



Agenzia Regionale
per la Protezione
Ambientale dell'Umbria

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Adottato con DDG n. 263 del 5/07/2017



I semi di girasole crescono lungo due serie contrapposte di spirali logaritmiche. Il numero delle spirali, in senso orario e in senso antiorario, dipende dalle dimensioni del fiore ed è correlato alla successione di Fibonacci: 34/21, 55/34, 89/55, 144/89 o 233/144.

Direzione Amministrativa
Sezione Finanza e Controllo di Gestione

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:

Schemi di bilancio dettagliati (Modello CE D.M. 20/03/2013)19

- Stato Patrimoniale dettagliato 21

- Conto Economico dettagliato 27

PARTE IV:

Nota Integrativa al Bilancio.....41

ALLEGATO:

Relazione del Direttore Generale al Bilancio

PREMESSA

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

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

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

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

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

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

PARTE I

SCHEMI DI BILANCIO

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

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		153.859,03	124.068,86	29.790,17	24,0%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		2.076,68	6.230,08	- 4.153,40	-66,7%
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		107.563,86	107.144,74	419,12	0,4%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali		44.218,49	10.694,04	33.524,45	313,5%
II Immobilizzazioni materiali		13.625.217,77	13.775.016,29	- 149.798,52	-1,1%
1) Terreni		485,83	485,83	-	0,0%
<i>a) Terreni disponibili</i>		485,83	485,83	-	0,0%
<i>b) Terreni indisponibili</i>		-	-	-	-
2) Fabbricati		9.890.396,15	10.175.269,54	- 284.873,39	-2,8%
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>		9.890.396,15	10.175.269,54	- 284.873,39	-2,8%
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>		-	-	-	-
3) Impianti e macchinari		271.614,89	206.544,74	65.070,15	31,5%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		1.287.115,89	1.275.364,11	11.751,78	0,9%
5) Mobili e arredi		185.734,34	245.686,72	- 59.952,38	-24,4%
6) Automezzi		187.747,51	37.196,88	150.550,63	404,7%
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali		171.349,98	203.695,29	- 32.345,31	-15,9%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		1.630.773,18	1.630.773,18	-	0,0%
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		0,00	0,00	-	-
1) Crediti finanziari		0,00	0,00	-	-
<i>a) Crediti finanziari v/Stato</i>				-	-
<i>b) Crediti finanziari v/Regione</i>				-	-
<i>c) Crediti finanziari v/partecipate</i>				-	-
<i>d) Crediti finanziari v/altri</i>				-	-
2) Titoli		-	-	-	-
<i>a) Partecipazioni</i>		-	-	-	-
<i>b) Altri titoli</i>		-	-	-	-
Totale A)		13.779.076,80	13.899.085,15	- 120.008,35	-0,9%

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____			Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015			
					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)			3.766.467,06	0,00	3.766.467,06	3.518.199,33	248.267,73	7,1%
1) Crediti v/Stato			0,00	0,00	-	-	-	-
a) Crediti v/Stato - parte corrente			0,00	0,00	-	-	-	-
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			0,00	0,00	-	-	-	-
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			329.000,00	0,00	329.000,00	337.763,90	- 8.763,90	-2,6%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente			329.000,00	0,00	329.000,00	337.763,90	- 8.763,90	-2,6%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente			329.000,00	0,00	329.000,00	337.763,90	- 8.763,90	-2,6%
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			329.000,00		329.000,00	337.763,90	- 8.763,90	-2,6%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca					-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto			0,00	0,00	-	-	-	-
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			494.029,56		494.029,56	377.358,18	116.671,38	30,9%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			286.436,58	0,00	286.436,58	286.436,58	-	0,0%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione			286.436,58		286.436,58	286.436,58	-	0,0%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione					-	-	-	-
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione					-	-	-	-
6) Crediti v/Erario			6.542,12		6.542,12	48.587,85	- 42.045,73	-86,5%
7) Crediti v/altri			2.650.458,80		2.650.458,80	2.468.052,82	182.405,98	7,4%

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	8.000.000,00	8.000.000,00	-	0,0%
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	8.000.000,00	8.000.000,00	-	0,0%
IV Disponibilità liquide	2.383.608,10	2.811.827,76	- 428.219,66	-15,2%
1) Cassa	1.419,23	354,40	1.064,83	300,5%
2) Istituto Tesoriere	2.108.171,18	2.553.284,88	- 445.113,70	-17,4%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	274.017,69	258.188,48	15.829,21	6,1%
Totale B)	14.150.075,16	14.330.027,09	- 179.951,93	-1,3%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I Ratei attivi	36.654,10	36.553,96	100,14	0,3%
II Risconti attivi	219.605,08	25.915,00	193.690,08	747,4%
Totale C)	256.259,18	62.468,96	193.790,22	310,2%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	28.185.411,14	28.291.581,20	- 106.170,06	-0,4%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
Totale D)	1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%

