in Immobilizzazioni

Fonte: Datawarehouse regionale



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 15/45

Indice di obsolescenza*Valore informativo*

L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso.

<i>Modalità di costruzione: Attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	<i>Modalità di costruzione: Impianti e macchinari</i>	<i>Modalità di costruzione: Fabbricati</i>
<i>Fondo di Ammortamento</i>	<i>Fondo di Ammortamento</i>	<i>Fondo di Ammortamento</i>
<i>Costo Storico</i>	<i>Costo Storico</i>	<i>Costo Storico</i>
<i>Attrezzature Sanitarie</i>		
Valore numeratore 1.295.013.106,01	Valore anno n 0,90	Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8
Valore denominatore 1.445.930.823,2		
<i>Impianti e Macchinari</i>		
Valore numeratore 457.203.697,4	Valore anno n 0,87	Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8
Valore denominatore 527.372.328,64		



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 16/45

<i>Fabbricati</i>		
Valore numeratore 2.434.790.874,29	Valore anno n 0,54	Valore Obiettivo: = 0,5
Valore denominatore 4.469.669.845,04		
Area Commenti		
<p>L'indice di obsolescenza viene calcolato in relazione alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati. In tutti e tre i casi, l'indice dimostra un costante incremento dell'obsolescenza del patrimonio a disposizione delle aziende sanitarie che si traduce nella necessità di ricorrere a nuovi investimenti. L'incremento dell'indice di obsolescenza in tutti e tre i casi è legato principalmente alla riduzione dei contributi in conto capitale da parte dello Stato per investimenti. La regione Veneto per ovviare a questo calo di trasferimenti ha dovuto incrementare nel corso del tempo la quota di rettifiche dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti, riducendo così le risorse destinate al finanziamento corrente ed inoltre ha dovuto ricorrere sempre più spesso alle Partnership Pubblico – Privato (contratti di global service, leasing, ecc.) al fine di garantire il rinnovamento e la manutenzione delle proprie immobilizzazioni.</p>		



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 17/45

Istogramma di composizione attivo e passivo***Valore informativo***

Grafico a istogramma che consente di monitorare la composizione delle fonti e degli impieghi patrimoniali nel corso del tempo ed in particolare il rapporto tra fonti e impieghi di parte corrente e fonti e impieghi consolidati.

Modalità di costruzione

I dati per la composizione del presente grafico derivano dallo stato patrimoniale riclassificato con criterio finanziario.

Valore Obiettivo: coincidenza tra fonti e impieghi di parte corrente; coincidenza tra fonti e impieghi consolidati.

**Area Commenti**

Il presente grafico mostra il rapporto tra le fonti e gli impieghi patrimoniali nel corso del tempo al fine di monitorare il corretto rapporto tra le fonti e gli impieghi finanziari nel corso del tempo. Come si può osservare dal grafico, il vincolo di raggiungimento dell'equilibrio patrimoniale e finanziario corrente risulta rispettato in quanto, il sistema non deve ricorrere a mezzi propri e a fonti di medio – lungo termine per far fronte ai fabbisogni correnti. Si deve sottolineare il netto miglioramento di tale rapporto intercorso nell'ultimo quinquennio, specialmente in riferimento alla ricapitalizzazione avvenuta con il DL 35/2013 che ha consentito di ripristinare lo stock di capitale proprio che veniva impropriamente utilizzato per far fronte ai fabbisogni correnti, ed inoltre per riallineare il rapporto tra le fonti finanziarie correnti e gli impieghi correnti al fine di ripristinare l'equilibrio patrimoniale e finanziario nel tempo.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 18/45

1.1.3 ANALISI FINANZIARIA

L'art. 26 del d. lgs n. 118/2011 stabilisce l'obbligatorietà del rendiconto finanziario per gli enti e le aziende del sistema sanitario nazionale. Per avere un maggiore grado di dettaglio dell'analisi finanziaria si rimanda quindi all'apposito prospetto inserito tra gli allegati del bilancio d'esercizio. Qui di seguito si inserisce il prospetto di rendiconto finanziario sintetico segnalando solamente le principali voci che lo compongono.

All'interno di questa sezione si inseriscono i commenti relativi alle principali macro-categorie che compongono il rendiconto finanziario. I dati sopra riportati evidenziano che il totale delle operazioni di gestione reddituale creano una variazione monetaria positiva pari a 708 milioni di euro legati principalmente ai rapporti di debito – credito sviluppati durante l'esercizio da parte delle aziende per far fronte alle esigenze della gestione caratteristica. In particolare si evidenzia che tra 2017 e 2016 è aumentato il risultato d'esercizio (da 17 milioni a 57 milioni); è aumentato l'impatto delle voci non monetarie da 337 milioni a 563 milioni per effetto dell'aumento degli accantonamenti già descritto in precedenza; i crediti registrano una diminuzione pari a circa 1 miliardo per diminuzione dei crediti di parte corrente v. Stato per quote indistinte e ulteriori diminuzioni per 367 milioni per crediti di parte corrente verso la regione; i debiti sono diminuiti

18



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 19/45

di circa 1 miliardo per effetto in particolare della diminuzione dell'acconto per FSR (debiti v. Stato) per circa 940 milioni.

Le attività di investimento assorbono liquidità per un ammontare pari a 224 milioni di euro: in particolare si segnala che gli acquisti di immobilizzazioni materiali hanno assorbito risorse monetarie per un importo pari a 209 milioni di euro.

Infine, il totale C legato alle attività di finanziamento, consente di mostrare come il sistema sanitario Veneto ha saputo attivare nel corso del 2017 le fonti finanziamento per un ammontare di 322 milioni di euro. In particolare, tali risorse derivano dalle assegnazioni per investimenti pari a 151 milioni e per le assegnazioni per i ripiani delle perdite pari a 267 milioni.

Il prospetto di rendiconto finanziario sintetico sopra riportato consente di monitorare l'equilibrio monetario al 31/12, che si traduce nel corretto rapporto tra entrate ed uscite monetarie. Il flusso di cassa complessivo legato alle tre gestioni sopra descritte risulta ampiamente positivo (+806 milioni) a dimostrazione del fatto che il sistema sanitario Veneto ha rispettato nel corso del 2017 il vincolo di equilibrio monetario, inteso come corretto rapporto tra fabbisogni e fonti finanziarie.

Capitale circolante netto (CCN)*Valore informativo*

L'indice consente di monitorare il raggiungimento dell'equilibrio finanziario di breve termine da parte dell'azienda, ed in particolare il grado di copertura dei fabbisogni finanziari attraverso l'attivazione delle opportune fonti di finanziamento.

