



Agenzia Regionale
per la Protezione
Ambientale dell'Umbria

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Adottato con DDG n. 215 del 24/05/2019



Direzione Amministrativa
Sezione Finanza e Controllo

INDICE GENERALE

Premessa..... 1

PARTE I:

Schemi di bilancio

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

PARTE II:

Rendiconto finanziario 15

PARTE III:

Stato Patrimoniale dettagliato

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

Conto Economico dettagliato

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

PARTE IV:

Nota Integrativa al Bilancio.....37

ALLEGATO:

Relazione del Direttore Generale al Bilancio

PREMESSA

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

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

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

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

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

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

PARTE I

SCHEMI DI BILANCIO

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

STATO PATRIMONIALE				Importi: Euro	
ATTIVO					
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____		Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		211.621,71	131.601,49	80.020,22	60,8%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		94.567,16	70.548,14	24.019,02	34,0%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		117.054,55	61.053,35	56.001,20	91,7%
II Immobilizzazioni materiali		13.817.427,91	14.124.759,97	- 307.332,06	-2,2%
1) Terreni		485,83	485,83	-	0,0%
a) Terreni disponibili		485,83	485,83	-	0,0%
b) Terreni indisponibili		-	-	-	-
2) Fabbricati		11.357.511,67	11.566.363,41	- 208.851,74	-1,8%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		11.357.511,67	11.566.363,41	- 208.851,74	-1,8%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		-	-	-	-
3) Impianti e macchinari		254.983,46	229.613,91	25.369,55	11,0%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		1.822.909,26	1.907.701,47	- 84.792,21	-4,4%
5) Mobili e arredi		94.947,02	120.347,96	- 25.400,94	-21,1%
6) Automezzi		149.822,13	162.826,22	- 13.004,09	-8,0%
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		136.768,54	137.421,17	- 652,63	-0,5%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		-	-	-	-
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		0	0	-	-
1) Crediti finanziari		0	0	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato				-	-
b) Crediti finanziari v/Regione				-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate				-	-
d) Crediti finanziari v/altri				-	-
2) Titoli				-	-
a) Partecipazioni				-	-
b) Altri titoli				-	-
Totale A)		14.029.049,62	14.256.361,46	- 227.311,84	-1,6%

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____			Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
					Importo	%
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			-	-	-	-
1) Rimanenze beni sanitari					-	-
2) Rimanenze beni non sanitari					-	-
3) Acconti per acquisti beni sanitari					-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					-	-
			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)			169.516	0	3.236.068,15	3.060.072,02
1) Crediti v/Stato			0	0	-	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente			0	0	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti						
2) Crediti v/Stato - altro						
b) Crediti v/Stato - investimenti						
c) Crediti v/Stato - per ricerca			0	0	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente						
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata						
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali						
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca						
d) Crediti v/prefetture						
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			159.950	0	159.950,00	18.996,00
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			159.950	0	159.950,00	18.996,00
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			159.950	0	159.950,00	18.996,00
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente						
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			159.950		159.950,00	18.996,00
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca						
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			0	0	-	-
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti						
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione						
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite						
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						
3) Crediti v/Comuni					584.054,71	623.602,39
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			4.031	0	4.030,98	4.030,98
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			4.031		4.030,98	4.030,98
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione						
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione						
6) Crediti v/Erario			5.535		5.535,12	5.164,85
7) Crediti v/altri					2.482.497,34	2.408.277,80

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	5.500.000,00	- 5.500.000,00	-100,0%
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	5.500.000,00	- 5.500.000,00	-100,0%
IV Disponibilità liquide	9.165.281,11	3.822.729,83	5.342.551,28	139,8%
1) Cassa	517,14	203,99	313,15	153,5%
2) Istituto Tesoriere	8.863.233,75	3.534.869,34	5.328.364,41	150,7%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	301.530,22	287.656,50	13.873,72	4,8%
Totale B)	12.401.349,26	12.382.801,85	18.547,41	0,1%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi	-	25.837,95	- 25.837,95	-100,0%
II Risconti attivi	156.174,71	271.500,08	- 115.325,37	-42,5%
Totale C)	156.174,71	297.338,03	- 141.163,32	-47,5%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	26.586.573,59	26.936.501,34	- 349.927,75	-1,3%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali			-	-
3) Beni in comodato	1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine			-	-
Totale D)	1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%

STATO PATRIMONIALE		<i>Importi: Euro</i>			
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO					
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>		Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
				<i>Importo</i>	<i>%</i>
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		7.023.683,97	7.023.683,97	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti		7.461.345,64	8.498.710,68	- 1.037.365,04	-12,2%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione				-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		-	-	-	-
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>				-	-
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>				-	-
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>				-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		3.723.576,21	3.876.754,63	- 153.178,42	-4,0%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti				-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		3.737.769,43	4.621.956,05	- 884.186,62	-19,1%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		-	-	-	-
IV Altre riserve		3.936.897,14	3.839.493,52	97.403,62	2,5%
V Contributi per ripiano perdite				-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		82.324,00	97.403,62	- 15.079,62	-15,5%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		73.223,67	82.324,00	- 9.100,33	-11,1%
Totale A)		18.577.474,42	19.541.615,79	- 964.141,37	-4,9%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite				-	-
2) Fondi per rischi		571.526,19	612.284,43	- 40.758,24	-6,7%
3) Fondi da distribuire				-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		669.880,35	723.807,64	- 53.927,29	-7,5%
5) Altri fondi oneri		1.558.749,54	1.639.050,33	- 80.300,79	-4,9%
Totale B)		2.800.156,08	2.975.142,40	- 174.986,32	-5,9%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità		-	-	-	-
2) TFR personale dipendente		-	-	-	-
Totale C)		-	-	-	-

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____			Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
					Importo	%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	279.306,48	293.870,01	573.176,49	838.640,96	- 265.464,47	-31,7%
2) Debiti v/Stato					-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma					-	-
4) Debiti v/Comuni					-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	76.788,99	0,00	76.788,99	76.788,99	-	0,0%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità					-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni			76.788,99	76.788,99	76.788,99	0,0%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto					-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione					-	-
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione					-	-
7) Debiti v/fornitori	1.980.508,89		1.980.508,89	1.470.296,64	510.212,25	34,7%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere					-	-
9) Debiti tributari	499.966,36		499.966,36	443.737,33	56.229,03	12,7%
10) Debiti v/altri finanziatori					-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	876.646,04		876.646,04	859.404,87	17.241,17	2,0%
12) Debiti v/altri	975.424,85		975.424,85	712.518,63	262.906,22	36,9%
Totale D)	4.688.641,61	293.870,01	4.982.511,62	4.401.387,42	581.124,20	13,2%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			98.431,47	18.355,73	80.075,74	436,2%
2) Risconti passivi			128.000,00	-	128.000,00	-
Totale E)			226.431,47	18.355,73	208.075,74	1133,6%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			26.586.573,59	26.936.501,34	- 349.927,75	-1,3%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato			1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale F)			1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	14.726.876,31	14.908.977,41	- 182.101,10	- 0,01
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	14.213.516,19	14.213.516,19	-	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	208.456,93	371.697,19	- 163.240,26	- 0,44
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	29.219,40	268.460,77	- 239.241,37	- 0,89
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	112.950,00	38.886,00	74.064,00	1,90
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	66.287,53	64.350,42	1.937,11	0,03
a) Contributi da altri soggetti pubblici non vincolati	66.287,53	64.350,42	1.937,11	0,03
b) Contributi da altri soggetti pubblici vincolati	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	304.903,19	323.764,03	- 18.860,84	- 0,06
1) Contributi in c/esercizio da privati non vincolati	304.903,19	323.764,03	-	-
2) Contributi in c/esercizio da privati vincolati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	812.201,58	812.201,58	1,00
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	49.600,88	46.696,32	2.904,56	0,06
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.037.147,90	1.108.580,82	- 71.432,92	- 0,06
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	661.748,70	538.373,04	123.375,66	0,23
Totale A)	16.475.373,79	15.790.426,01	684.947,78	0,04
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	367.736,45	399.194,27	- 31.457,82	- 0,08
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	367.736,45	399.194,27	- 31.457,82	- 0,08
2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	2.502.782,36	3.100.565,23	- 597.782,87	- 0,19
a) Servizi non sanitari	2.438.581,05	3.025.431,59	- 586.850,54	- 0,19
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	30.788,28	30.578,52	209,76	0,01
c) Formazione	33.413,03	44.555,12	- 11.142,09	- 0,25
4) Manutenzione e riparazione	1.187.510,38	479.526,89	707.983,49	1,48
5) Godimento di beni di terzi	340.079,90	260.806,83	79.273,07	0,30
6) Costi del personale	8.972.193,15	8.768.989,18	203.203,97	0,02
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.306.871,62	1.367.516,62	- 60.645,00	- 0,04
c) Personale comparto ruolo sanitario	1.854.733,07	1.784.995,20	69.737,87	0,04
d) Personale dirigente altri ruoli	734.617,29	692.313,50	42.303,79	0,06
e) Personale comparto altri ruoli	5.075.971,17	4.924.163,86	151.807,31	0,03
7) Oneri diversi di gestione	633.496,86	662.866,07	- 29.369,21	- 0,04
8) Ammortamenti	1.546.472,53	1.428.816,19	117.656,34	0,08
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	86.261,08	67.851,84	18.409,24	0,27
b) Ammortamenti dei Fabbricati	474.603,36	466.630,82	7.972,54	0,02
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	985.608,09	894.333,53	91.274,56	0,10
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	252.612,71	167.474,87	85.137,84	0,51
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	177.241,12	309.298,68	- 132.057,56	- 0,43
a) Accantonamenti per rischi	108.000,00	65.000,00	43.000,00	0,66
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	69.241,12	244.298,68	- 175.057,56	- 0,72
Totale B)	15.980.125,46	15.577.538,21	402.587,25	0,03
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	495.248,33	212.887,80	282.360,53	1,33