STATO PATRIMONIALE		<i>Importi: Euro</i>			
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO					
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
				<i>Importo</i>	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		7.023.683,97	7.023.683,97	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti		8.795.089,92	8.805.041,14	- 9.951,22	-0,1%
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		4.029.933,05	4.183.111,47	- 153.178,42	-3,7%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		4.765.156,87	4.621.929,67	143.227,20	3,1%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		-	-	-	-
IV Altre riserve		3.760.919,86	3.419.654,19	341.265,67	10,0%
V Contributi per ripiano perdite		-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		78.573,66	341.265,67	- 262.692,01	-77,0%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		97.403,62	78.573,66	18.829,96	24,0%
Totale A)		19.755.671,03	19.668.218,63	87.452,40	0,4%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite		-	-	-	-
2) Fondi per rischi		649.442,56	656.342,21	- 6.899,65	-1,1%
3) Fondi da distribuire		-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		1.114.472,41	1.331.344,20	- 216.871,79	-16,3%
5) Altri fondi oneri		2.042.496,26	1.803.872,30	238.623,96	13,2%
Totale B)		3.806.411,23	3.791.558,71	14.852,52	0,4%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità		-	-	-	-
2) TFR personale dipendente		-	-	-	-
Totale C)		-	-	-	-

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>			Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
					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	239.784,45	851.164,98	1.090.949,43	1.330.753,88	- 239.804,45	-18,0%
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	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	1.519.051,22		1.519.051,22	1.829.527,86	- 310.476,64	-17,0%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-		-	-	-	-
9) Debiti tributari	440.280,07		440.280,07	428.446,80	11.833,27	2,8%
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	895.965,03		895.965,03	841.958,49	54.006,54	6,4%
12) Debiti v/altri	594.233,34		594.233,34	316.096,55	278.136,79	88,0%
Totale D)	3.766.103,10	851.165	4.617.268,08	4.823.572,57	- 206.304,49	-4,3%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			6.060,80	8.231,29	- 2.170,49	-26,4%
2) Risconti passivi			-	-	-	-
Totale E)			6.060,80	8.231,29	- 2.170,49	-26,4%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			28.185.411,14	28.291.581,20	- 106.170,06	-0,4%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale F)			1.109.218,39	1.109.218,39	-	0,0%

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	14.769.842,90	14.747.099,04	22.743,86	0,00
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	14.213.516,19	14.146.161,00	67.355,19	0,00
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	168.081,72	176.430,38	- 8.348,66	- 0,05
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	4.229,34	53.199,42	- 48.970,08	- 0,92
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	65.000,00	-	65.000,00	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	98.852,38	123.230,96	- 24.378,58	- 0,20
a) Contributi da altri soggetti pubblici non vincolati	98.852,38	123.230,96	- 24.378,58	- 0,20
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	388.244,99	424.507,66	- 36.262,67	- 0,09
1) Contributi in c/esercizio da privati non vincolati	388.244,99	424.507,66	-	-
2) Contributi in c/esercizio da privati vincolati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 1.063.408,39	- 1.181.678,81	118.270,42	- 0,10
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	18.810,88	23.394,28	- 4.583,40	- 0,20
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.071.797,11	1.043.997,81	27.799,30	0,03
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	478.172,55	601.922,12	- 123.749,57	- 0,21
Totale A)	15.275.215,05	15.234.734,44	40.480,61	0,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	400.532,97	354.191,80	46.341,17	0,13
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	400.532,97	354.191,80	46.341,17	0,13
2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	2.876.525,13	2.989.246,35	- 112.721,22	- 0,04
a) Servizi non sanitari	2.812.455,14	2.928.686,03	- 116.230,89	- 0,04
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	31.088,84	30.903,95	184,89	0,01
c) Formazione	32.981,15	29.656,37	3.324,78	0,11
4) Manutenzione e riparazione	433.784,86	387.318,36	46.466,50	0,12
5) Godimento di beni di terzi	237.225,82	201.076,86	36.148,96	0,18
6) Costi del personale	8.797.778,65	8.694.870,11	102.908,54	0,01
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.410.653,14	1.387.756,10	22.897,04	0,02
c) Personale comparto ruolo sanitario	1.835.258,03	1.768.050,66	67.207,37	0,04
d) Personale dirigente altri ruoli	668.551,70	723.370,95	- 54.819,25	- 0,08
e) Personale comparto altri ruoli	4.883.315,78	4.815.692,40	67.623,38	0,01
7) Oneri diversi di gestione	713.298,16	768.424,62	- 55.126,46	- 0,07
8) Ammortamenti	1.244.050,58	1.228.163,47	15.887,11	0,01
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	67.923,38	78.214,48	- 10.291,10	- 0,13
b) Ammortamenti dei Fabbricati	402.352,85	398.828,46	3.524,39	0,01
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	773.774,35	751.120,53	22.653,82	0,03
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	99.757,33	68.511,31	31.246,02	0,46
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
11) Accantonamenti	223.920,32	212.160,53	11.759,79	0,06
a) Accantonamenti per rischi	43.000,00	-	43.000,00	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	180.920,32	212.160,53	- 31.240,21	- 0,15
Totale B)	15.026.873,82	14.903.963,41	122.910,41	0,01
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	248.341,23	330.771,03	- 82.429,80	- 0,25

(segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2015	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	181.425,03	178.664,68	2.760,35	0,02
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.220,72	3.752,53	- 2.531,81	- 0,67
Totale C)	180.204,31	174.912,15	5.292,16	0,03
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni			-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	345.188,98	239.930,51	105.258,47	0,44
a) Plusvalenze			-	-
b) Altri proventi straordinari	345.188,98	239.930,51	105.258,47	0,44
2) Oneri straordinari	66.877,85	72.452,78	- 5.574,93	- 0,08
a) Minusvalenze			-	-
b) Altri oneri straordinari	66.877,85	72.452,78	- 5.574,93	- 0,08
Totale E)	278.311,13	167.477,73	110.833,40	0,66
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	706.856,67	673.160,91	33.695,76	0,05
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	595.160,19	580.929,25	14.230,94	0,02
a) IRAP relativa a personale dipendente	589.495,56	572.523,51	16.972,05	0,03
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	4.561,57	4.145,72	415,85	0,10
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	1.103,06	4.260,02	- 3.156,96	- 0,74
2) IRES	14.292,86	13.658,00	634,86	0,05
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	609.453,05	594.587,25	14.865,80	0,03
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	97.403,62	78.573,66	18.829,96	0,24

CONTO ECONOMICO Attività Commerciale			Importi: Euro	
	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			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	-	5.103,73	5.103,73	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			-	-
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	47.112,75	72.711,30	- 25.598,55	- 0,35
Totale A)	47.112,75	67.607,57	- 20.494,82	- 0,30
COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	1.118,88	1.529,77	- 410,89	- 0,27
a) Acquisti di beni sanitari			-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	1.118,88	1.529,77	- 410,89	- 0,27
2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.425,59	13.250,92	- 4.825,33	- 0,36
a) Servizi non sanitari	8.333,46	13.122,83	- 4.789,37	- 0,36
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie			-	-
c) Formazione	92,13	128,09	- 35,96	- 0,28
4) Manutenzione e riparazione	1.211,77	1.672,86	- 461,09	- 0,28
5) Godimento di beni di terzi	662,68	868,45	- 205,77	- 0,24
6) Costi del personale	26.143,17	40.060,13	- 13.916,96	- 0,35
a) Retribuzioni	19.026,09	29.312,03	- 10.285,94	- 0,35
b) Oneri sociali	5.431,22	8.232,96	- 2.801,74	- 0,34
c) Altri costi del personale	1.685,86	2.515,14	- 829,28	- 0,33
7) Oneri diversi di gestione	1.849,96	3.077,68	- 1.227,72	- 0,40
8) Ammortamenti	3.475,23	5.304,50	- 1.829,27	- 0,34
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	189,74	377,06	- 187,32	- 0,50
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.123,97	1.722,56	- 598,59	- 0,35
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.161,52	3.204,88	- 1.043,36	- 0,33
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	278,67	295,90	- 17,23	- 0,06
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie			-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie			-	-
11) Accantonamenti	3.596,13	916,33	2.679,80	2,92
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità			-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.970,61		2.970,61	-
d) Altri accantonamenti	625,52	916,33	- 290,81	- 0,32
Totale B)	46.762,08	66.976,54	- 20.214,46	- 0,30
Differenza tra Valore e Costi della produzione (A-B)	350,67	631,03	- 280,36	- 0,44

(segue)

	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/ 2015	
			Importo	%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3,41	16,21	12,80	0,79
Totale C)	- 3,41	- 16,21	12,80	0,79
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	186,82	306,45	119,63	0,39
a) Minusvalenze			-	-
b) Altri oneri straordinari	186,82	306,45	119,63	0,39
Totale E)	- 186,82	- 306,45	119,63	0,39
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	160,44	308,37	147,93	0,48
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	92,76	148,81	56,05	0,38
a) IRAP relativa a personale dipendente	80,01	130,90	50,89	0,39
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	12,75	17,91	5,16	0,29
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	38,22	58,39	20,17	0,35
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	130,98	207,20	76,22	0,37
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	29,46	101,17	71,71	0,71