<i>Modalità di costruzione</i>	
<i>Attivo Corrente – Passivo Corrente</i>	
Valore 2017: -€ -12.048.290,76	Valore Obiettivo: ≥ 0



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 20/45

Area Commenti

Il capitale circolante netto consente di monitorare l'equilibrio tra impieghi e fonti nel breve periodo. Come si può osservare la situazione al 31/12/2017 è ormai prossima al raggiungimento del valore obiettivo (pari a 0) in costante miglioramento nel corso del periodo analizzato. Come mostra il grafico, l'andamento di tale indicatore è in forte miglioramento a dimostrazione della particolare attenzione riposta dalla regione Veneto al ripristino dell'equilibrio finanziario di breve termine al fine di non ricorrere più a misure straordinarie quali il DL 35/2013.

1.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

*(Relazionare sugli scostamenti rispetto ai dati preventivi e consuntivi dell'esercizio precedente).
Analisi scostamenti Conto Economico preventivo e consuntivo anno T (Sintetici da DM 20 marzo 2013);*



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 21/45



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 22/45

AREA COMMENTI

L'analisi degli scostamenti tra il conto economico preventivo e il conto economico consuntivo consente di evidenziare la capacità da parte del sistema sanitario di programmare e pianificare gli interventi che hanno un riscontro tra i costi e i ricavi dell'esercizio.

Dal prospetto emerge che Regione Veneto ha applicato il criterio della prudenza in fase di redazione del conto economico preventivo. Tale criterio deriva dalla mancanza del riparto definitivo a livello nazionale del fondo sanitario nazionale in sede di redazione del bilancio preventivo.

Infatti, in sede di programmazione:

- Il valore della produzione presenta un importo inferiore di circa 208 milioni di euro, legati principalmente alla registrazione inferiore riportata nei contributi in conto esercizio e nei ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie con rilevanza sanitaria;
- Il costo della produzione risulta sensibilmente inferiore tra preventivo e consuntivo, in particolare per gli acquisti di beni sanitari (-6,9 milioni) per acquisti di servizi sanitari (-

22



9b57a71b



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 23/45

309 milioni). Si evidenzia l'incremento del valore degli accantonamenti pari a +296 milioni (di cui accantonamenti per rischi pari a +112 milioni e accantonamenti per quote di contributi vincolati pari a +110 milioni);

- La gestione straordinaria presenta un forte aumento a consuntivo per la natura stessa di tale gestione, all'interno della quale si registrano i fattori difficilmente prevedibili (+51 milioni);
- Infine il risultato d'esercizio presenta un netto miglioramento tra preventivo e consuntivo pari a circa +446 milioni.

Analisi scostamenti Conto Economico Consuntivo Consolidato (con GSA) anno (T-1) e consuntivo anno T (Sintetici da DM 20 marzo 2013);



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 24/45



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 25/45

AREA COMMENTI.

Per quanto concerne l'analisi del **Valore della Produzione** si può osservare quanto segue:

- **Contributi in conto esercizio** hanno registrato un incremento pari a +172 milioni. In particolare, si evidenzia +339 milioni di finanziamenti a funzione (soprattutto verso l'azienda ospedaliera di Padova, l'azienda ospedaliera di Verona e l'Azienda Zero); -87 milioni di finanziamenti da regione per investimenti; +70 milioni di finanziamenti aggiuntivi per piani di rientro (di cui l'azienda ulss 506 registra +19 milioni e l'azienda ulss 509 + 27,5 milioni);
- **Contributi extra fondo** registrano un incremento pari a +24 milioni (di cui circa +7,5 milioni per Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 e +4,1 milioni per contributi extra fondo per Fondo Nazionale non autosufficienza e +9 milioni per assegnazioni di introiti derivanti da sanzioni SPISAL);
- **Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti** registrano una diminuzione pari a 58 milioni di euro da -192 milioni del 2016 a -133 milioni del 2017 (l'ulss 506 +10,6 milioni e l'azienda ospedaliera di padova +46,8 milioni);

25



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 26/45

- I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria rilevano un incremento di 42 milioni nel consolidato. Tra le voci che presentano uno scostamento più rilevante si evidenziano i +39 milioni derivanti dalla Mobilità Extra Regione (considerando anche la presenza del privato accreditato che incide complessivamente per 159 milioni). Si specifica inoltre che nell'aggregato delle aziende sanitarie (escludendo l'azienda zero) tale voce registra una diminuzione pari a -246 milioni derivante principalmente dall'elisione delle partite intercompany legate alla mobilità a seguito della fusione delle vecchie aziende Ulss nelle nuove aziende.

Tra i costi della produzione, si evidenziano le seguenti dinamiche:

- **L'acquisto di beni (sanitari e non sanitari)**, che costituiscono il 16% del totale dei costi della produzione, è incrementato del 4% nel periodo 2016-2017 trascinato dall'impatto dei prodotti farmaceutici ed emoderivati (+45,7 mln), dai dispositivi medici (+4,9 mln) e dall'acquisto di materiali per la profilassi (+11 mln). In particolare, si evidenzia che il costo per prodotti farmaceutici ed emoderivati è aumentati di 45,7 milioni tra il 2016 e il 2017 e di 196 milioni tra 2013 e 2017. Tale incremento è legato principalmente all'acquisto di farmaci per Epatite C e di farmaci oncologici innovativi;
- **L'acquisto di servizi sanitari**, che pesano per il 39% del totale costi della produzione, registra un decremento dello 0,58 %. Esaminando la scomposizione interna di questo aggregato di costo, le due voci più consistenti, B.2.A.12 Acquisto di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria e B.2.A.7 Acquisto di servizi sanitari per assistenza ospedaliera hanno registrato rispettivamente un incremento dello 0,16% ed una diminuzione dello 0,31% tra il 2016 ed il 2017. Allo stesso tempo, i costi dell'assistenza farmaceutica (voce B.2.A.2) hanno registrato una diminuzione del 2,49% in costante calo anche osservando i dati relativi al quadriennio (-10,6%). Si segnala inoltre il lieve decremento per acquisti di servizi sanitari per medicina di base per (-1,3 milioni) a seguito delle mancate nuove attivazioni dei servizi di medicina di gruppo integrata. Si evidenzia che l'aumento dei costi di assistenza assistenziale integrativa è compensato dalla riduzione dei costi per assistenza protesica trend giustificato dalla differente contabilizzazione a seguito dell'approvazione del DPCM dei nuovi LEA con il quale è stato definito che i dispositivi monouso (medicazioni, ausili per assorbenti e ausili per stomie) verranno erogati non più in regime di assistenza protesica, ma come assistenza integrativa.
- Il **costo del personale** incide per circa un terzo sul totale dei costi della produzione (27%) e ha registrato un lieve decremento pari allo 0,48% rispetto al 2016;
- Gli **ammortamenti** risultano in linea con quanto registrato nel 2016, sulla scia della continua stretta sugli investimenti del periodo 2013-2017, che si è parzialmente allentata solo nel corso dell'ultimo biennio;
- Gli **accantonamenti di esercizio**, che pesano per circa il 2,24% sul totale dei costi della produzione, hanno registrato nel corso dell'ultimo esercizio un aumento pari a +258 milioni passando da un valore di 311 milioni nel 2016 (compresa GSA) ad un valore di 569 milioni