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	88.726,60	154.426,21	- 65.699,61	- 0,43
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3,41	2.262,45	- 2.259,04	- 1,00
Totale C)	88.723,19	152.163,76	- 63.440,57	- 0,42
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	143.900,14	441.022,72	- 297.122,58	- 0,67
a) Plusvalenze	14.909,09	1.496,00	13.413,09	8,97
b) Altri proventi straordinari	128.991,05	439.526,72	- 310.535,67	- 0,71
2) Oneri straordinari	56.875,06	135.687,99	- 78.812,93	- 0,58
a) Minusvalenze	692,46	8.082,04	- 7.389,58	- 0,91
b) Altri oneri straordinari	56.182,60	127.605,95	- 71.423,35	- 0,56
Totale E)	87.025,08	305.334,73	- 218.309,65	- 0,71
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	670.996,60	670.386,29	610,31	0,00
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	585.103,95	575.396,29	9.707,66	0,02
a) IRAP relativa a personale dipendente	577.442,49	568.935,67	8.506,82	0,01
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	6.314,46	4.986,62	1.327,84	0,27
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	1.347,00	1.474,00	- 127,00	- 0,09
2) IRES	12.669,00	12.666,00	3,00	0,00
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	597.772,95	588.062,29	9.710,66	0,02
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	73.223,65	82.324,00	- 9.100,35	- 0,11

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

CONTO ECONOMICO Attività Commerciale			Importi: Euro	
	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	-	-	-	-
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale			-	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati			-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA			-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA			-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro			-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici			-	-
a) Contributi da altri soggetti pubblici non vincolati			-	-
b) Contributi da altri soggetti pubblici vincolati			-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici			-	-
4) da privati			-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati			-	-
1) Contributi in c/esercizio da privati non vincolati			-	-
2) Contributi in c/esercizio da privati vincolati			-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi			-	-
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)			-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio			-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
9) Altri ricavi e proventi	53.663,34	56.027,50	-	2.364,16
Totale A)	53.663,34	56.027,50	-	2.364,16
COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	442,38	1.300,70	-	858,32
a) Acquisti di beni sanitari			-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	442,38	1.300,70	-	858,32
2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.108,41	10.542,10	-	1.433,69
a) Servizi non sanitari	9.051,65	10.396,92	-	1.345,27
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			-	-
c) Formazione	56,76	145,18	-	88,42
4) Manutenzione e riparazione	3.826,15	1.562,48	-	2.263,67
5) Godimento di beni di terzi	1.095,74	849,79	-	245,95
6) Costi del personale	29.959,68	29.567,15	-	392,53
a) Retribuzioni	23.327,14	21.600,23	-	1.726,91
b) Oneri sociali	5.995,70	6.112,85	-	117,15
c) Altri costi del personale	636,84	1.854,07	-	1.217,23
7) Oneri diversi di gestione	410,75	1.086,36	-	675,61
8) Ammortamenti	5.643,85	4.655,57	-	988,28
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	277,94	221,09	-	56,85
b) Ammortamenti dei Fabbricati	4.867,09	1.520,44	-	3.346,65
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	498,82	2.914,04	-	2.415,22
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	813,92	545,69	-	268,23
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-	-
11) Accantonamenti	448,63	4.471,19	-	4.022,56
a) Accantonamenti per rischi			-	-
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	448,63	1.824,76	-	1.376,13
d) Altri accantonamenti		2.646,43	-	2.646,43
Totale B)	51.749,51	54.581,03	-	2.831,52
Differenza tra Valore e Costi della produzione (A-B)	1.913,83	1.446,47	-	467,36

(segue)

	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
			Importo	%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0,01	7,37	- 7,36	- 1,00
Totale C)	- 0,01	- 7,37	7,36	- 1,00
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	-	-	-	-
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari			-	-
2) Oneri straordinari	183,25	441,97	- 258,72	- 0,59
a) Minusvalenze	2,23		2,23	-
b) Altri oneri straordinari	181,02	441,97	- 260,95	- 0,59
Totale E)	- 183,25	- 441,97	258,72	- 0,59
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	1.730,57	997,13	733,44	0,74
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	1.805,17	976,29	828,88	0,85
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.784,82	966,97	817,85	0,85
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	20,35	9,32	11,03	1,18
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES	40,81	46,87	- 6,06	- 0,13
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	1.845,98	1.023,16	822,82	0,80
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 115,41	- 26,03	- 89,38	3,43

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

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

PARTE II

RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2018	ANNO 2017
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	73.223,67	82.324,00
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	474.603,36	466.630,82
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	985.608,09	894.333,53
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	86.261,08	67.851,84
	Ammortamenti	1.546.472,53	1.428.816,19
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-1.037.365,04	-1.108.580,82
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		812.201,58
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-1.037.365,04	-296.379,24
(+)	accantonamenti SUMAI		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	0,00	0,00
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		0,00
	- Fondi svalutazione di attività	0,00	0,00
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	825.894,41	790.726,34
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.000.880,73	-1.621.995,17
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	-174.986,32	-831.268,83
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	407.344,84	383.492,12
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		-
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	510.212,25	-48.754,58
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	56.229,03	3.457,26
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	17.241,17	-36.560,16
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	262.906,22	118.285,29
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	846.588,67	36.427,81
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	208.075,74	12.294,93
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-140.954,00	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	39.547,68	-129.572,83
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0,00	282.405,60
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-370,27	1.377,27
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-74.219,54	552.185,00
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	-175.996,13	706.395,04
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze		
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	141.163,32	-41.078,85
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	1.427.176,44	1.097.531,05

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		0,00
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		0,00
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-85.392,54	-12.819,44
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-80.888,76	-32.774,86
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-166.281,30	-45.594,30
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati	-265.751,62	-511.824,90
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-93.021,83	-19.659,93
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-590.334,12	-1.230.904,49
(-)	Acquisto mobili e arredi	-43.177,02	-15.040,14
(-)	Acquisto automezzi	-64.973,14	-39.880,00
(-)	Acquisto altri beni materiali	-96.314,12	-51.279,13
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1.153.571,85	-1.868.588,59
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	217,14	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		6.078,99
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	475,32	2.003,05
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	692,46	8.082,04
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli	0,00	0,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	5.500.000,00	2.500.000,00
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	5.500.000,00	2.500.000,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento		4.180.839,31	593.899,15
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0,00	0,00
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0,00	0,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-265.464,47	-252.308,47
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-265.464,47	-252.308,47
C - Totale attività di finanziamento		-265.464,47	-252.308,47
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		5.342.551,28	1.439.121,73
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		5.342.551,28	1.439.121,73
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0,00	0,00

PARTE III

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

- Stato Patrimoniale 2018 dettagliato	21
- Conto Economico 2018 dettagliato	25

Stato Patrimoniale 2018 dettagliato

VOCE MODELLO SP D.M. 20/03/2013			2018	2017	SEGNO (+/-)
ATTIVITA'			(migliaia di euro)	(migliaia di euro)	
Cons	CODICE	DESCRIZIONE			
	AA Z999	A) IMMOBILIZZAZIONI	14.029.049,62	14.256.361,46	+
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	211.621,71	131.601,49	+
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	+
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	100.056,57	100.056,57	+
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	100.056,57	100.056,57	+
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	+
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	94.567,16	70.548,14	+
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca			+
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca			+
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	725.250,12	741.117,13	+
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	630.682,96	670.568,99	+
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			+
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	117.054,55	61.053,35	+
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	480.012,90	560.730,45	+
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	480.012,90	560.730,45	+
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	197.702,28	116.813,52	+
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	80.647,73	55.760,17	+
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	139.711,84	140.191,84	+
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	139.711,84	140.191,84	+
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	6.174,06	6.174,06	+
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	6.174,06	6.174,06	+
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	+
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento			+
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo			+
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno			+
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali			+
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	13.817.427,91	14.124.759,97	+
	AAA280	A.II.1) Terreni	485,83	485,83	+
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	485,83	485,83	+
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili			+
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	11.357.511,67	11.566.363,41	+
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	11.357.511,67	11.566.363,41	+
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	15.820.112,13	15.554.360,51	+
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.462.600,46	3.987.997,10	+
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0,00	0,00	+
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)			+
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)			+
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	254.983,46	229.613,91	+
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	676.135,15	583.113,32	+
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	421.151,69	353.499,41	+
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.822.909,26	1.907.701,47	+
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.677.244,65	11.278.017,68	+
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.854.335,39	9.370.316,21	+
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	94.947,02	120.347,96	+
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	1.102.133,06	1.059.491,98	+
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	1.007.186,04	939.144,02	+
	AAA470	A.II.6) Automezzi	149.822,13	162.826,22	+
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	779.462,20	714.489,11	+
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	629.640,07	551.662,89	+
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0,00	0,00	+
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	136.768,54	137.421,17	+
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	1.037.346,69	959.671,03	+
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	900.578,15	822.249,86	+
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0,00	0,00	+
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	+
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni			+
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati			+
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari			+
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche			+
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi			+
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi			+
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte			+
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	+
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0,00	0,00	+
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato			+
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione			+
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate			+
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri			+
	AAA700	A.III.2) Titoli	0,00	0,00	+
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni			+
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0,00	0,00	+
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato			+
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni			+
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa			+
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi			+
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	12.401.349,26	12.382.801,85	+
	ABA000	B.I) RIMANENZE	0,00	0,00	+
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	0,00	0,00	+
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	0,00	0,00	+
	ABA190	B.II) CREDITI	3.236.068,15	3.060.072,02	+
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	0,00	0,00	+
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000			+
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			+
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			+
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			+
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			+
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			+
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			+
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti			+
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00	+
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			+
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			+
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			+
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			+
	ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture			+
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	159.950,00	18.996,00	+
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	159.950,00	18.996,00	+
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP			+
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF			+
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR			+
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale			+
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale			+
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR			+
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			+
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			+
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	159.950,00	18.996,00	+
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			+
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	0,00	0,00	+
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti			+
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione			+
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			+
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			+
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti			+
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	584.054,71	623.602,39	+
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	4.030,98	4.030,98	+
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.030,98	4.030,98	+
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			+
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			+
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.030,98	4.030,98	+
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire			+
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione			+
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	+
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali			+
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali			+
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate			+
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	5.535,12	5.164,85	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	2.482.497,34	2.408.277,80	+
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	810.432,63	907.624,97	+
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie			+
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	722.343,55	727.541,34	+
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			+
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	949.721,16	773.111,49	+
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00	5.500.000,00	+
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			+
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	5.500.000,00	+
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	9.165.281,11	3.822.729,83	+
	ABA760	B.IV.1) Cassa	517,14	203,99	+
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	8.863.233,75	3.534.869,34	+
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica			+
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	301.530,22	287.656,50	+
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	156.174,71	297.338,03	+
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0,00	25.837,95	+
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0,00	25.837,95	+
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	156.174,71	271.500,08	+
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	156.174,71	271.500,08	+
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE			+
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI			+
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE			+
		PASSIVITA'	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)	
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	18.577.474,42	19.541.615,79	+/-
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	7.023.683,97	7.023.683,97	+/-
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	7.461.345,64	8.498.710,68	+
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			+
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0,00	0,00	+
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88			+
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca			+
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro			+
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	3.723.576,21	3.876.754,63	+
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			+
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	3.737.769,43	4.621.956,05	+
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI			+
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	3.936.897,14	3.839.493,52	+
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni			+
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire			+
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire			+
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	3.936.897,14	3.839.493,52	+
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse			+
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00	0,00	+
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			+
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			+
	PAA200	A.V.3) Altro			+
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	82.324,00	97.403,62	+/-
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	73.223,67	82.324,00	+/-
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	2.800.156,08	2.975.142,40	+
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE			+
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	571.526,19	612.284,43	+
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	544.143,60	576.814,29	+
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente			+
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			+
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			+
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	27.382,59	35.470,14	+
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	0,00	+
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire			+
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire			+
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi			+
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			+
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			+
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca			+
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