PARTE II

RENDICONTO FINANZIARIO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2016	ANNO 2015
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	97.403,62	78.573,66
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	402.352,85	398.828,46
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	773.774,35	751.120,53
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	67.923,38	78.214,48
	Ammortamenti	1.244.050,58	1.228.163,47
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-1.071.797,11	-1.043.998,00
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	1.063.408,39	1.206.679,00
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-8.388,72	162.681,00
(+)	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		68.511,00
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		0,00
	- Fondi svalutazione di attività	0,00	68.511,00
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	324.053,34	15.746,00
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-309.200,82	-53.199,00
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	14.852,52	-37.453,00
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	1.347.918,00	1.500.476,13
(+/-)	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	-310.476,64	29.717,61
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	11.833,27	8.521,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	54.006,54	-528,00
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	278.136,79	-65.193,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	33.499,96	-27.482,39
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-2.170,49	3.776,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondi		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0,00	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-116.671,38	-31.380,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	42.045,73	-20.701,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-173.642,08	6.551,19
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	-248.267,73	-45.529,81
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze		
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-193.790,22	190.100,00
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	937.189,52	1.621.339,93

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-54.918,23	-45.465,01
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00	0,00
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-42.795,32	0,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-97.713,55	-45.465,01
(+)	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	-117.479,46	-455.774,01
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-127.634,33	-122.852,68
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-524.190,98	-541.530,21
(-)	Acquisto mobili e arredi	-12.760,53	-15.332,00
(-)	Acquisto automezzi	-187.726,31	-25.497,00
(-)	Acquisto altri beni materiali	-56.537,07	-587.255,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1.026.328,68	-1.748.240,90
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli	0,00	-4.500.000,00
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0,00	0,00
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
	B - Totale attività di investimento	-1.124.042,23	-6.293.705,91
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*	-1.562,50	
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-1.562,50	0,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-239.804,45	-227.920,15
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-239.804,45	-227.920,15
	C - Totale attività di finanziamento	-241.366,95	-227.920,15
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-428.219,66	-4.900.286,13
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-428.219,66	-4.900.286,13
	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 2016 dettagliato	21
- Conto Economico 2016 dettagliato	27