26



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 27/45

(compresa Azienda Zero). Tale variazione è dovuta ai seguenti fatti gestionali: contenzioso con il fornitore Siram Spa nell'ambito del contratto di gestione energia/calore; totale adesione da parte delle aziende sanitarie al modello regionale di gestione diretta dei rischi (il modello dell'autoassicurazione prevede che siano le aziende sanitarie a rimborsare il danno per importi inferiori ai 500.000 euro mediante congrui accantonamenti a bilancio e invece per danni dai 500.000 a 1.000.000 sia Azienda Zero mediante ricorso alla franchigia regionale, anch'essa accantonata, per un valore complessivo annuo di 15 mln); accantonamenti per rischi finalizzati alla copertura di eventuali maggiori costi, nella prospettiva di garantire il generale equilibrio del servizio sanitario regionale; accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati, accantonamenti per rinnovi contrattuali; accantonamenti ad altri fondi con destinazione ad investimenti.

Nel periodo in esame, le voci legate alla **gestione extracaratteristica** e alla **gestione straordinaria** hanno registrato i seguenti andamenti:

- La **gestione finanziaria** (voce C del conto economico), registra un ulteriore miglioramento rispetto all'anno precedente (+11,9%), in linea con il trend dell'ultimo triennio, dovuto al dispiegarsi dei positivi effetti della ricapitalizzazione ex DL 35/2013 e, quindi, all'allineamento delle performance di pagamento agli standard previsti per legge.
- La **gestione straordinaria** (voce E del conto economico), sempre positiva nel periodo 2013-2017, registra una contrazione pari al 4% tra il 2016 e il 2017.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 28/45

Analisi scostamenti Stato Patrimoniale Consuntivo Consolidato (con GSA) anno (T-1) e consuntivo anno T (Sintetici da DM 20 marzo 2013).



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 29/45



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 30/45



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 31/45

AREA COMMENTI.

Il prospetto sopra riportato evidenzia i principali scostamenti tra l'esercizio appena concluso e l'esercizio precedente. Esso consente di monitorare l'andamento delle principali voci di stato patrimoniale considerando due periodi di gestione identici.

Come si può osservare le principali variazioni sono dovute a:

- **Immobilizzazioni:** nello specifico si evidenzia una variazione in diminuzione dell'1% che conferma, nel complesso, un basso indice di rinnovo degli investimenti e l'aumento degli indici di obsolescenza delle immobilizzazioni;
- **Attivo circolante:** la variazione complessiva dell'attivo circolante (- 196 milioni di euro in termini assoluti) è sostanzialmente dovuta a due variazioni di segno opposto:
 1. la riduzione dei crediti v/Stato per l'importo di 1 miliardo di euro circa in conseguenza delle regolarizzazioni contabili di anticipazione dei fondi sanitari pregressi comunicata dalla Stato nel corso del 2017 (tale circostanza, come vedremo in seguito impatta anche nella variazione dei debiti v/Stato per anticipazione FSR del passivo);
 2. l'aumento delle disponibilità di cassa per l'importo di circa 806 milioni di euro conseguenza in primis di una politica regionale di contenimento degli investimenti e in parte riferibili all'anticipazione del pagamento nel anno 2016 dei debiti tributari dei debiti v/istituti previdenziali in scadenza al 31 gennaio 2017 in previsione delle fusioni aziendali effettuate nel 2017;

Relativamente al conto di credito v/Regione si riscontra un aumento di 183 milioni determinato principalmente dal saldo positivo tra +94,8 milioni di crediti IRAP e IRPEF e +88 milioni derivanti da una riclassificazione dal conto crediti v/altri al conto crediti v/Regione per spesa corrente altro (tale riclassifica si è resa necessaria a seguito di rilievo da parte del Tavolo Adempimenti e riguarda i crediti che la Regione c/sanità ha verso la Regione c/ordinario).

Si evidenzia inoltre la riduzione dei crediti v/società partecipate per 4,2 milioni principalmente riferiti all'ulss 503 grazie al recupero del credito vantato nei confronti della società partecipata Venezia Sanità srl, derivante da finanziamenti infruttiferi a suo tempo effettuati a favore della società medesima per consentire l'operazione di acquisto del Centro di servizi Carlo Steeb, nonché il pagamento dei mutui contratti dalla società per l'acquisto dell'immobile Terraglio Uno.

Si evidenzia infine la riduzione dei crediti v/altri per 144 milioni derivanti da una riclassificazione a crediti v/regione conto ordinario per 88 milioni di euro e per la parte rimanente alla chiusura dei crediti v/Regione, conto ordinario, per "*Fondo per non autosufficienze*" annualità 2015 e 2016.

- **Patrimonio netto:** registra una riduzione pari a 25,6 milioni sostanzialmente dovuta a due variazioni di segno opposto:

31



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 32/45

1. la riduzione pari a 63 milioni di euro della voce “Finanziamenti per investimenti” da spiegarsi con la riduzione dei contributi statali e regionali per investimenti;
2. un aumento della voce utile di esercizio consolidato pari a 39 milioni di euro

Si riscontra inoltre una riclassificazione consistente pari a circa 525 milioni di euro dalla voce “Contributi per ripiano perdite” alla voce “Utili (perdite) portate a nuovo” riferita a scritture di storno dei contributi per ripiano perdite 2015-2014-2013 riferiti a quote di contributi già incassati come previsto dall'art. 29 lettera d) del D.lgs 118/11.