	PBA 150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	669.880,35	723.807,64	+
	PBA 160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			+
	PBA 170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	669.880,35	723.807,64	+
	PBA 180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca			+
	PBA 190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati			+
	PBA 200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	1.558.749,54	1.639.050,33	+
	PBA 210	B.V.1) Fondi integrativi pensione			+
	PBA 220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	0,00	0,00	+
	PBA 230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente			+
	PBA 240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			+
	PBA 250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai			+
	PBA 260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	1.558.749,54	1.639.050,33	+
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0,00	0,00	+
	PCA 000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI			+
	PCA 010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI			+
	PDZ999	D) DEBITI	4.982.511,62	4.401.387,42	+
	PDA 000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	573.176,49	838.640,96	+
	PDA 010	D.II) DEBITI V/ STATO	0,00	0,00	+
S	PDA 020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			+
	PDA 030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			+
SS	PDA 040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato			+
SS	PDA 050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca			+
SS	PDA 060	D.II.5) Altri debiti v/Stato			+
	PDA 070	D.III) DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	0,00	+
RR	PDA 080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			+
R	PDA 090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			+
S	PDA 100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			+
RR	PDA 110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			+
	PDA 120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			+
	PDA 130	D.IV) DEBITI V/ COMUNI			+
	PDA 140	D.V) DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	76.788,99	76.788,99	+
	PDA 150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	76.788,99	76.788,99	+
RR	PDA 160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			+
RR	PDA 170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			+
RR	PDA 180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			+
R	PDA 190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			+
RR	PDA 200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compens.			+
RR	PDA 210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	76.788,99	76.788,99	+
SS	PDA 220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione			+
R	PDA 230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			+
	PDA 240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	+
	PDA 250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali			+
	PDA 260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali			+
	PDA 270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate			+
	PDA 280	D.VII) DEBITI V/ FORNITORI	1.980.508,89	1.470.296,64	+
	PDA 290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			+
	PDA 300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	1.980.508,89	1.470.296,64	+
	PDA 310	D.VIII) DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE			+
	PDA 320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	499.966,36	443.737,33	+
	PDA 330	D.X) DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	876.646,04	859.404,87	+
	PDA 340	D.XI) DEBITI V/ ALTRI	975.424,85	712.518,63	+
	PDA 350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori			+
	PDA 360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	61.829,81	61.927,92	+
	PDA 370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie			+
	PDA 380	D.XI.4) Altri debiti diversi	913.595,04	650.590,71	+
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	226.431,47	18.355,73	+
	PEA 000	E.I) RATEI PASSIVI	98.431,47	18.355,73	+
	PEA 010	E.I.1) Ratei passivi	98.431,47	18.355,73	+
R	PEA 020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	PEA 030	E.II) RISCONTI PASSIVI	128.000,00	0,00	+
	PEA 040	E.II.1) Risconti passivi	128.000,00	0,00	+
R	PEA 050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	PFA 000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE			+
	PFA 010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI			+
	PFA 020	F.III) BENI IN COMODATO	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	PFA 030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE			+

Conto Economico 2018 dettagliato

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE D.M. 20/03/2013	2018	2017	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	14.726.876	14.908.977	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	14.213.516	14.213.516	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	14.213.516	14.213.516	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	208.457	371.697	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	142.169	307.347	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	29.219	268.461	+
	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	112.950	38.886	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati			+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro			+
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	66.288	64.350	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	+
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92			+
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	66.288	64.350	+
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	-	+
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente			+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata			+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca			+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca			+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	304.903	323.764	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-812.202	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-812.202	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi			-

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca			+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati			+
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-	-	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	49.601	46.696	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi			+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	+
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione			+
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione			+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	27.014	22.495	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici			+
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici			+
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	27.014	22.495	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	22.587	24.201	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	22.587	24.201	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale			+
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso			+
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			+

	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.037.148	1.108.581	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato			+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.037.148	1.108.581	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione			+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti			+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti			+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto			+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	661.749	538.373	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie			+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari			+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	661.749	538.373	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	16.475.374	15.790.426	+
		B) Costi della produzione			+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	367.736	399.194	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-	-	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	367.736	399.194	+
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari			+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere			+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	53.690	50.120	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria			+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione			+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	314.046	349.075	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	2.502.782	3.100.565	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-	-	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	2.502.782	3.100.565	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	2.438.581	3.025.432	+
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	9.310	9.272	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	141.778	144.846	+
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	64.818	90.743	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica			+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	31.757	41.108	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	10.371	13.644	+
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	56.608	53.137	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	234.143	238.171	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	77.205	75.816	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	136.723	135.280	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	56.111	52.141	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	80.612	83.139	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.675.868	2.223.414	+
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici			+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.675.868	2.223.414	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	30.788	30.579	+
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			+
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	30.788	30.579	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato			+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	30.788	30.579	+
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria			+
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria			+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria			+

B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	+
B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			+
B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			+
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	33.413	44.555	+
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	6.227	44.555	+
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	27.186		+
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.187.510	479.527	+
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.145	5.837	+
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	911.652	154.836	+
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	225.020	277.090	+
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			+
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	37.986	28.821	+
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	8.707	12.944	+
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
B.4) Godimento di beni di terzi	340.080	260.807	+
B.4.A) Fitti passivi	41.766	41.774	+
B.4.B) Canoni di noleggio	298.314	219.033	+
B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria			+
B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	298.314	219.033	+
B.4.C) Canoni di leasing	-	-	+
B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria			+
B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria			+
B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

BA2080	Totale Costo del personale	8.972.193	8.768.990	+
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	3.161.605	3.152.512	+
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.306.872	1.367.517	+
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	-	+
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato			+
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato			+
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro			+
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.306.872	1.367.517	+
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.306.872	1.367.517	+
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato			+
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro			+
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.854.733	1.784.995	+
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.854.733	1.784.995	+
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato			+
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro			+
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	-	+
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-	+
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato			+
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato			+
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			+
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	+
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato			+
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato			+
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			+
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.342.923	4.208.923	+
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	544.940	520.624	+
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	470.304	445.875	+
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	74.636	74.749	+
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			+

BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.797.983	3.688.299	+
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.797.983	3.688.299	+
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato			+
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro			+
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.467.666	1.407.555	+
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	189.678	171.690	+
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	127.601	110.263	+
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	62.077	61.427	+
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			+
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.277.988	1.235.865	+
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.277.988	1.235.865	+
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato			+
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			+
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	633.497	662.866	+
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	71.537	67.870	+
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti			+
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	561.960	594.997	+
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	436.000	490.627	+
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	125.960	104.369	+
BA2560	Totale Ammortamenti	1.546.473	1.428.816	+
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	86.261	67.852	+
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.460.211	1.360.964	+
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	474.603	466.631	+
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	474.603	466.631	+
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)			+
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	985.608	894.334	+
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	252.613	167.475	+
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali			+
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	252.613	167.475	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	+/-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	177.241	309.299	+
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	108.000	65.000	+
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	108.000	65.000	+
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente			+
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			+
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			+
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi			+
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			+
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	+
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			+
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati			+
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			+
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati			+
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	69.241	244.299	+
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora			+
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			+
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai			+
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica			+
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica			+
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto			+
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	69.241	244.299	+
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	15.980.125	15.577.539	+
	C) Proventi e oneri finanziari			+
CA0010	C.1) Interessi attivi	88.727	154.426	+
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica			+
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	52.690	16.492	+
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	36.037	137.934	+
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	+
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			+
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			+
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti			+
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi			+
	CA0110	C.3) Interessi passivi	1	2.262	+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa			+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	1	2.262	+
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi			+
	CA0150	C.4) Altri oneri	3	-	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	3		+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi			+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	88.723	152.164	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni			+
	DA0020	D.2) Svalutazioni			+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	+/-
		E) Proventi e oneri straordinari			+
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	143.900	441.023	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	14.909	1.496	+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	128.991	439.527	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse			+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	119.137	436.083	+
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	119.137	436.083	+
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale			+
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			+
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	119.137	436.083	+

	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-	+
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale			+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi			+
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	9.854	3.444	+
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	56.875	135.688	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	692	8.082	+
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	56.183	127.606	+
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti			+
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali			+
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	56.078	127.563	+
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	+
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale			+
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	56.078	127.563	+
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-	+
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica			+
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica			+
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto			+
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		4.976	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	56.078	122.587	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

	EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	-	-	+
R	EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>			+
	EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	-	-	+
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>			+
	EA0500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>			+
	EA0510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>			+
	EA0520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>			+
	EA0530	E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>			+
	EA0540	E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>			+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>			+
	EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	105	43	+
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	87.025	305.335	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	670.997	670.386	+/-
		Imposte e tasse			+
	YA0010	Y.1) IRAP	585.104	575.396	+
	YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	577.442	568.936	+
	YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	6.314	4.987	+
	YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)</i>			+
	YA0050	Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	1.347	1.474	+
	YA0060	Y.2) IRES	12.669	12.666	+
	YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	12.669	12.666	+
	YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>			+
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)			+
	YZ9999	Totale imposte e tasse	597.773	588.062	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	73.224	82.324	+/-

PARTE IV

**NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2018**

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

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Applicazione alla data del 1/1/2000 dei criteri contenuti nella circolare n. 13781 del 21 ottobre 1998, ovvero del criterio di perizia. - Dal 01/01/2009 in poi applicazione del corpo di principi contabili nazionali ed internazionali (OCI e IAS).