Stato Patrimoniale 2016 dettagliato

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

		VOCE MODELLO SP D.M. 20/03/2013	2016	2015	SEGNO
		ATTIVITA'	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)	(+/-)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE			
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	13.779.076,80	13.899.085,15	+
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONE IMMATERIALE	153.859,03	124.068,86	+
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	2.076,68	6.230,08	+
	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	97.979,89	93.826,49	+
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	+
	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	107.563,86	107.144,74	+
	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	728.297,69	673.379,46	+
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	620.733,83	566.234,72	+
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			+
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	44.218,49	10.694,04	+
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	560.730,45	560.730,45	+
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	560.730,45	560.730,45	+
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	84.038,66	41.243,34	+
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	39.820,17	30.549,30	+
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	190.931,93	190.931,93	+
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	190.931,93	190.931,93	+
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	6.174,06	6.174,06	+
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	6.174,06	6.174,06	+
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-	+
	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	13.625.217,77	13.775.016,29	+
	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	9.890.396,15	10.175.269,54	+
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.890.396,15	10.175.269,54	+
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	13.411.762,43	13.294.282,97	+
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.521.366,28	3.119.013,43	+
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	+
	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	271.614,89	206.544,74	+
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	593.777,03	466.142,70	+
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	322.162,14	259.597,96	+
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.287.115,89	1.275.364,11	+
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.229.011,03	9.704.820,05	+
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.941.895,14	8.429.455,94	+
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	185.734,34	245.686,72	+
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	1.124.586,89	1.111.826,36	+
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	938.852,55	866.139,64	+
	AAA470	A.II.6) Automezzi	187.747,51	37.196,88	+
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	638.253,21	450.526,90	+
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	450.505,70	413.330,02	+
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-	-	+
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	171.349,98	203.695,29	+
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	1.958.576,55	1.902.039,48	+
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	1.787.226,57	1.698.344,19	+
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.630.773,18	1.630.773,18	+
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-	+
	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 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		-	-	+
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari		-	-	+
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		-	-	+
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni				+
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli		-	-	+
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		14.150.075,16	14.330.027,09	+
ABA000	B.I) RIMANENZE		-	-	+
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari		-	-	+
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari		-	-	+
ABA190	B.II) CREDITI		3.766.467,06	3.518.199,33	+
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato		-	-	+
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		-	-	+
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.j) Crediti v/prefetture				+
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		329.000,00	337.763,90	+
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		329.000,00	337.763,90	+
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		329.000,00	337.763,90	+
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		-	-	+
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		494.029,56	377.358,18	+
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche		286.436,58	286.436,58	+
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		286.436,58	286.436,58	+
R ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione				+
RR ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione				+
RR ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni		286.436,58	286.436,58	+
RR ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire				+
S ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione				+
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	+
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		6.542,12	48.587,85	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	2.650.458,80	2.468.052,82	+
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	903.691,13	804.786,20	+
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie			+
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	792.612,77	775.408,03	+
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			+
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	954.154,90	887.858,59	+
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	8.000.000,00	8.000.000,00	+
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			+
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	8.000.000,00	8.000.000,00	+
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.383.608,10	2.811.827,76	+
	ABA760	B.IV.1) Cassa	1.419,23	354,40	+
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	2.108.171,18	2.553.284,88	+
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica			+
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	274.017,69	258.188,48	+
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	256.259,18	62.468,96	+
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	36.654,10	36.553,96	+
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	36.654,10	36.553,96	+
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	219.605,08	25.915,00	+
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	219.605,08	25.915,00	+
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	19.755.671,03	19.668.218,63	+/-
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	7.023.683,97	7.023.683,97	+/-
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	8.795.089,92	8.805.041,14	+
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			+
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	+
	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	4.029.933,05	4.183.111,47	+
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			+
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.765.156,87	4.621.929,67	+
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI			+
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	3.760.919,86	3.419.654,19	+
	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	3.760.919,86	3.419.654,19	+
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse			+
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	+
	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	78.573,66	341.265,67	+/-
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	97.403,62	78.573,66	+/-
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	3.806.411,23	3.791.558,71	+
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE			+
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	649.442,56	656.342,21	+
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	619.800,35	626.700,00	+
	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	29.642,21	29.642,21	+
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	+
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire			+
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire			+
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi			+
	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 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1.114.472,41	1.331.344,20	+
	PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>			+
	PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	1.114.472,41	1.331.344,20	+
	PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>			+
	PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>			+
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	2.042.496,26	1.803.872,30	+
	PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>			+
	PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	30.938,30	-	+
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	30.938,30		+
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			+
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai			+
	PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	2.011.557,96	1.803.872,30	+
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-	-	+
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI			+
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI			+
	PDZ999	D) DEBITI	4.617.268,08	4.823.572,57	+
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	1.090.949,43	1.330.753,88	+
	PDA010	D.II) DEBITI V/ STATO	-	-	+
S	PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>			+
	PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>			+
SS	PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>			+
SS	PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>			+
SS	PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>			+
	PDA070	D.III) DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	+
RR	PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>			+
R	PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>			+
S	PDA100	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>			+
RR	PDA110	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>			+
	PDA120	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>			+
	PDA130	D.IV) DEBITI V/ COMUNI			+
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	76.788,99	76.788,99	+
	PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	76.788,99	76.788,99	+
RR	PDA160	<i>D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>			+
RR	PDA170	<i>D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>			+
RR	PDA180	<i>D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>			+
R	PDA190	<i>D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>			+
RR	PDA200	<i>D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compens.</i>			+
RR	PDA210	<i>D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	76.788,99	76.788,99	+
SS	PDA220	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>			+
R	PDA230	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>			+
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-	+
	PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>			+
	PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>			+
	PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>			+
	PDA280	D.VII) DEBITI V/ FORNITORI	1.519.051,22	1.829.527,86	+
	PDA290	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>			+
	PDA300	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	1.519.051,22	1.829.527,86	+
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE			+
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	440.280,07	428.446,80	+
	PDA330	D.X) DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	895.965,03	841.958,49	+
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ ALTRI	594.233,34	316.096,55	+
	PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>			+
	PDA360	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	60.394,07	76.725,57	+
	PDA370	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>			+
	PDA380	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	533.839,27	239.370,98	+
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	6.060,80	8.231,29	+
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	6.060,80	8.231,29	+
	PEA010	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>	6.060,80	8.231,29	+
R	PEA020	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>			+
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-	-	+
	PEA040	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	-	-	+
R	PEA050	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>			+
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE			+
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI			+
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	1.109.218,39	1.109.218,39	+
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE			+

Conto Economico 2016 dettagliato

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE D.M. 20/03/2013	2016	2015	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione			
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	14.769.842,90	14.747.099,04	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	14.213.516,19	14.146.161,00	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	14.213.516,19	14.146.161,00	+
	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)	168.081,72	176.430,38	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	69.229,34	53.199,42	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.229,34	53.199,42	+
	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	65.000,00		+
	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)	98.852,38	123.230,96	+
	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	98.852,38	123.230,96	+
	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	388.244,99	424.507,66	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 1.063.408,39	- 1.181.678,81	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 1.063.408,39	- 1.181.678,81	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi			-

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

	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	18.810,88	23.394,28	+
	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	9.915,40	14.206,50	+
	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	9.915,40	14.206,50	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	8.895,48	9.187,78	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	8.895,48	9.187,78	+
	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	1.071.797,11	1.043.997,81	+
	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	1.071.797,11	1.043.997,81	+
	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	478.172,55	601.922,12	+
	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	478.172,55	601.922,12	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	15.275.215,05	15.234.734,44	+
		B) Costi della produzione			+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	400.532,97	354.191,80	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	-	-	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	400.532,97	354.191,80	+
	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	45.731,46	48.061,64	+
	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	354.801,51	306.130,16	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	2.876.525,13	2.989.246,35	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	-	-	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	+/-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	223.920,32	212.160,53	+
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	43.000,00	-	+
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	43.000,00		+
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	180.920,32	212.160,53	+
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	7.501,12		+
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	23.437,18		+
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	149.982,02	212.160,53	+
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	15.026.873,67	14.903.963,00	+
	C) Proventi e oneri finanziari			+
CA0010	C.1) Interessi attivi	181.425,03	178.664,68	+
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica			+
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	7.574,89	15.249,89	+
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	173.850,14	163.414,79	+