- **Fondi Rischi e Oneri:** registra una variazione in aumento pari a 550 milioni di euro di cui 415 milioni imputabili al bilancio GSA e 130 milioni all'insieme delle aziende sanitarie. Si rimanda all'analisi effettuata nella parte sopra in merito agli accantonamenti d'esercizio.
- **Debiti:** si registra una diminuzione dei debiti pari a 750 milioni. Si specifica però che tale risultato è il frutto di più componenti di segno opposto:
 1. della riduzione del debito v/Stato per acconto quota FSR (-944 milioni di euro) derivante dalle regolarizzazioni contabili di anticipazione dei fondi sanitari pregressi comunicata dalla Stato nel corso del 2017 che ha impattato anche sui crediti v/Stato per IVA come segnalato sopra.
 2. dell'aumento dei debiti tributari per un importo pari a 106 milioni di euro e dei “Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale” per un importo pari a circa 62 milioni di euro che scontano quanto accaduto a fine 2016 ovvero l'anticipazione dei pagamenti dei relativi debiti in scadenza a Gennaio 2017 entro il 31/12/2016 per facilitare l'operazione di fusione per incorporazione tra aziende sanitarie ex L.R. 19/2016Risultano sostanzialmente invariati i debiti v/Fornitori che subiscono una variazione in aumento dell' 1,6%.

IN EVIDENZA...

Infine per una lineare esposizione dei fatti contabili e delle relative scritture contabili, si ritiene necessario analizzare in modo aggregato alcune poste contabili di credito e di debito.

In virtù delle disposizioni dell'*articolo 29, comma 1, lettera h) del D.Lgs. 118/2011* e della casistica applicativa adottata con *D.M. 17 settembre 2012*, **nello stato patrimoniale della GSA** risultano valorizzati **crediti verso lo Stato/crediti verso la Regione/debiti verso lo Stato** corrispondenti alle quote non ancora incassate al 31/12/2017 a titolo di finanziamento sanitario ordinario corrente FSR indistinto per gli anni 2017 e precedenti, che vengono riassunti nello schema seguente:



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 33/45

Le voci di credito, che complessivamente totalizzano 3,87 miliardi di euro, sono in stretta relazione con la voce “Debiti v/Stato” del passivo, pari a 3,68 miliardi di euro, riferiti alle anticipazioni per cassa già effettuate dallo Stato e ancora da regolarizzare a chiusura di crediti specifici di IVA, IRAP e IRPEF riportati nell’attivo.

Il saldo complessivo del credito v/Stato per FSR indistinto al 31/12/2017 è pari a circa 190 milioni di euro corrispondente alle due quote premiali dell’anno 2016 e 2017 (85 milioni per anno) più 20 milioni di euro del FSR 2013.

PROCEDURA DI CONSOLIDAMENTO - CONTO ECONOMICO

Nel conto economico consolidato sono state riportate le elisioni dei conti di **ricavi/costi di poste R e di mobilità intraregionale relativi ai rapporti tra aziende sanitarie**. Di seguito viene riportato il dettaglio delle poste oggetto di consolidamento:



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 34/45

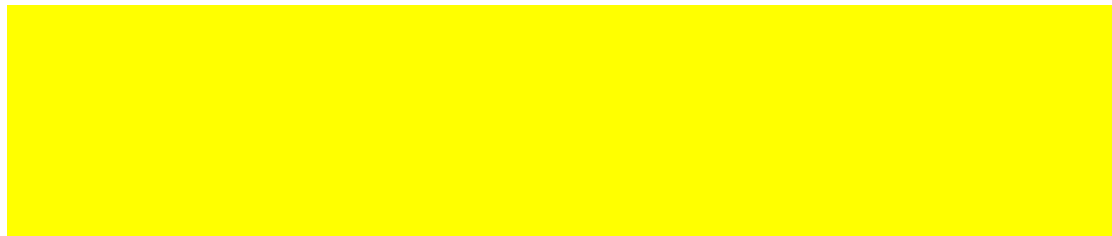
PROCEDURA DI CONSOLIDAMENTO - STATO PATRIMONIALE

Nello stato patrimoniale consolidato sono state riportate le seguenti elisioni di poste intercompany relative ai rapporti di **crediti/debiti tra aziende sanitarie**:



Come si evince dal prospetto precedente il **differenziale tra crediti/debiti delle aziende sanitarie** è pari ad Euro 603 mila.

Analogamente sono state consolidate le partite di **crediti/debito tra aziende sanitarie e GSA nelle due distinte componenti di stato patrimoniale, SP del Conto Sanità per le poste ante 2016 e SP di Azienda Zero per le poste contabili 2017** come dettagliato di seguito:

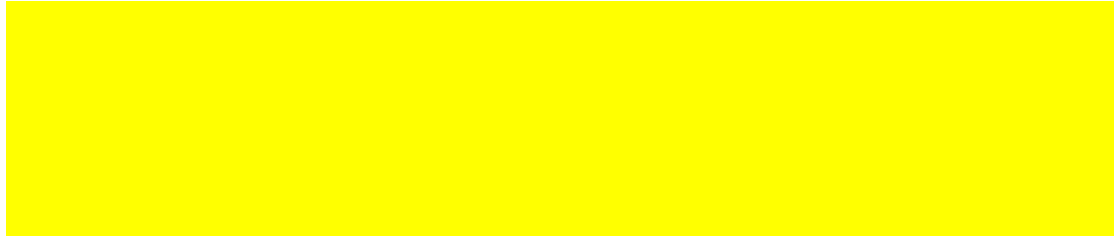


Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 35/45



Il differenziale scaturisce dalla mancata registrazione in GSA dei crediti per versamenti DLGS 194/08 - ispezione e controlli e mancata registrazione dei crediti per contributi vincolati da restituire da parte delle aziende. La GSA registra tali partite solo al momento dell'incasso



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 36/45

1.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI*Allegare modello ministeriale LA relativo all'esercizio (t) e all'esercizio precedente (t-1).***1.3.1 PREMESSA GENERALE**

L'art. 26 comma 4 del d. lgs n. 118/2011 stabilisce che "la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA (.....), per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza". I modelli di rilevazione LA per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente sono dunque riportati in allegato alla presente relazione sulla gestione. I dati di costo rilevati nel bilancio di esercizio dell'anno 2017 sono stati rielaborati sulla base della destinazione d'uso delle risorse per la redazione del modello ministeriale LA che si articola in tre macro aree di attività, così come previsto dal D.P.C.M. 29 novembre 2001. A loro volta, le tre macro aree si articolano in sub livelli.

I costi rilevati nel modello in oggetto sono quelli dell'area sanitaria del bilancio di esercizio con l'esclusione di quelli collegati alla compartecipazione al personale per l'attività libero professionale (intramoenia).

Un'altra caratteristica di questa rilevazione è data dall'attribuzione ai livelli e sub livelli dei costi diretti ed indiretti determinando così il costo pieno. Ciò sta a significare che ai livelli e sub livelli vengono attribuiti i costi derivanti dal ribaltamento dei "servizi generali".