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

	<p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p>
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

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

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

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2018							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2017	di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	60	1	59	2	667,00	1.870.834,00	514.626,00
Dirigenza	14	-	13	-	159,00	612.506,00	396.847,00
- Medico-veterinaria							
- Sanitaria	14		13		159,00	612.506,00	396.847,00
Comparto	46	1	46	2	508,00	1.258.328,00	117.779,00
- Categoria DS	10		10		112,00	291.077,00	54.735,00
- Categoria D	36	1	36	2	396,00	967.251,00	63.044,00
- Categoria C							
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-	-	-	-
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	107	7	105	6	1.211,00	2.769.251,00	409.268,00
Dirigenza	6		5		69,00	250.215,00	173.496,00
Livello dirigenziale							
Comparto	101	7	100	6	1.142,00	2.519.036,00	235.772,00
- Categoria DS	31	4	31	4	344,00	878.109,00	125.374,00
- Categoria D	24	2	22	1	263,00	565.533,00	37.641,00
- Categoria C	39	1	41	1	452,00	927.423,00	67.260,00
- Categoria Bs	2		2		23,00	42.920,00	1.568,00
- Categoria B	5		4		60,00	105.051,00	3.929,00
- Categoria A							
RUOLO AMMINISTRATIVO	36	1	33	1	411,00	932.770,00	119.809,00
Dirigenza	2		1		24,00	87.825,00	51.317,00
Livello dirigenziale							
Comparto	34	1	32	1	387,00	844.945,00	68.492,00
- Categoria DS	7		6	1	73,00	189.869,00	27.567,00
- Categoria D	6		5		70,00	162.285,00	13.292,00
- Categoria C	16	1	16		184,00	385.606,00	24.141,00
- Categoria Bs	1		1		12,00	24.142,00	714,00
- Categoria B	4		4		48,00	83.043,00	2.778,00
- Categoria A							
TOTALE	203	9	197	9	2.289,00	5.572.855,00	1.043.703,00

Dati sull'occupazione al 31.12.2018				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti
RUOLO SANITARIO	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
- Medico-veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	-	-	-	2
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	2
- Categoria DS				
- Categoria D				1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				1
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	1	-	1
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	1	-	1
- Categoria DS				
- Categoria D		1		1
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	100.056,57			100.056,57	-								-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													-	
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-									-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA070	Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	741.117,13			670.568,99	70.548,14				85.392,54			-	61.373,52	94.567,16
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													29.551,11	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					-									-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	6.174,06			6.174,06	-									-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	560.730,45			560.730,45	-								-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
AAA160	Migliorie su beni di terzi	116.813,52			55.760,17	61.053,35				80.888,76				24.887,56	117.054,55
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>													10.243,71	
AAA180	Pubblicità	140.191,84			140.191,84	-									-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		1.665.083,57	-	-	1.533.482,08	131.601,49	-	-	-	166.281,30	-	-	-	86.261,08	211.621,71
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>						131.601,49				-				39.794,82	

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Durante l'esercizio 2018, non si sono registrati movimenti alla voce "Costi d'impianto e di ampliamento".

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Nel corso dell'esercizio 2018 non si sono registrati costi di ricerca e sviluppo.

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

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

Nell'esercizio 2018 non si sono sostenuti costi per la pubblicità.

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili	485,83			-	485,83									485,83
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA300	Terreni indisponibili	-			-	-									-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	15.554.360,51			3.987.997,10	11.566.363,41				265.751,62				474.603,36	11.357.511,67
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													279.278,06	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-			-	-									-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA380	Impianti e macchinari	583.113,32			353.499,41	229.613,91				93.021,83				67.652,28	254.983,46
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													59.327,69	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.278.017,68			9.370.316,21	1.907.701,47	47.238,11			637.572,22			217,14	674.909,18	1.822.909,26
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>													521.741,30	
AAA440	Mobili e arredi	1.059.491,98			939.144,02	120.347,96				43.177,06				68.578,00	94.947,02
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													58.339,88	
AAA470	Automezzi	714.489,11			551.662,89	162.826,22				64.973,09				77.977,18	149.822,13
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													56.256,04	
AAA500	Oggetti d'arte	-			-	-									-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	959.671,03			822.249,86	137.421,17				96.314,12			475,32	96.491,45	136.768,52
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									-				22.410,11	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti				-	-								-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	30.149.629,46	-	-	16.024.869,49	14.124.759,97	47.238,11	-	-	1.200.809,94	-	-	692,46	1.460.211,45	13.817.427,89
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					14.124.759,97				-				997.353,08	

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Hardware ed altre apparecchiature elettriche ed elettroniche	933.038,07	825.823,15	107.214,92
Altri beni ammortizzabili	71.716,51	67.153,70	4.562,81
Altre immobilizzazioni materiali	32.592,11	7.601,30	24.990,81
TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.037.346,69	900.578,15	136.768,54

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
			-		-
					-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI		-	-	-	-

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Costi d'impianto e di ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%
Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti	--	--
Altre immobilizzazioni materiali	20%	20%
Concessioni licenze, marchi e diritti simili	Durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%
Migliorie su beni di terzi	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	20%
Pubblicità	20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46 ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	---

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

Per l'esercizio 2018, non si rilevano immobilizzazioni finanziarie.

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

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

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Nel corso dell'esercizio 2018 non si rilevano rimanenze di magazzino. La gestione dei materiali di laboratorio è interamente esternalizzata.

7. Crediti

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				-	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				-	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				-	
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				-	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				-	
				-	
				-	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				-	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				-	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				-	
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	18.996,00	14.391.466,19	14.250.512,19	159.950,00	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	14.213.516,19	14.213.516,19	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				-	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				-	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-	14.213.516,19	14.213.516,19	-	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				-	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				-	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				-	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	18.996,00	177.950,00	36.996,00	159.950,00	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				-	
				-	
				-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				-	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				-	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	18.996,00	14.391.466,19	14.250.512,19	159.950,00	-

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

Tab. 16a – Dettaglio crediti verso Regione Umbria

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI VERSO REGIONE UMBRIA (VALORE NOMINALE)	Valore Iniziale	Incrementi (nuovi crediti 2018)	Poste Rettificative +/-	Decrementi (incassi 2018)	Valore Finale	di cui per fatture da emettere
	Codice e descrizione				-		
	CR.V/R.U.C/ES ATTIVITA' ISTITUZIONALE	0,00	14.213.516,19	0,00	14.213.516,19	0,00	
	CR.V/R.U. CONTRIBUTO ATTIVITA' DISSEMINAZIONE	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
	CR.V/R.U.CERT.AMBIENTALE	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	
	CR.V/R.U.PTA	18.996,00	43.160,00	0,00	18.996,00	43.160,00	
	CR.V/R.U.PTA 2	0,00	46.790,00	0,00	0,00	46.790,00	
	CR.V/R.U. CONTRIBUTO ATTIVITA' INDAGINI E CONTROLLO AMBIENTALE	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	
	CR.V/R.U. APPLICATIVO CONTROLLI AIA	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	
ABA450	TOTALE CREDITI V/REGIONE	18.996,00	14.391.466,19	0,00	14.250.512,19	159.950,00	
	CR. V/R.U. MONITORAGGIO AMBIENTALE POR FESR	0,00	20.147,40	0,00	0,00	20.147,40	
	CR. V/R.U. CONTRIBUTO VAS FSC MONITORAGGIO AMBIENTALE	0,00	9.072,00	0,00	0,00	9.072,00	
	CREDITI V/REGIONE inseriti tra Crediti v/Clienti	0,00	29.219,40	0,00	0,00	29.219,40	

L'importo relativo al monitoraggio ambientale POR FESR e quello relativo al monitoraggio ambientale VAS FSC sono inseriti tra i crediti v/clienti, in quanto è stato emesso documento fiscale. Pertanto, il totale complessivo dei crediti verso la Regione è pari ad **€ 189.169,40**.