	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	+
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			+
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	32.981,00	29.656,37	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	5.280,00	29.656,37	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	27.701,00		+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	433.784,86	387.318,36	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.145,40	6.716,40	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	145.214,52	108.213,37	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	246.078,51	233.983,54	+
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	99,00	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	30.828,72	28.684,01	+
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	7.517,71	9.622,04	+
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	237.225,82	201.076,86	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	41.787,78	40.733,63	+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	195.438,04	160.343,23	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria			+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	195.438,04	160.343,23	+
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	+
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria			+
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria			+
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

BA2080	Totale Costo del personale	8.797.778,65	8.694.870,76	+
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	3.245.911,17	3.155.806,76	+
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.410.653,14	1.387.756,10	+
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	1.410.653,14	1.387.756,10	+
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.410.653,14	1.387.756,10	+
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	1.835.258,03	1.768.050,66	+
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.835.258,03	1.768.050,66	+
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	4.126.666,82	4.152.979,00	+
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	448.857,72	500.605,00	+
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	380.109,93	426.248,00	+
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	68.747,79	74.357,00	+
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.677.809,10	3.652.374,00	+
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.677.809,10	3.652.374,00	+
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	1.425.200,66	1.386.085,00	+
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	219.693,98	222.766,00	+
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	163.398,68	162.326,00	+
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	56.295,30	60.440,00	+
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			+
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.205.506,68	1.163.319,00	+
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.163.817,85	1.163.319,00	+
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	41.688,83		+
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	713.298,16	768.424,62	+
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	110.006,99	126.053,31	+
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti			+
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	603.291,17	642.371,31	+
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	476.812,98	517.456,98	+
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	126.478,19	124.914,33	+
BA2560	<u>Totale Ammortamenti</u>	1.244.050,58	1.228.163,47	+
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	67.923,38	78.214,48	+
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.176.127,20	1.149.948,99	+
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	402.352,85	398.828,46	+
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	402.352,85	398.828,46	+
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)			+
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	773.774,35	751.120,53	+
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	99.757,33	68.511,31	+
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali			+
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	99.757,33	68.511,31	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	+/-
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	223.920,32	212.160,53	+
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	43.000,00	-	+
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	43.000,00		+
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	180.920,32	212.160,53	+
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	180.920,32	212.160,53	+
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	15.026.873,82	14.903.963,00	+
	C) Proventi e oneri finanziari			+
CA0010	C.1) Interessi attivi	181.425,03	178.664,68	+
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica			+
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	7.574,89	15.249,89	+
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	173.850,14	163.414,79	+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

	CA0050	C.2) Altri proventi	-	-	+
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni			+
	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	1.220,72	3.752,53	+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa			+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.220,72	3.752,53	+
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi			+
	CA0150	C.4) Altri oneri	-	-	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari			+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi			+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	180.204,31	174.912,15	+/-
		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	345.188,98	239.930,51	+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze			+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	345.188,98	239.930,51	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse			+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	341.876,81	239.686,48	+
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	341.876,81	239.686,48	+
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	341.876,81	239.686,48	+
	EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	-	-	+
R	EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>			+
	EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	-	-	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>			+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>			+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>			+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>			+
	EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>			+
	EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>			+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre insussistenze attive v/terzi</i>			+
	EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	3.312,17	244,03	+
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	66.877,85	72.452,78	+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze			+
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	66.877,85	72.452,78	+
	EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>			+
	EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>			+
	EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	66.872,75	72.449,61	+
R	EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	+
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>			+
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>			+

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

	EA0350	E.2.B.3.2) <i>Soppravvenienze passive v/terzi</i>	66.872,75	72.449,61	+
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Soppravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>			+
	EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Soppravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	-	-	+
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>			+
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>			+
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>			+
	EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Soppravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>			+
	EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Soppravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>			+
	EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Soppravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>			+
	EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Soppravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	59.507,19	19.976,18	+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre soppravvenienze passive v/terzi</i>	7.365,56	52.473,43	+
	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>	5,10	3,17	+
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	278.311,13	167.477,73	+/-
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	706.856,67	673.161,32	+/-

		Imposte e tasse			+
YA0010	Y.1) IRAP		595.160,19	580.929,25	+
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente		589.495,56	572.523,51	+
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		4.561,57	4.145,72	+
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				+
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		1.103,06	4.260,02	+
YA0060	Y.2) IRES		14.292,86	13.658,00	+
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		14.292,86	13.658,00	+
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale				+
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)				+
YZ9999	Totale imposte e tasse		609.453,05	594.587,25	+
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO		97.403,62	78.574,07	+/-