Si fa presente, inoltre, che nei singoli livelli di assistenza devono essere compresi sia i costi relativi alla mobilità attiva sia quelli relativi alla mobilità passiva.

La contabilità analitica delle aziende sanitarie, che rappresenta la fonte per la compilazione del modello, definisce il costo pieno dei servizi/reparti finali attribuendo loro i costi diretti ed effettuando una serie di ribaltamenti dei costi dei servizi intermedi e dei servizi generali. Per quanto riguarda la metodologia di calcolo si rimanda al documento "La rilevazione dei costi per livelli di assistenza" che fa parte integrante delle Linee Guida Ministeriali.

Infine, per interpretare correttamente i valori di seguito analizzati, si precisa che le macrocategorie di costo considerate nel modello LA sono così composte:

1. Macrocategoria consumi dell'esercizio: comprende il valore dei beni sanitari e non sanitari rettificati dalla variazione delle rimanenze;
2. Macrocategoria costi per acquisto di servizi: comprende l'acquisto di prestazioni sanitarie (ad esempio medicina di base, farmaceutica, specialistica, riabilitativa, ospedaliera, ecc.), di servizi sanitari per l'erogazione delle prestazioni (ad esempio i rimborsi, gli assegni e contributi, le consulenze, altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria) e non sanitari (ad esempio le manutenzioni, il godimento beni di terzi, utenze, ecc.);
3. Macrocategoria personale: comprende i costi del personale di ruolo sanitario, personale di ruolo professionale, personale di ruolo tecnico, personale di ruolo amministrativo;



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 37/45

4. Macrocategoria ammortamenti: comprende ad esempio i costi per l'ammortamento degli impianti, dei macchinari, degli arredi immobili;
5. Macrocategoria oneri straordinari: comprende i costi straordinari non prevedibili in esercizi precedenti attribuibili alla erogazione della prestazione. Per esempio le minusvalenze o altri oneri straordinari (sopravvenienze e insussistenze passive).
6. Macrocategoria altri costi: comprende i costi sostenuti per gli interessi passivi, le svalutazioni, IRAP, IRES ed altre Imposte e tasse a carico dell'azienda.

1.3.2 COSTI PER MACRO LIVELLI DI ASSISTENZA

SINTESI DEI COSTI PER LIVELLO ASSISTENZIALE E ANALISI SCOSTAMENTI				
Livello assistenziale	Anno 2016	Anno 2017	Scostamento (V.a. e V.%)	
Ass. san. Collettiva in Amb. di vita e lavoro	388.216	411.188	+22.972	+5,9%
Ass. Distrettuale	5.174.783	5.290.631	+115.848	+2,2%
Ass. Ospedaliera	4.048.167	4.170.947	+122.780	+3,0%
TOTALE	9.611.166	9.872.766	+261.600	+2,7%
Di cui Servizi Generali	765.917	995.683	+234.197	+30,8%



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 38/45

AREA COMMENTI

I costi dei vari macro livelli di assistenza sono cresciuti nel 2017 rispetto al 2016. Si osserva un aumento dei costi della prevenzione nel 2017 pari al +5,9% rispetto all'anno precedente (va però tenuto in considerazione che in termini assoluti il macro livello della prevenzione ha un valore di molto inferiore rispetto all'area distrettuale e all'area ospedaliera). I costi si distribuiscono per il 53,6% all'assistenza distrettuale, per il 42,2% all'assistenza ospedaliera e il rimanente 4,2% viene destinato all'assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro.

1.3.3 ANALISI DETTAGLIATA DEGLI SCOSTAMENTI PER LIVELLO ESSENZIALE

Livello Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro: Scostamenti anno 2016 e 2017.

AREA COMMENTI

Complessivamente i costi dell'assistenza collettiva in ambiente di vita e di lavoro nel 2017 rispetto al 2016 sono aumentati del 5,9%; eccetto per le attività di prevenzione e sicurezza negli ambienti di lavoro, la sanità pubblica veterinaria (-2,9) ed il servizio medico legale (-1,5%) per le quali si nota una diminuzione dei costi, la tendenza è confermata per gli altri macrolivelli, che oscillano tra il +13,2% (sanità pubblica veterinaria) e il +1,7% (Igiene e sanità pubblica).



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 39/45

Livello Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro: Scostamenti in valore assoluto e valore percentuale per anno 2016 e 2017 per Macrocategorie di costo.

(Inserire sezione modello LA riguardante questo livello e suddivisa per macrocategorie di costo).

AREA COMMENTI

Si osserva un'alta variabilità dei costi tra il 2015 e il 2016. Il consumo di beni sanitari è aumentato del 21,8% per effetto dell'intensificazione dell'attività vaccinale sul territorio regionale (livello "Attività di prevenzione rivolta alle persone").

Il livello che registra il maggiore decremento è il Servizio di prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro, che diminuisce di 1,1 milioni di euro.

In riferimento alla voce "Altri costi" l'incremento è legato al ribaltamento dei costi imputati nell'Allegato 1 del Modello LA di Azienda Zero, nello specifico delle voci B.16.A.5) "Altri accantonamenti per rischi" e B.16.C.1) "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato". Tali costi sono stati ribaltati ai livelli di assistenza in modo proporzionale ai costi imputati ai livelli dalle Aziende Sanitarie nei loro Modelli LA.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 40/45

Livello assistenza ospedaliera: Scostamenti anno 2016 e 2017

AREA COMMENTI

I costi dell'assistenza ospedaliera sono nel complesso aumentati del 3% nel 2017 rispetto al 2016. Lo scostamento, se si osservano i macrolivelli, oscilla tra il -100% (ma di valore assoluto molto contenuto, pari a -228 mila euro) degli Interventi ospedalieri a domicilio e il +5,6% dell'attività di trapianto organi e tessuti.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 41/45

Livello Assistenza ospedaliera: Scostamenti in valore assoluto anno 2016 e 2017 per Macrocategorie di costo.

(Inserire sezione modello LA riguardante questo livello e suddivisa per macrocategorie di costo).

AREA COMMENTI

I costi dell'assistenza ospedaliera sono aumentati del 3% nel corso del 2017.

Tuttavia l'incremento è spiegato dalla voce Altri Costi. Quest'ultima voce è incrementata per effetto del ribaltamento dei costi imputati nell'Allegato 1 del Modello LA di Azienda Zero, nello specifico delle voci B.16.A.5) "Altri accantonamenti per rischi" e B.16.C.1) "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato". Tali costi sono stati ribaltati ai livelli di assistenza in modo proporzionale ai costi imputati ai livelli dalle Aziende Sanitarie nei loro Modelli LA.