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	623.602,39	46.094,49	85.642,17	584.054,71	9.000,00
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.030,98	-	-	4.030,98	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.030,98	-		4.030,98	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.030,98	-	-	4.030,98	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:				-	
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				-	
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				-	
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	5.164,85	16.212,90	15.842,63	5.535,12	
					
					
	CREDITI V/ALTRI	2.408.277,80	1.610.496,08	1.536.276,54	2.482.497,34	337.735,76
ABA670	Crediti v/clienti privati	907.624,97	1.033.372,58	1.130.565,00	810.432,55	333.449,10
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				-	
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	727.541,34	21.814,72	27.012,43	722.343,63	4.286,66
	Crediti v/Province	524.043,65	-	-	524.043,65	
	Crediti v/altri enti pubblici	203.497,69	21.814,72	27.012,43	198.299,98	4.286,66
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				-	
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	773.111,49	555.308,78	378.699,11	949.721,16	
					
					

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

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

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	44.111,00	137.785,09		181.896,09
				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				-
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire				-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-
				
				
	CREDITI V/ALTRI	471.566,34	114.827,62	-	586.393,96
ABA670	Crediti v/clienti privati	227.399,94	20.018,89	-	247.418,83
	Giroconto da Fondo rischi ed oneri	-			-
	Utilizzo per stralcio crediti inesigibili prescritti	-			-
	Accantonamento dell'anno per rischio insolvenza crediti	70.864,27	20.018,89		90.883,16
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	51.953,30	-	-	51.953,30
	AGESA	51.953,30			51.953,30
				-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	192.213,10	94.808,73	-	287.021,83
	PROVINCE	192.213,10	94.808,73		287.021,83
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-
				-
				-

Gli accantonamenti al fondo svalutazione crediti dei crediti v/privati sono calcolati nella misura del 2% del valore nominale del credito. L'accantonamento pari ad € 20.018,89 rappresenta l'accantonamento per rischio insolvenza su crediti generici verso privati al 31.12.2017. L'accantonamento di € 94.808,73 rappresenta l'accantonamento per rischio insolvenza su crediti vantati nei confronti delle Province di Perugia e Terni, calcolato nella misura del 20%. L'accantonamento al fondo del credito nei confronti dei Comuni, pari ad €. 137.785,09, è stato prudenzialmente effettuato, ravvisando la quasi totale inesigibilità dello stesso.

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/x PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	-
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-	-	-
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-	-
					
					
	CREDITI V/ALTRI	-	-	-	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati					
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-	-
					
					

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	159.950,00	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	159.950,00		-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	159.950,00	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	584.054,71	-
	104.014.00001 Credito v/ Comune di Foligno Utenza Enel		425,04	
	104.014.00003 Credito v/ Comune di Terin Progetto SEVIC		103.291,38	
	104.014.00004 Credito v/ Comune di Orvieto Progetto RIE		10.329,14	
	104.014.00005 Credito v/ Comune di Todi Progetto RIE		5.164,57	
	104.014.00006 Credito v/ Comune di Foligno Progetto Ambiente		20.000,00	
	104.014.00007 Credito v/ Comune di Spoleto Tut. e Form.		19.020,86	
	104.014.00008 Credito v/ Comune di Nocera Tut. e Form.		2.068,93	
	104.014.00012 Credito v/ Comune di Bastia Umbra Progetto RIE		15.000,00	
	104.014.00014 Credito v/ Comune di Perugia contr. c/es.		43.654,00	
	104.014.00015 Credito v/ Comune di Montefalco Progetto EMAS		1.242,65	
	104.014.00016 Credito v/ Comune di San Venanzo Progetto EMAS		1.115,80	
	104.014.00017 Credito v/ Comune di Todi Progetto EMAS		8.346,48	
	104.014.00020 Credito v/ Comune di Gubbio		5.000,00	
	104.014.00021 Credito v/ Comune di Narni Progetto NIR Narni		11.200,00	
	104.014.00022 Credito v/ Comune di Narni Progetto Acustica Narni		23.394,00	
	104.014.00025 Credito v/ Comune di Sigillo Progetto RIE		4.000,00	
	104.014.00029 Credito v/ Ferrovia Centrale Umbra c/es		528,40	
	104.014.00031 Credito v/ Comune di Montecastrilli		49.971,97	
	104.014.00037 Credito v/ Comune di Avigliano Umbro		2.100,00	
	104.014.00039 Credito v/ Comune di Terni Bonifica		17.175,00	
	104.014.00041 Credito v/ Comune di Gubbio - rifiuti		14.608,49	
	104.014.00043 Credito v/ Comune di Foligno c/es.		7.200,00	
	104.014.00044 Credito v/ Comune di Città di Castello		27.900,00	
	104.014.00046 Credito v/ Comune di Terni rimb. Ici Imu		182.318,00	
	104.075.00006 Fatture da emettere Comune di Parma Progetto RIE		9.000,00	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	4.030,98	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni		4.030,98	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	4.030,98	-

(Segue)

(Segue)

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-
			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	5.535,12	-	-
	5.535,12		
			
	CREDITI V/ALTRI	2.482.497,34	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	810.432,55		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	722.343,63	-	-
	<i>Crediti v/Province</i>	524.043,65		
	<i>Crediti v/altri enti pubblici</i>	198.299,98		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	949.721,16	-	-
			
			

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

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

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

Tab. 25– Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

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

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

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

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

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)?			
---	--	--	--

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

Titoli obbligazionari:

Nel corso del 2018 il prestito obbligazionario *CrediUmbria CUBCC TF136NP* sottoscritto il 15/04/2015 con scadenza 15/04/2018; Durata 36 mesi; Tasso fisso 2,25% lordo con cedola semestrale di € 5.500.000 è scaduto e non è stato rinnovato.

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	203,99	4.998,00	4.684,85	517,14
ABA770	Istituto Tesoriere	3.534.869,34	22.561.839,74	17.233.475,33	8.863.233,75
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	287.656,50	14.250,22	376,50	301.530,22
	TOTALE	3.822.729,83	22.581.087,96	17.238.536,68	9.165.281,11

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Il consistente aumento delle disponibilità liquide al 31/12/2018 è dovuto essenzialmente allo smobilizzo dei titoli scaduti in corso d'anno.
------------------	--

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

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

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

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	106.020.00006 Risconti attivi per fornitori	156.174,71	
	TOTALE	156.174,71	

I risconti attivi sono riferiti a premi assicurativi versati nel 2018 ma di competenza del 2019, nonché a fatture per canoni con competenza su due esercizi.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	7.023.683,97						7.023.683,97			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	8.498.710,68	-	-	1.037.147,90	-	217,14	-	7.461.345,64		
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-									
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-	-	-	-			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-									
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-									
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-									
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	3.876.754,63			153.178,42				3.723.576,21		
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-									
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.621.956,05	-		883.969,48	-	217,14		3.737.769,43		
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-									
PAA110	ALTRE RISERVE:	3.839.493,52	-		-		97.403,62	-	3.936.897,14		
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-									
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-									
PAA140	Contributi da reinvestire	-									
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	3.839.493,52					97.403,62		3.936.897,14		
PAA160	Riserve diverse	-									
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-	-	-	-	-			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-									
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-									
PAA200	Altro	-									
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	97.403,62	82.324,00				97.403,62		82.324,00		
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	82.324,00	-	82.324,00				73.223,67	73.223,67		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	19.541.615,79	-	-	1.037.147,90	-	217,14	73.223,67	18.577.474,42		

L'utile 2017, pari ad € 82.324,00 è stato portato a nuovo.

L'utile 2016, pari ad € 97.403,62 è stato accantonato a Riserva per investimenti.

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

		Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		3.876.754,63	-	-	153.178,42	-	3.723.576,21	3.723.576,21	3.723.576,21
		1.865.312,29			70.253,53		1.795.058,76	1.795.058,76	1.795.058,76
DGR 718/2011	Immobile sede Terni	2.011.442,34			82.924,89		1.928.517,45	1.928.517,45	1.928.517,45
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-					-		
		4.621.956,05	-	-	883.969,48	- 217,14	3.737.769,43	3.737.769,43	3.737.769,43
		1.541.386,46			158.019,52		1.383.366,94	1.383.366,94	1.383.366,94
		3.080.569,59	-	-	725.949,96	- 217,14	2.354.402,49	2.354.402,49	2.354.402,49

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

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

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

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

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	<i>E' stato effettuato il giroconto dell'utile portato a nuovo del 2017 a riserve destinate ad investimenti, riserva costituita dagli accantonamenti degli utili d'esercizio dei vari anni, utilizzabile esclusivamente per la copertura degli investimenti.</i>

12. Fondi per rischi ed oneri

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

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	612.284,43	112.624,14	-	153.382,38	571.526,19
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	576.814,29	108.000,00		140.670,69	544.143,60
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-				-
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-				-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-				-
PBA060	Altri fondi rischi:	35.470,14	4.624,14	-	12.711,69	27.382,59
	226.030.00004 Fondo IRAP per rinnovi contrattuali	35.470,14	4.624,14		12.711,69	27.382,59
	226.030.00005 Altri fondi ed oneri	-				-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-				-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-				-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-				-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-				-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-				-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-				-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-				-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	723.807,64	-	-	53.927,29	669.880,35
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-				-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	723.807,64			53.927,29	669.880,35
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-				-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	1.639.050,33	713.270,27	-	793.571,06	1.558.749,54
PBA210	Fondi integrativi pensione	-				-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	93.674,86	49.799,34		103.708,77	39.765,43
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	-				-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-				-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.545.375,47	663.470,93	-	689.862,29	1.518.984,11
		-				-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	2.975.142,40	825.894,41	-	1.000.880,73	2.800.156,08

Le quote dei contributi vincolati rappresentano fondi relativi ad attività progettuali dell'Agenzia, che nel 2018 sono stati in parte chiusi in sede di ricognizione straordinaria per un importo complessivo di € 53.927,29 il cui dettaglio è evidenziato nella successiva Tab.38a.

La voce "Altri fondi per oneri e spese" rappresenta i fondi del personale, accantonati per le varie voci del trattamento economico, quali indennità, produttività, reperibilità, etc. Specifico è il fondo per i rinnovi contrattuali che, per il 2018, ammonta complessivamente ad € 49.799,34 (l'IRAP per i rinnovi contrattuali è accantonata nello specifico fondo).

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

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

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

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

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

	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI	Fondo al 31/12/2017	Incrementi	Ricognizione straordinaria	Utilizzi	Fondo al 31/12/2018
229.010.00005	FDO VINC PRG EMAS	18.876,10				18.876,10
229.010.00035	P.O AUT AMB.LE	103.338,37				103.338,37
229.010.00050	PRQA	14.270,35				14.270,35
229.010.00057	MONIT AMBLE	53.927,29		53.927,29		-
229.010.00071	AGESA	51.713,53				51.713,53
229.010.00076	ISRIM ARRONE	4.286,66				4.286,66
229.010.00095	SIC CLITUNNO	18.000,00				18.000,00
229.010.00099	POR FESR	453.472,34				453.472,34
229.010.00106	ZOOCOMPOST	5.923,00			-	5.923,00
		723.807,64	-	53.927,29	-	669.880,35

Per i progetti, fino al 31/12/2018 la somma degli utilizzi è determinata come segue:

- € 53.927,29 per chiusura straordinaria di progetti rendicontati negli anni precedenti e portati a sopravvenienze attive.