PARTE IV

**NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2016**

1.	1. Criteri generali di formazione del bilancio d'esercizio	43
2.	2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d'esercizio.....	44
3.	3. Dati relativi al personale.....	47
4.	4. Immobilizzazioni materiali e immateriali	49
5.	5. Immobilizzazioni finanziarie	55
6.	6. Rimanenze	58
7.	7. Crediti.....	59
8.	8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	71
9.	9. Disponibilità liquide.....	73
10.	10. Ratei e risconti attivi	74
11.	11. Patrimonio netto.....	75
12.	12. Fondi per rischi ed oneri.....	78
13.	13. Trattamento di fine rapporto	84
14.	14. Debiti.....	85
15.	15. Ratei e risconti passivi.....	89
16.	16. Conti d'ordine.....	90
17.	17. Contributi in conto esercizio.....	91
18.	18. Proventi e ricavi diversi	94
19.	19. Acquisti di beni	96
20.	20. Acquisti di servizi	98
21.	21. Costi del personale	106
22.	22. Oneri diversi di gestione.....	111
23.	23. Accantonamenti.....	112
24.	24. Proventi e oneri finanziari.....	113
25.	25. Rettifiche di valore di attività finanziarie	114
26.	26. Proventi e oneri straordinari	115
27.	27. Imposte e tasse.....	116

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 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

	<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 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

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 31.12.2016							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016	Numero Mensilità		Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	63	1	61	1	712,69	1.922.960,00	639.002,00
Dirigenza	15	-	15	-	176,00	670.488,00	418.961,00
- Medico-veterinaria							
- Sanitaria	15		15		176,00	670.488,00	418.961,00
Comparto	48	1	46	1	536,69	1.252.472,00	220.041,00
- Categoria DS	12		10		129,00	319.796,00	80.693,00
- Categoria D	36	1	36	1	407,69	932.676,00	139.348,00
- Categoria C							
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-	-	-	-
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	108	8	109	6	1.319,70	3.065.145,00	520.551,00
Dirigenza	7		4		108,00	475.797,00	135.923,00
Livello dirigenziale							
Comparto	101	8	105	6	1.211,70	2.589.348,00	384.628,00
- Categoria DS	31	4	32	4	360,00	886.339,00	174.707,00
- Categoria D	26	2	26	1	305,86	634.567,00	90.401,00
- Categoria C	38	2	40	1	461,87	922.985,00	108.247,00
- Categoria Bs	1		2		23,97	44.288,00	2.204,00
- Categoria B	5		5		60,00	101.169,00	9.069,00
- Categoria A							
RUOLO AMMINISTRATIVO	36	3	35	2	403,25	975.362,00	157.213,00
Dirigenza	2		1		24,00	177.773,00	39.862,00
Livello dirigenziale							
Comparto	34	3	34	2	379,25	797.589,00	117.351,00
- Categoria DS	6		7		63,33	160.200,00	36.834,00
- Categoria D	6		6		72,00	160.526,00	26.484,00
- Categoria C	17	2	16	1	190,28	383.992,00	46.112,00
- Categoria Bs	1		1		12,00	23.395,00	1.724,00
- Categoria B	4	1	4	1	41,64	69.476,00	6.197,00
- Categoria A							
TOTALE	207	12	205	9	2.435,64	5.963.467,00	1.316.766,00

Dati sull'occupazione al 31.12.2015			
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)			
Tipologia di personale	T2		T14 (TOTALE)
	Personale al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	-	-	-
Dirigenza	-	-	-
- Medico-veterinaria			
- Sanitaria			
Comparto	-	-	-
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	-	-	-
- Categoria D			
RUOLO TECNICO	-	-	-
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	-	-	-
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
- Categoria B			
- Categoria A			
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-	-
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	-	-	-
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
- Categoria B			
- Categoria A			
TOTALE	-	-	-

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			93.826,49	6.230,08								4.153,40	2.076,68
	di cui soggetti a sterilizzazione													4.153,40	
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	673.379,46			566.234,72	107.144,74				54.918,23				54.499,11	107.563,86
	di cui soggetti a sterilizzazione								54.918,23					54.499,11	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					-									-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	6.174,06			6.174,06	-									-
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	560.730,45			560.730,45	-									-
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA160	Migliorie su beni di terzi	41.243,34			30.549,30	10.694,04				42.795,32				9.270,87	44.218,49
	di cui soggette a sterilizzazione								42.795,32					9.270,87	
AAA180	Pubblicità	190.931,93			190.931,93	-									-
	di cui soggette a sterilizzazione														
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		1.572.515,81	-	-	1.448.446,95	124.068,86	-	-	-	97.713,55	-	-	-	67.923,38	153.859,03
	di cui soggette a sterilizzazione									97.713,55				67.923,38	

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 2016, 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 2016 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 2016 non si sono sostenuti costi per la pubblicità.