Infatti, al netto di questa colonna i costi per l'assistenza ospedaliera sono in calo di 28,5 mln di euro, in maniera diffusa su tutte le nature di costo.

Anche i termini di livello di assistenza, sempre al netto della colonna "altri costi" che risente molto del fenomeno descritto, i costi sono in diminuzione. Fanno eccezione i livelli della riabilitazione e trapianto organi e tessuti.

Nel livello assistenza ospedaliera ordinaria si assiste ad un aumento del consumo di beni legato in particolare all'aumento del consumo dei dispositivi medici per incremento attività chirurgica in diverse specialità ed ospedali.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 42/45

*Livello assistenza distrettuale: Scostamenti anno 2016 e 2017***AREA COMMENTI**

Complessivamente la variazione della spesa per l'assistenza distrettuale tra il 2017 e il 2016 si attesta attorno allo +2,2%, la variabilità tra macrolivelli è risulta abbastanza omogenea salvo le evidenti variazioni in compensazione tra assistenza protesica ed integrativa per effetto dello spostamento degli ausili monouso da un livello ad un altro.

Anche per l'assistenza distrettuale si segnala l'incremento della voce "Altri costi" per effetto del ribaltamento dei costi imputati nell'Allegato 1 del Modello LA di Azienda Zero, nello specifico delle voci B.16.A.5) "Altri accantonamenti per rischi" e B.16.C.1) "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato". Tali costi sono stati ribaltati ai livelli di assistenza in modo proporzionale ai costi imputati ai livelli dalle Aziende Sanitarie nei loro Modelli LA. Escludendo questa voce, l'incremento complessivo sul livello è di circa 60 milioni di euro, di cui 55 milioni di euro sulla voce "consumo di beni sanitari".

Su quest'ultima incidono molto:

42



9b57a71b



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 43/45

- le altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica ovvero distribuzione per conto (DPC) e distribuzione diretta. In quest'ultima ricadono i medicinali innovativi per l'epatite C (sono tutti farmaci orali somministrati in distribuzione diretta);
- Assistenza specialistica - Attività clinica dove ricadono i farmaci oncologici innovativi che sono erogati quasi del tutto in forma ambulatoriale.



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 44/45

Livello Assistenza distrettuale: Scostamenti in valore assoluto anno 2016 e 2017 per Macrocategorie di costo.

(Inserire sezione modello LA riguardante questo livello e suddivisa per macrocategorie di costo).



Allegato D – Relazione sulla Gestione

pag. 45/45



ALLEGATO E) - Rendiconto finanziario

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO DETTAGLIATO - Modello 999

			ANNO 2016	ANNO 2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
I	I	(+) risultato di esercizio	17.410.554,13	57.307.799,97
II	II=(1+2+3+4+5)	Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	337.856.181,75	563.483.497,01
1a	1a	(+) ammortamenti fabbricati	100.801.267,79	104.382.060,67
1b	1b	(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	106.650.781,86	102.660.678,58
1c	1c	(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	24.855.718,93	25.054.267,05
1	1	Ammortamenti	232.307.768,58	232.097.006,30
2a	2a	(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-168.130.558,89	-178.404.155,25
2b	2b	(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-326.182,97	-41.464,38
2	2	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-168.456.741,86	-178.445.619,63
3a	3a	(+) accantonamenti SUMAI	3.826.022,33	4.129.799,22
3b	3b	(-) pagamenti SUMAI	-3.290.437,77	-2.629.078,64
3c	3c	(+) accantonamenti TFR	0,00	0,00
3d	3d	(-) pagamenti TFR	0,00	0,00
3	3	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	535.584,56	1.500.720,58
4a	4a	(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	3.986.120,07	3.845.741,90
4b	4b	(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	14.768.820,34	8.576.824,29
4c	4c	(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-2.158.337,70	-1.252.648,07
4	4	- Fondi svalutazione di attività	16.596.602,71	11.169.918,12
5a	5a	(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	321.636.002,71	576.058.763,13
5b	5b	(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-64.763.034,95	-78.897.291,49
5	5	- Fondo per rischi ed oneri futuri	256.872.967,76	497.161.471,64
III	III=(6+7+8+9+10)	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-198.766.211,32	87.498.949,67
6a	6a	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-59.508.851,23	-309.557.092,77
6b	6b	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-951.120,39	1.331.982,04
6c	6c	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-500.134.381,50	-118.374.576,04
6d	6d	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-898.903,04	-218.799,14
6e	6e	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-184.997.656,93	36.967.723,12
6f	6f	(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	-93.304.913,13	102.661.161,59
6g	6g	(+/-) aumento/diminuzione debiti verso Istituti di previdenza	-75.684.229,86	61.968.846,14
6h	6h	(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	723.725.877,52	-940.339.959,42
6	6	(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl form di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-191.754.178,56	-1.165.560.714,48
7	7	(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	2.327.173,40	118.934,19
8a	8a	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-405.621.353,98	1.013.371.297,46
8b	8b	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0,00	0,00
8c	8c	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irapp	-107.443.798,03	-94.809.391,26
8d	8d	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
8e	8e	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00	0,00
8f	8f	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0,00	0,00
8g	8g	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	2.972.639,88	458.500,89
8h	8h		0,00	0,00
8i	8i	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	421.829.324,53	367.719.434,64
8j	8j	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	370.050,09	-278.758,36
8k	8k	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	65.481.874,13	-176.848.780,28
8l	8l	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	50.986.286,52	4.273.447,23
8m	8m	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-2.572.796,67	2.149.853,73
8n	8n	(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-33.554.265,23	136.852.591,07
8	8	(+/-) diminuzione/aumento di crediti	-7.552.038,76	1.252.888.195,12
9a	9a	(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	-6.815.841,72	-3.689.496,71
9b	9b	(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00	0,00
9	9	(+/-) diminuzione/aumento rimanenze	-6.815.841,72	-3.689.496,71
10	10	(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	5.028.674,32	3.742.031,55
RED	I+II+III	A - Totale operazioni di gestione reddituale	156.500.524,56	708.290.246,65