In seguito al consolidato con la Regione, i progetti dal 01/01/2018 sono iscritti esclusivamente per competenza, sia in termini economici che finanziari, e quindi saranno iscritti in sede di conciliazione con la Regione nel momento in cui si rileverà la competenza dell'attività svolta e quindi del relativo ricavo.

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

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

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

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

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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

13. Trattamento di fine rapporto

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

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

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

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

14. Debiti

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	838.640,96		265.464,47	573.176,49		
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	76.788,99	-	-	76.788,99	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-	-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	76.788,99	-	-	76.788,99	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti d'patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	76.788,99	-	-	76.788,99	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.470.296,64	7.546.747,68	7.036.535,43	1.980.508,89	1.002.037,09	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.470.296,64	7.546.747,68	7.036.535,43	1.980.508,89	1.002.037,09	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	443.737,33	3.049.933,08	2.993.704,05	499.966,36	-	-
	Debito erario IRES	-	-	-	-	-	-
	Debito saldo IRAP commerciale	376,00	-	376,00	-	-	-
	Debito erario IVA	2.263,59	10.997,31	13.260,90	0,00	-	-
	Debito rit. IRAP	73.678,57	628.162,89	586.351,72	115.489,74	-	-
	Debito rit. IRPEF	169.934,89	1.352.072,25	1.333.373,58	188.633,56	-	-
	Debito rit. add. Regionale	8.192,88	98.489,56	98.143,41	8.539,03	-	-
	Debito rit. add. comunale	4.557,79	51.264,76	51.150,65	4.671,90	-	-
	Debito IRAP	136.576,32	10.202,87	34.794,09	111.985,10	-	-
	Debito IVA SPLI PAUMENT	48.157,29	897.589,16	875.083,71	70.632,74	-	-
	Debito IVA INTRA UE	-	1.184,28	1.169,99	14,29	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	859.404,87	3.012.151,58	2.994.910,41	876.646,04	-	-
	Debito CPDEL	330.696,78	2.369.836,66	2.383.889,71	316.642,73	-	-
	Debito INADEL	47.367,59	305.706,54	308.417,83	44.645,30	-	-
	Debito CPDEL dipendenti	7.367,97	88.943,25	89.158,15	7.153,07	-	-
	Debito Regione rimb. INPDAP	44.251,70	-	-	44.251,70	-	-
	Debito INPS	692,49	34.294,20	33.820,32	1.166,37	-	-
	Debito INAIL	54.973,67	64.657,76	45.479,26	74.152,17	-	-
	INPDAP quote pensione L.33	-	-	-	-	-	-
	INPDAP quote pensioni oneri	21.647,74	16.724,47	16.062,00	22.310,21	-	-
	Debito INPGI	3.035,23	1.736,28	1.736,28	3.035,23	-	-
	Casagit	252,00	120.911,49	107.053,70	14.109,79	-	-
	Oneri sociali	347.757,09	9.342,93	9.293,16	347.806,86	-	-
	Fondo Perseo	1.372,61	-	-	1.372,61	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	712.518,63	7.876.898,19	7.613.991,97	975.424,85	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	61.927,92	7.410.754,26	7.410.852,37	61.829,81	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	650.590,71	466.143,93	203.139,60	913.595,04	-	-
	-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEBITI	4.401.387,42	21.485.730,53	20.904.606,33	4.982.511,62	-	-

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

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

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

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	279.306,48	293.870,01	
	DEBITI V/STATO	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-
	...			
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	76.788,99	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	76.788,99		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	76.788,99	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.980.508,89	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.980.508,89		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	499.966,36	-	-
	...	499.966,36		
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	876.646,04	-	-
	...	876.646,04		
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	975.424,85	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	61.829,81		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	913.595,04		
			
			

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo CARIGE codice 310031 (ex Banco Sicilia) stipulato in data 20/09/2009	Acquisizione e ristrutturazione Palazzina ex Nestlé in Perugia, S.Sisto	Banco di Sicilia SpA (attualmente gestito da CARIGE)		3.784.182,99	12/2020	573.176,49	variabile, EURIBOR 6 mesi + spread 0,137	
TOTALE MUTUI				3.784.182,99	12/2020	573.176,49		

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

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

15. Ratei e risconti passivi

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

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	Utenze	2.652,65	
	Servizi vari	95.778,82	
	TOTALE	98.431,47	-

Rilevanti sono i ratei relativi ai Servizi vari, poiché dal 2018 si sono affidati i contratti di manutenzione delle centraline di monitoraggio che hanno prodotto tali rilevazioni contabili.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	RISCONTI PASSIVI	128.000,00	-
	TOTALE	128.000,00	-

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	I risconti passivi rappresentano una posta correttiva dei ricavi per contributi da parte della Regione, necessaria per la conciliazione tra il bilancio agenziale e quello regionale. Tali risorse sono state erogate dalla Regione all'inizio del 2019 ma di competenza 2018. Mentre per l'Agenzia la competenza economica del ricavo sarà imputata nel 2019, in corrispondenza ai costi sostenuti.

16. Conti d'ordine

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

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

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

17. Contributi in c/esercizio

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

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

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				14.213.516,19	-
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR n. 1554	28/12/2017	approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2018-2020	14.213.516,19	
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:					
AA0050	EXTRA FONDO:				208.456,93	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				29.219,40	
	577.012.00043 Contributo finanz. reg. Progetto vas fsc	DDG n. 447	22/11/2018	rettifica esercizio di competenza relativo al progetto VAS FSC	9.072,00	
	57701200044 CONTR. FIN.REG.VAS. PO FESR	DDG n. 493	18/12/2018	Aquisizione agli atti della Deliberazione della Giunta Regionalen. 13252 del 10/12/18	20.147,40	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA					
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>					
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				112.950,00	
	576.012.00030 Contr.c/es reg.Umbria cert. Sost. Amb.le	DGR n. 456	28/12/2017	Contributo certificazione ambientale	18.000,00	
	576.012.00035 CONTRIBUTI C/ES. REG UMBRIA PTA	DDG 45	23/01/2018	presa d'atto Determinazione Dirigenziale n. 13555/16 Regione Umbria 'Piano di tutela delle Acque	43.160,00	
	576.012.00037 CONTRIBUTI R.U. NITRATI PTA	DGR 495	29/12/2017	contributi c/es Regione Umbria Nitrati PTA	46.790,00	
	57601200041 CONTRIBUTI C/ES. R.U. ATTIVITA' DISEMINAZIONE	DDG 506	21/12/2018	Contributo realizzazione eventi in materia di gestione dei rifiuti	5.000,00	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-	-
	Progetto 1					
	Progetto					
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-	-
					
					
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				-	-
	Progetto 1					
	Progetto					
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:					

(Segue)

(Segue)

AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				66.287,53	
	576.013.00001 INCENT. C/ES. FOTOV-SR-GSE IMP. TERNI	DDG 228	13/06/2013	presa d'atto entrate anni 2013-2030 per incentivo ventennale fotovoltaico FTYV-SR e per vendita energia in eccesso SSP-GSE sito Terni, da parte del Gestore dei Servizi Energetici - GSE Spa	25.047,87	
	576.013.00008 Contributi c/es. Comune di Foligno	DDG n 443	22/11/2018	Sottoscrizione convenzione ARPA - Comune di Foligno a norma dell'art.3 della legge regionale 6 marzo 1998 n.9 - Iscrizione a bilancio	20.000,00	
	576.013.00024 Contributi c/es. Comunità Montana	DDG . N. 211	16/05/2018	Presenza d'atto Convenzione e s.m. tra Comunità Montana Alta Umbria e ARPA Umbria - anno 2017	2.131,17	
	576.013.00032 Contributi c/es. Rifiuti da Comune di Gubbio	DDG 384	08/03/2010	Contributo spettante ad Arpa per gli impianti di smaltimento rifiuti solidi urbani 2017	14.608,49	
	576.013.00037 Contr. c/es com Città di Castello	DDG 270	29/06/2018	presa d'atto convenzione tra Comune di Città di Castello e arpa Umbria art. 3 comma 3, della legge regionale per l'esecuzione di un "piano di monitoraggio finalizzato alla valutazione della qualità	4.500,00	
	PER RICERCA:				-	-
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-	
					
					
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-	-
	Progetto					
	Progetto					
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				-	-
					
					
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-	-
					
					
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				304.903,19	#RIFI
	576.050.00001 Contributi c/es. Cementerie	DDG 377	10/10/2014	Presenza d'atto - Approvazione e sottoscrizione Convenzione per la "Gestione delle stazioni di monitoraggio in continuo della qualità dell'aria e dell'ambiente esterno" tra Arpa Umbria, Colacem SpA e Cementerie Barbetti SpA	94.000,00	
	576.050.00013 Contributi c/es. Cementir	DDG 422	29/12/2016	Presenza d'atto - Approvazione e sottoscrizione Convenzione per la "Gestione delle stazioni di monitoraggio in continuo della qualità dell'aria e dell'ambiente esterno" tra Arpa Umbria, e Cementir	16.000,00	
	576.050.00006 Contributi c/es. Rifiuti da privati	Nota Direzione Tecn	07/04/2017	Art.9 - L.R. 11/11/2009 - Contributo ad Arpa in relazione alla quantità di rifiuti urbani e assimilati destinati allo smaltimento	160.799,85	
	576.050.00009 Contributi c/es. Pietro Coricelli	DDG n.467	30/12/2016	Presenza d'atto della sottoscrizione di una Convenzione tra Arpa Umbria e l'Azienda Pietro Coricelli SpA - Iscrizione a bilancio	29.333,34	
	57605000014 Contributo C/es VAS BASTIA SPA	DDG 392	15/10/2018	Presenza d'atto Protocollo d'intesa tra ARPA, Comune di Bastia Umbra, Central Park srl e CIRAF per il piano di monitoraggio del paio attuativo di iniziativa mista in variante al PRG ai sensi art. 30 L.R. 31/97 - Zona di ristrutturazione "R2 Franchi" e aree limitrofe in breve "Piano Franchi	4.770,00	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				14.726.876,31	

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	14.213.516,19	-	0,00%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale	14.213.516,19	-	0,00%

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	I beni strumentali acquisiti nel 2018 non sono stati oggetto di sterilizzazione perché si sono utilizzati i fondi propri.

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

Dettaglio Altri ricavi e proventi

CODICE MOD. CE	ALTRI RICAVI E PROVENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	Rimborso dip.ti spesa telefonia TIM DUO	896,34	541,80	354,54	39,55%
	Rimborso spese distributore automatico	2.787,50	3.000,00	-212,50	-7,08%
	Recupero abbattimento TFR	74.128,42	79.088,58		
	PROVENTI TIPICI DELL'ATTIVITA' DI ARPA	583.936,44	455.742,66	128.193,78	28,13%
	Proventi a rilevanza fiscale	53.663,34	56.027,50	-2.364,16	-4,22%
	Proventi e servizi istituzionali	530.273,10	399.715,16	130.557,94	32,66%
	TOTALE	661.748,70	538.373,04	123.375,66	22,92%

19. Acquisti di beni

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

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

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

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

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

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

	TOTALE								

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

Dettaglio Acquisti di beni non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	Materiali di laboratorio	251.049,24	288.193,41	- 37.144,17	-12,89%
	Gestione autoparco	53.690,17	50.119,65	3.570,52	7,12%
	Altri acquisti di beni	30.483,68	29.551,32	932,36	3,16%
	Acquisti di beni Attività Animazione Educazione Ambientale	-	-	-	
	Gas tecnici	32.513,36	31.329,89	1.183,47	3,78%
	TOTALE	367.736,45	399.194,27	- 31.457,82	-7,88%

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

20. Acquisti di servizi

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

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

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

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

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

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

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

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

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

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	2.438.581,05	3.025.431,59	- 933.830,50	- 1,10
BA1580	Lavanderia	9.309,91	9.271,82	38,09	0,41%
BA1590	Pulizia	141.777,77	144.845,62	- 3.067,85	-2,12%
BA1600	Mensa	64.818,10	90.743,06	- 25.924,96	-28,57%
BA1610	Riscaldamento			-	
BA1620	Servizi di assistenza informatica			-	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	31.757,07	41.108,32	- 9.351,25	-22,75%
BA1640	Smaltimento rifiuti	10.371,31	13.644,19	- 3.272,88	-23,99%
BA1650	Utenze telefoniche	56.607,62	53.136,93	3.470,69	6,53%
BA1660	Utenze elettricità	234.143,07	238.171,17	- 4.028,10	-1,69%
BA1670	Altre utenze	77.205,39	75.816,46	1.388,93	1,83%
BA1680	Premi di assicurazione	136.722,67	135.280,05	1.442,62	1,07%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.675.868,14	2.223.413,97	- 894.525,79	-40,23%
	Posta	2.119,77	3.532,65	- 1.412,88	-39,99%
	Spese di rappresentanza	491,00	217,80	273,20	125,44%
	Spese legali		10.284,83	- 10.284,83	-100,00%
	Spese pubblicazioni gare	3.082,00	-	3.082,00	
	Libri, quotidiani e riviste	4.434,21	20.083,16	- 15.648,95	-77,92%
	Vigilanza	1.317,60	1.317,60	-	0,00%
	Spese condominiali	1.820,54	779,11		
	Spese per il servizio di cassa	1.489,86	1.349,39	140,47	10,41%
	Servizi appaltati esternamente	111.982,46	724.865,50	- 612.883,04	-84,55%
	Servizi vari	697.419,98	843.664,66	- 146.244,68	-17,33%
	Servizi connessi D.Lgs. 81/08	64.490,04	74.386,18	- 9.896,14	-13,30%
	Acq. di prestazioni di lab.	113.534,09			
	Acq. di servizi con PA	7.335,40			
	Acq. di servizi con Università	74.500,00			
	Acq. di servizi per gestione biblioteche	33.569,50			
	Acq. di servizi di gest. e manut. di sistema IP	76.000,08			
	Acq. di servizi per catasti ambientali	54.765,50			
	Acq. di servizi monit. emissioni	18.363,54			
	Autostrada e tessera Aci	2.939,38			
	Servizi attività Animazione educazione ambientale	46.769,65	6.002,30	40.767,35	679,20%
	Lavaggio e sterilizzazione vetreria	180.439,18	179.617,78	821,40	0,46%
	Comunicazione istituzionale	8.000,00	20.988,25	- 12.988,25	-61,88%
	Spese programma sistema qualità	32.756,39	28.324,56	4.431,83	15,65%
	Contributi e rimborsi dovuti per convenzione		114.772,18	- 114.772,18	-100,00%
	Costi amministrativi Fotovoltaico SSP-GSE Terni	116,56	132,14	- 15,58	
	Costi amministrativi Fotovoltaico FTVSR-GSE Terni	186,14	152,57	33,57	
	Costi amministrativi Fotovoltaico SSP-GSE Perugia	92,06			
	Analisi chimico-fisiche commissionate a terzi		19.929,08	- 19.929,08	-100,00%
	Servizi di portineria	125.546,47	172.395,99	- 46.849,52	-27,18%
	Circuiti di laboratorio	12.306,74	618,24	11.688,50	1890,61%

(Segue)

(Segue)

CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE		30.788,28	30.578,52	209,76	0,69%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			-	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato			-	
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato			-	
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	30.788,28	30.578,52	209,76	0,69%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria			-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria			-	
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria			-	
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando			-	
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			-	
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			-	
FORMAZIONE		33.413,03	44.555,12	- 11.142,09	-25,01%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	6.227,17	2.012,00	4.215,17	209,50%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	27.185,86	42.543,12	- 15.357,26	
TOTALE		2.502.782,36	3.100.565,23	- 944.762,83	-30,47%

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

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

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

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.145,40	5.836,62	- 1.691,22	-28,98%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	911.652,35	154.835,57	756.816,78	488,79%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	225.019,66	277.090,39	- 52.070,73	-18,79%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		-	-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	37.985,55	28.820,60	9.164,95	31,80%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	8.707,42	12.943,71	- 4.236,29	-32,73%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
	TOTALE	1.187.510,38	479.526,89	707.983,49	147,64%

Il consistente incremento di valore delle Manutenzioni è dovuto ad una più corretta riclassificazione di alcuni contratti relativi a manutenzioni che in precedenza figuravano tra i Servizi.

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2018	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia	141.777,77	141.777,77		100,00%
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari) - posta interna	31.757,07	31.757,07		
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
	Servizi di portineria	125.546,47	125.546,47		
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	-	-	-	
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-	-	-	
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	180.439,18	180.439,18	-	100,00%
	Lavaggio e sterilizzazione vetreria	180.439,18	180.439,18		100,00%
	...				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	1.187.510,38	124.854,62	1.062.655,76	10,51%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.145,40	-	4.145,40	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	911.652,35	124.854,62	786.797,73	13,70%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	225.019,66		225.019,66	0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	37.985,55		37.985,55	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	8.707,42		8.707,42	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	1.541.484,40	478.828,64	1.062.655,76	31,06%

La tipologia di contratto Multiservizio si riferisce ad una convenzione CONSIP per l'affidamento dei servizi di Facility Management per immobili, adibiti prevalentemente ad uso ufficio, in uso a qualsiasi titolo alle Pubbliche Amministrazioni – LOTTO 5. Inoltre, per una parte della manutenzione, si è provveduto con contratti di volta in volta stipulati.

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

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

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 – DDG n. 215 del 24/05/2019

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

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	3.161.604,69	3.152.511,82	9.092,87	0,29%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.306.871,62	1.367.516,62	- 60.645,00	-4,43%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	-	-	-	-
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	-	-	-	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.306.871,62	1.367.516,62	- 60.645,00	-4,43%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>1.306.871,62</i>	<i>1.367.516,62</i>	<i>- 60.645,00</i>	<i>-4,43%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	776.991,38	838.395,78	- 61.404,40	-7,32%
	Retribuzione di posizione	217.122,66	209.059,54	8.063,12	3,86%
	Indennità di risultato	22.301,10	22.301,10	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	9.264,24	3.118,01	6.146,23	197,12%
	Oneri sociali su retribuzione	281.192,24	294.642,19	- 13.449,95	-4,56%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	-	-	-	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.854.733,07	1.784.995,20	69.737,87	3,91%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>1.854.733,07</i>	<i>1.784.995,20</i>	<i>69.737,87</i>	<i>3,91%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.040.925,43	1.078.899,76	- 37.974,33	-3,52%
	Straordinario e indennità personale	9.121,99	9.624,79	- 502,80	-5,22%
	Retribuzione per produttività personale	61.108,82	61.108,82	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	336.861,22	247.230,97	89.630,25	36,25%
	Oneri sociali su retribuzione	406.715,61	388.130,86	18.584,75	4,79%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

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

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.342.922,61	4.208.923,11	229.409,84	5,45%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	544.939,67	520.623,87	26.956,21	5,18%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>470.304,09</i>	<i>445.874,66</i>	<i>26.984,58</i>	<i>6,05%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	207.067,45	209.622,60	- 2.555,15	-1,22%
	Retribuzione di posizione	131.595,00	117.878,37	13.716,63	11,64%
	Indennità di risultato	13.406,48	13.406,48	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	7.796,97	8.298,34	- 501,37	-6,04%
	Oneri sociali su retribuzione	110.438,19	96.668,87	13.769,32	14,24%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>74.635,58</i>	<i>74.749,21</i>	<i>- 28,37</i>	<i>-0,04%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	55.282,94	55.368,20	- 85,26	-0,15%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	3.278,91	3.278,91	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	16.073,73	16.102,10	- 28,37	-0,18%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.797.982,94	3.688.299,24	202.453,63	5,49%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>3.757.563,25</i>	<i>3.688.299,24</i>	<i>162.033,94</i>	<i>4,39%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.302.888,27	2.395.658,20	- 92.769,93	-3,87%
	Straordinario e indennità personale	19.063,83	7.089,59	11.974,24	168,90%
	Retribuzione per produttività personale	139.487,51	139.487,51	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio	457.225,62	319.989,98	137.235,64	42,89%
	Oneri sociali su retribuzione	838.898,02	826.073,96	12.824,06	1,55%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	<i>40.419,69</i>	<i>-</i>	<i>40.419,69</i>	