ALLEGATO E) - Rendiconto finanziario

			ANNO 2016	ANNO 2017
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			0,00	0,00
a1	a1	(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
a2	a2	(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-11.382,00	-549,00
a3	a3	(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-7.508.460,51	-6.660.233,79
a4	a4	(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-1.980.368,05	-4.384.349,66
a5	a5	(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-8.993.320,89	-10.355.161,81
a	a	(-) Acquisto Immobilizzazioni immateriali	-18.493.531,45	-21.400.294,26
b1	b1	(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00	0,00
b2	b2	(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00	0,00
b3	b3	(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00	0,00
b4	b4	(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00	0,00
b5	b5	(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	474,62	828,08
b	b	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni immateriali dismesse	474,62	828,08
c1	c1	(-) Acquisto terreni	-377.542,68	-712.981,61
c2	c2	(-) Acquisto fabbricati	-37.974.108,69	-39.132.350,04
c3	c3	(-) Acquisto impianti e macchinari	-13.325.775,49	-14.256.033,06
c4	c4	(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-58.847.231,12	-61.123.247,57
c5	c5	(-) Acquisto mobili e arredi	-6.774.034,78	-9.932.988,97
c6	c6	(-) Acquisto automezzi	-1.884.563,95	-1.841.962,14
c7	c7	(-) Acquisto altri beni materiali	-77.950.155,77	-42.913.830,00
c	c	(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-197.133.412,48	-169.913.393,39
d1	d1	(+) Valore netto contabile terreni dismessi	31.793,74	0,00
d2	d2	(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	1.000.213,00	120.753,43
d3	d3	(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	2.433,35	1.144,67
d4	d4	(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	700.761,20	465.832,21
d5	d5	(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	37.716,71	65.061,07
d6	d6	(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	3.344,04	14.868,48
d7	d7	(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	168.072,97	48.036,97
d	d	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1.944.335,01	715.696,83
e1	e1	(-) Acquisto crediti finanziari	0,00	-25.530,00
e2	e2	(-) Acquisto titoli	-33.190.275,72	-17.834.741,66
e	e	(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-33.190.275,72	-17.860.271,66
f1	f1	(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	5.100,00	200.000,00
f2	f2	(+) Valore netto contabile titoli dismessi	15.757.727,52	1.530.667,88
f	f	(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	15.762.827,52	1.730.667,88
g	g	(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-33.449.596,88	-17.776.129,79
INV	a+b+c+d+e+f+g	B - Totale attività di investimento	-264.559.179,38	-224.676.002,11
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			0,00	0,00
h1		(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	40.614.970,01	20.592.325,80
h2		(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	52.062.969,54	151.321.879,94
h3		(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	28.332.659,21	0,00
h4		(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	71.372.346,31	267.814.259,42
h5		(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-14.345.893,68	1.878.219,55
h6		(+) aumento fondo di dotazione	15.124.045,60	4.408.699,65
h7		(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	226.287.638,21	107.919.431,16
h8		(+/-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-12.394.610,14	-221.852.114,51
h9		(+/-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0,00	0,00
h10		(+/-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-18.678.383,32	-1.975.420,61
h11		(+) assunzione nuovi mutui*	15.300.000,00	26.097.435,27
h12		(-) mutui quota capitale rimborsata	-8.186.236,29	-33.450.051,56
FIN	somma dei precedenti	C - Totale attività di finanziamento	395.489.505,45	322.754.664,11
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)			287.430.850,63	806.368.908,65
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)			287.728.965,85	806.871.088,33
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo			-298.115,22	-502.179,68



MODELLO LA - DATI ANALITICI

Azienda Zero

Anno di riferimento: 2017

Codice USI/Azienda	Codice Livello La	Descrizione livello	Offine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi pret. sanitari	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionista	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze fiscali	Altri costi	Totale
999	10100	Igiene e sanità pubblica	1	327	473	671	78.659	5.632	21.998	283	1.781	4.085	1105	142	5.297	120.453
999	10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	2	82	128	49	239	2.059	12.223	69	657	1.911	430	74	3.005	20.926
999	10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	3	95	207	608	823	4.550	20.795	925	1.430	2.877	1171	121	5.346	38.946
999	10400	Sanità pubblica veterinaria	4	569	513	930	8.736	8.973	40.307	229	2.788	6.269	1408	304	10.018	81.044
999	10500	Attività di prevenzione involte alle persone	5	52.710	406	4.219	3.282	11.856	36.243	126	2.893	5.012	2197	190	9.097	128.021
999	10600	Servizio medico legale	6	266	126	2.521	719	2.095	7.598	55	681	3.465	601	466	3.245	21.798
999	19999	OUTPATIENTSISTENZA SANTOPIETRO COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	7	53.989	1.853	8.986	92.458	35.165	139.204	1.687	10.000	23.619	6912	1297	36.008	411.188
999	20100	Guardia medica	8	143	57	44.114	494	1.266	382	1	107	699	271	9	687	48.230
999	20201	Medicina generale - Medicina generica	9	156	147	391.547	653	3.964	2.831	16	479	3.827	857	278	1.638	405.955
999	20202	Medicina generale - Pediatra di libera scelta	10	2	47	102.662	190	1.145	705	4	232	1.507	400	21	580	107.495
999	20300	Emergenza sanitaria territoriale	11	955	661	38.207	8.573	12.828	27.994	100	13.609	2.495	2564	750	9.407	117.733
999	20401	Ass. farmaceutica - Farmacia pubblica esclusa farmacia familiare convenzionata	12	146	73	548.964	6.175	1.842	3.219	11	238	1.780	335	281	1.079	563.543
999	20402	Ass. farmaceutica - Altre farmacie	13	503.151	187	33.949	15.558	10.431	7.984	107	2.888	2.444	1737	1782	3.080	582.286
999	20500	Assistenza integrativa	14	150	7	71.375	1.509	395	476	1	61	229	37	10	144	74.394
999	20801	Assistenza specialistica - Attività clinica	15	289.230	5.003	189.833	23.811	153.748	370.308	1.198	44.997	34.498	35265	3021	97.196	1.167.504