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.467.665,85	1.407.580,95	68.549,85	4,87%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	189.677,62	171.689,63	17.987,99	10,48%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	127.601,10	110.263,12	17.337,98	15,72%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.625,66	43.625,66	-	0,00%
	Retribuzione di posizione	51.156,06	36.723,00	14.433,06	39,30%
	Indennità di risultato	5.362,59	5.362,59	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	27.456,79	24.551,87	2.904,92	11,83%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	62.076,52	61.426,51	650,01	1,06%
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.500,00	45.500,00	-	0,00%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	2.730,00	2.730,00	-	0,00%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	13.846,52	13.196,51	650,01	4,93%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.277.988,23	1.235.891,32	50.561,86	4,09%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.234.486,92	1.194.202,49	48.749,38	4,08%
	Voci di costo a carattere stipendiale	763.894,81	772.359,76	- 8.464,95	-1,10%
	Straordinario e indennità personale	6.173,05	153,56	6.019,49	3919,96%
	Retribuzione per produttività personale	43.838,93	43.542,32	296,61	0,68%
	Altro trattamento accessorio	151.428,51	117.332,51	34.096,00	29,06%
	Oneri sociali su retribuzione	269.151,62	260.814,34	8.337,28	3,20%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	43.501,31	41.688,83	1.812,48	

CP01 – Costi del personale**CP01 – NO**

La spesa complessiva del Personale, al netto dell'IRAP, evidenzia un incremento di circa il 4% rispetto all'anno precedente.

Le principali variazioni relative a voci accessorie del Costo del Personale sono conseguenti ai rinnovi contrattuali confluiti nelle retribuzioni nonché alla ridefinizione degli accantonamenti di fine anno a seguito della riclassificazione in bilancio.

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016 - RIDETERMINATO A SEGUITO INCREMENTI CCNL COMPARTO SANITA' 22.05.2018	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017 - RIDETERMINATO A SEGUITO INCREMENTI CCNL COMPARTO SANITA' 22.05.2018	IMPORTO FONDO AL 01/01/2018	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2018	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2018	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2018	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2018	IMPORTO FONDO AL 31/12/2018	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO ANNO 2017	VARIAZIONE FONDO ANNO 2018 VS FONDO INIZIALE ANNO 2018
			(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	-	-	-	-	-				-	-	-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento											-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro											-	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale											-	-
DIRIGENTI NON MEDICI S.P.T.A.	458.005,10	-	458.005,10	-	458.005,10	20	0	1	19	458.005,10	-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	399.873,72		399.873,72		399.873,72					399.873,72	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	17.061,21		17.061,21		17.061,21					17.061,21	-	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	41.070,17		41.070,17		41.070,17					41.070,17	-	-
PERSONALE NON DIRIGENTE	1.209.031,48	1.211.078,98	1.209.031,48	1.215.432,68	1.215.432,68	183	0	5	178	1.224.309,48	15.278,00	8.876,80
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualifica professionale e indennità professionale specifica	824.848,22	826.895,72	864.263,57	870.664,77							- 864.263,57	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno	139.748,00	139.748,00	100.332,65	100.332,65							- 100.332,65	-
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	244.435,26	244.435,26	244.435,26	244.435,26							- 244.435,26	-
- Fondo Condizioni di lavoro e incarichi - art. 80 CCNL 21.05.2018 *					437.108,39					437.108,39	437.108,39	-
- Fondo Premialità e Fasce - art. 81 CCNL 21.05.2018 *					778.324,29					787.201,09	787.201,09	8.876,80

Il CCNL personale comparto sanità sottoscritto in data 22.05.2018, ha introdotto le voci evidenziate, cui confluiscono gli importi delle preesistenti voci come da precedenti CCNL, e a cui si sono aggiunti successivamente gli incrementi contrattuali del triennio 2016/2017/2018 annualmente computati.

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	71.537,09	67.869,55	3.667,54	5,40%
BA2520	Perdite su crediti		-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	436.000,19	490.627,24	- 54.627,05	-11,13%
	Collegio dei Revisori dei Conti	30.835,33	31.811,02		
	Nucleo di Valutazione	22.624,18	22.374,67		
	Organi Direttivi	382.540,68	436.441,55		
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	125.959,58	104.369,28	21.590,30	20,69
	460.007.00007 Ritenute su interessi attivi c/c bancario	13.696,63	4.286,22	9.410,41	219,55%
	459.010.00010 Ritenute su interessi attivi titoli			-	
	459.010.00013 Ritenute su interessi attivi c/c pptt			-	
	400.001.00005 Materiali d'ufficio	20.612,99	20.000,00	612,99	3,06%
	410.002.00004 Pubblicazioni e riproduzioni	50.242,34	45.941,38	4.300,96	9,36%
	400.001.00009 Vestiario e dotazione protezione civile	11.118,23	8.575,83	2.542,40	29,65%
	410.002.00009 Spese convegni e seminari	12.024,63	-	12.024,63	#DIV/0!
	460.001.00000 Erogazione contributi vari	2.450,14	10.338,96	- 7.888,82	-76,30%
	460.002.00001 Multe ammende sanzioni	209,27	175,14	34,13	19,49%
	460.006.00001 Rimborso spese trasferta	15.605,35	15.051,75	553,60	3,68%
BA2500	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	633.496,86	662.866,07	- 29.369,21	-4,43%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione

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

23. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	108.000,00	65.000,00	43.000,00	66,15%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	108.000,00	65.000,00	43.000,00	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-		
	<i>Accantonamenti fondi rischi ed oneri</i>	-	-		
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)			-	
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	-	-	-	
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			-	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
	Altri accantonamenti:	69.241,12	244.298,68	175.057,56	-71,66%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora				
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	49.799,34	15.213,47	34.585,87	227,34%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto		47.523,09	47.523,09	-100,00%
BA2890	Altri accantonamenti	19.441,78	181.562,12	162.120,34	-89,29%
	<i>Accantonamenti relativi al costo del personale</i>	19.441,78	181.562,12	162.120,34	
	TOTALE	177.241,12	309.298,68	132.057,56	-42,70%

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	La riduzione della voce "Altri accantonamenti" è riferita ad una diversa allocazione in bilancio della posta riferita ai fondi accessori di competenza ma non liquidati confluita sul costo del personale.

24. Proventi e oneri finanziari

Tab. 73 – Dettaglio Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
Interessi attivi	88.726,60	154.426,21	- 65.699,61	-42,54%
Interessi attivi su c/c postali e bancari	52.689,55	16.492,36	36.197,19	219,48%
Altri interessi attivi	36.037,05	137.933,85	- 101.896,80	-73,87%
Interessi passivi	0,78	2.262,45	- 2.261,67	-99,97%
Interessi passivi su mutui	0,78	2.208,77	- 2.207,99	-99,96%
Altri interessi passivi		53,68	- 53,68	
Altri oneri	2,63	-	2,63	
Altri oneri finanziari	2,63		2,63	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	88.723,19	152.163,76	- 63.440,57	-41,69%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari**Tab. 74 – Dettaglio Proventi e oneri straordinari**

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
Proventi straordinari		143.900,14	441.022,72	- 297.122,58	-67,37%
Plusvalenze		14.909,09	1.496,00	13.413,09	
Altri proventi straordinari (sopravv./insuss.attive)		128.991,05	439.526,72	- 310.535,67	-70,65%
Oneri straordinari		56.875,06	135.687,99	- 78.812,93	-58,08%
Minusvalenze		692,46	8.082,04	- 7.389,58	
Altri oneri straordinari (sopravv./insuss.passive)		56.182,60	127.605,95	- 71.423,35	-55,97%
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		87.025,08	305.334,73	- 218.309,65	-71,50%

PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Le plusvalenze sono dovute alla accettazione di un esproprio da parte di Umbria TPL e Mobilità di una parte di terreno presso la sede di Terni. Le minusvalenze si riferiscono a diminuzione di valore a causa di dismissioni di beni non interamente ammortizzati.

PS02 – Sopravvenienze attive

Parte delle sopravvenienze attive riguardano ricavi relativi ad anni precedenti, parte per rettifiche relative alla ricognizione straordinaria di progetti vincolati, parte per storno fondo svalutazione crediti per incassi di anni precedenti.

PS03 – Insussistenze attive

Non si rilevano insussistenze attive

PS04 – Sopravvenienze passive

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

PS05 – Insussistenze passive

Non si rilevano insussistenze passive

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	I proventi e gli oneri straordinari derivano da rettifica di poste di debito/credito. Questa informazione è utile al fine di determinare correttamente le variazioni finanziarie attraverso il Rendiconto Finanziario.

27. Imposte e tasse

Tab. 75 – Dettaglio Imposte e tasse

IMPOSTE E TASSE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
<i>Risultato prima delle imposte</i>			-	
IRAP	585.103,95	575.396,29	9.707,66	1,69%
IRAP relativa a personale dipendente	577.442,49	568.935,67	8.506,82	1,50%
IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	6.314,46	4.986,62	1.327,84	
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	
IRAP relativa ad attività commerciale	1.347,00	1.474,00	- 127,00	-8,62%
IRES	12.669,00	12.666,00	3,00	0,02%
IRES su attività istituzionale	12.669,00	12.666,00	3,00	0,02%
IRES su attività commerciale			-	
Accantonamento a Fondo Imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	
TOTALE IMPOSTE E TASSE	597.772,95	588.062,29	9.710,66	1,65%

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

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

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

Per il 2018, la percentuale relativa al rapporto fra ricavi dell'attività commerciale e ricavi totali è inferiore all'1%.

Il Dirigente della Sezione
Finanza e Controllo

Dott.ssa Sabrina Socci

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