999	20002	Assistenza specialistica - Attiva di laboratorio	16	55.712	957	36.288	21.490	39.844	71.135	273	8.423	9.591	7067	1926	20.769	273.465
999	20003	Assistenza specialistica - Attive di diagnostica (analisi di laboratorio e per immagini)	17	16.844	1.190	134.918	7.446	48.755	79.517	271	7.771	9.091	19198	968	19.914	341.883
999	20700	Assistenza protesica	18	3.553	66	31.127	12.130	8.821	2.071	12	602	2.341	6170	479	966	68.338
999	20801	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza programmata a domicilio	19	10.311	540	16.485	22.241	8.071	40.089	136	5.177	4.333	1997	237	7.807	117.424
999	20802	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza alle donne, famiglie, anziani	20	190	282	6.630	3.403	6.708	24.970	83	5.978	3.208	1413	323	7.301	60.389
999	20803	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza psichiatrica	21	5.970	453	8.880	3.811	9.859	53.376	148	5.540	5.288	2242	329	12.914	108.810
999	20804	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza riabilitativa ai disabili	22	480	241	19.881	24.305	4.052	18.078	52	2.537	2.127	875	86	4.581	77.295
999	20805	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai tossicodipendenti	23	2.940	301	2.404	2.579	6.388	25.364	74	4.091	2.500	2259	203	6.572	55.675
999	20806	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza agli anziani	24	4.535	282	4.355	48.107	5.883	18.483	59	2.374	2.649	1863	343	5.549	94.872
999	20807	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai malati terminali	25	1.290	78	653	2.391	1.258	5.781	15	356	579	330	29	1.470	14.230
999	20808	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza a persone affette da HIV	26	10.532	8	383	340	505	1.634	4	272	104	107	5	387	14.291
999	20801	Ass. territoriale semie stenderale - Assistenza psichiatrica	27	553	214	9.761	399	3.516	8.849	30	2.538	731	735	57	2.378	29.761
999	20802	Ass. territoriale semie stenderale - Assistenza riabilitativa ai disabili	28	82	251	68.443	3.646	7.332	5.941	39	9.505	1.520	1355	144	3.512	101.770
999	20803	Ass. territoriale semie stenderale - Assistenza ai tossicodipendenti	29	9	19	1.787	112	121	191	0	11	31	129	1	116	2.527
999	20804	Ass. territoriale semie stenderale - Assistenza agli anziani	30	46	2	4.688	2.116	69	88	0	13	45	40	0	102	7.209
999	20805	Ass. territoriale semie stenderale - Assistenza a persone affette da HIV	31	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	7
999	20806	Ass. territoriale semie stenderale - Assistenza ai malati terminali	32	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	1	0	3
999	21001	Ass. territoriale residenziale - Assistenza psichiatrica	33	945	391	54.881	797	9.686	13.523	50	7.132	1.186	2723	341	4.293	96.048



999	21002	Ass. territoriale residenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili	34	1.354	305	82.152	8.770	6.353	3.410	22	5.593	1.164	2023	5271	2.063	118.480
999	21003	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai tossicodipendenti	35	570	24	21.999	516	715	2.888	8	266	279	920	37	739	28.941
999	21004	Ass. territoriale residenziale - Assistenza agli anziani	36	23.822	364	498.732	6.790	7.679	5.027	25	2.046	2.558	3108	952	1.766	552.869
999	21005	Ass. territoriale residenziale - Assistenza a persone affette da HIV	37	210	2	690	715	16	5	0	2	10	5	1	7	1.663
999	21006	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai malati terminali	38	1.479	149	12.893	425	4.790	7.881	40	2.326	771	948	105	2.198	33.805
999	21100	Assistenza idemiale	39	0	0	23.529	0	0	4	1	8	63	6	2	73	23.886
999	29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	40	955.368	12.301	2.461.600	229.294	365.440	801.182	2.780	134.970	97.636	92779	17993	219.288	5.230.631
999	30100	Attività di pronto soccorso	41	14.107	1.264	10.008	8.590	35.982	115.926	349	18.175	7.672	9521	952	28.551	251.197
999	30201	Ass. ospedaliera per acuti in Day Hospital e Day Surgery	42	46.170	1.388	90.797	6.109	47.328	105.641	368	15.348	8.296	11666	1318	28.989	363.428
999	30202	Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	43	406.137	12.809	482.355	54.202	464.269	1.036.366	3.905	180.392	741.21	101885	12271	286.903	3.095.403
999	30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	45	3.157	310	4.123	743	11.592	19.511	74	7.105	1.366	1623	128	6.138	55.880
999	30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	46	2.828	451	125.282	3.673	18.312	45.659	144	10.731	3.176	3807	318	12.265	226.446
999	30600	Empowerment e servizi riabilitativi	47	24.461	698	315	24.126	15.223	32.138	99	2.961	3.138	2477	678	7.677	113.991
999	30700	Trapianto organi e tessuti	48	15.264	229	9.912	849	7.268	19.899	82	2.664	1.433	1623	390	5.009	64.622
999	39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	49	512.124	16.959	722.790	98.292	599.674	1.376.140	5.021	237.366	99.382	132402	16055	355.532	4.170.947
999	49999	Totale	50	1.421.481	31.113	3.193.386	420.044	1.000.479	2.315.526	9.488	382.336	220.647	232093	35345	610.828	9.872.766
999	A1101	ALL. 1 - ONERI SOSTENUTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	51	0	156	0	5.234	21.821	5.894	0	595	3.440	770	168	175	38.251
999	A1102	ALL. 1 - ONERI SOSTENUTI PER SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	52	0	326	0	72	40.106	485	1.004	11.927	7.710	13995	391	102	75.718



999	A1103	ALL. 1 - ONERI SOSTENUTI PER ALTRI ONERI DI GESTIONE	53	0	2.649	0	6.677	108.368	19.507	6.300	31.534	94.598	9997	9323	592.801	881.714
999	A1999	TOTALE ALLEGATO 1 - ONERI SOSTENUTI	54	0	3.131	0	11.983	170.295	25.886	7.204	44.056	105.708	24362	9880	593.078	995.883
999	A2201	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE -	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.369
999	A2202	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE -	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.369
999	A2203	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA -	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	219.605
999	A2204	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA -	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	219.605
999	A2205	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SPECIALISTICA -	61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240.036
999	A2206	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SPECIALISTICA -	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	227.377
999	A2207	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERRALE - ATTIVA	63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.127
999	A2208	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERRALE - PASSIVA	64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.127
999	A2209	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE DI EMERGENZA	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.791
999	A2210	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE DI EMERGENZA	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.791
999	A2213	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SEMIRESIDENZIALE -	69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.311
999	A2214	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SEMIRESIDENZIALE -	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.311
999	A2215	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. RESIDENZIALE -	71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.811
999	A2216	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. RESIDENZIALE -	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.811
999	A2301	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. OSPEDALIERA - ATTIVA	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	753.899
999	A2302	ALL. 2 - MOBILITA' INTRAREG. PER ASS. OSPEDALIERA - PASSIVA	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	713.759



999	A6001	ALL. STRANIERI IRREGOLARI - PREVENZIONE	119	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	854
999	A6002	ALL. STRANIERI ASSISTENZA DISTRETTUALE	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.196
999	A6003	ALL. STRANIERI IRREGOLARI ASSISTENZA OSPEDALIERA	121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.609