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	485,83			-	485,83										485,83
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA300	Terreni indisponibili	-			-	-										-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	13.294.282,97			3.119.013,43	10.175.269,54					117.479,46				402.352,85	9.890.396,15
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										117.479,46				279.278,80	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-			-	-										-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>															
AAA380	Impianti e macchinari	466.142,70			259.597,96	206.544,74					127.634,33				62.564,18	271.614,89
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										121.711,22				62.564,18	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.610.744,99			8.335.380,88	1.275.364,11					524.190,98				512.439,20	1.287.115,89
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>										524.190,98				512.439,20	
AAA440	Mobili e arredi	1.111.826,36			866.139,64	245.686,72					12.760,53				72.712,91	185.734,34
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										12.760,53				72.712,91	
AAA470	Automezzi	544.601,90			507.405,08	37.196,82					187.726,37				37.175,68	187.747,51
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										187.726,37				37.175,68	
AAA500	Oggetti d'arte	-			-	-										-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	1.902.039,48			1.698.344,19	203.695,29					56.537,07				88.882,38	171.349,98
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>										1.826,34				39.703,97	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.630.773,18			-	1.630.773,18									-	1.630.773,18
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	28.560.897,41	-	-	14.785.881,18	13.775.016,23	-	-	-	1.026.328,74	-	-	-	-	1.176.127,20	13.625.217,77
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>									965.694,90					1.003.874,74	

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Hardware ed altre apparecchiature elettriche ed elettroniche	1.889.622,79	1.728.495,07	161.127,72
Altri beni ammortizzabili	68.953,76	58.731,50	10.222,26
TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.958.576,55	1.787.226,57	171.349,98

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

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

Gli incrementi sono costituiti tutti da acquisti e non si rilevano costruzioni in economia.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

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

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (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 / PN)
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					Valore finale	
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)		
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	Materiali 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 2016 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	337.763,90	14.233.516,19	14.242.280,09	329.000,00	-
	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	337.763,90	20.000,00	28.763,90	329.000,00	-
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	337.763,90	14.233.516,19	14.242.280,09	329.000,00	-

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 2016)	Poste Rettificative +/-	Decrementi (incassi 2016)	Valore Finale	di cui per fatture da emettere
	Codice e descrizione				-		
	104.012.00065 CR.V/R.U.PRG.ANIMAZIONE	291.000,00	0,00	0,00	0,00	291.000,00	
	104.012.10000 CR.V/R.U.C/ES ATTIVITA' ISTITUZIONALE	0,00	14.213.516,19	-	14.213.516,19	0,00	
	104.012.00066 CR.V/R.U.PRG.MON.AREE VASTE LISTA A4	28.763,90	0,00	0,00	28.763,90	0,00	
	10401210012 CR.V/R.U.CERT.AMBIENTALE	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	
	10401210016 CR.V/R.U.P.IND.ACQUE SU TERRIT. PIEGARO E PANICALE	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	
	10401210018 CR.V/R.U.PTA	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	
ABA450	TOTALE CREDITI V/REGIONE	337.763,90	14.233.516,19	0,00	14.242.280,09	329.000,00	

Questa tabella indica in maniera dettagliata le voci che compongono i Crediti verso Regione ed è in stretta correlazione con la Tab.16 di cui alla pagina precedente. In essa, i nuovi crediti 2016 e le poste rettificative con segno positivo vengono esposti come valore aggregato nella colonna "Incrementi", mentre gli incassi dei crediti avvenuti nel 2016 vengono esposti nella colonna "Decrementi".

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	377.358,18	121.391,88	4.720,50	494.029,56	9.000,00
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	286.436,58	-	-	286.436,58	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	286.436,58	-	-	286.436,58	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	286.436,58	-	-	286.436,58	-
	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	48.587,85	3.071,27	45.117,00	6.542,12	
					
					
	CREDITI V/ALTRI	2.468.052,82	572.289,59	689.939,09	2.650.458,80	304.342,14
ABA670	Crediti v/clienti privati	804.786,20	318.826,18	519.976,73	903.691,13	300.055,48
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	775.408,03	20.608,50	3.403,76	792.612,77	4.286,66
	Crediti v/Province	524.043,65	-	-	524.043,65	
	Credi v/altri enti pubblici	251.364,38	20.608,50	3.403,76	268.569,12	4.286,66
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	887.858,59	232.854,91	166.558,60	954.154,90	
					
					

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

	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	248.445,14	99.757,33	-	348.202,47
ABA670	Crediti v/clienti privati	170.289,66	28.555,14	-	198.844,80
	Giroconto da Fondo rischi ed oneri				-
	Utilizzo per stralcio crediti inesigibili prescritti				-
	Accantonamento dell'anno per rischio insolvenza crediti	42.309,13	28.555,14		70.864,27
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	51.953,30	-	-	51.953,30
	AGESA	51.953,30			51.953,30
				-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	26.202,18	71.202,19	-	97.404,37
	PROVINCE	26.202,18	71.202,19		97.404,37
				-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-
				-
				-

L'accantonamento pari ad € 28.555,14 rappresenta l'accantonamento per rischio insolvenza su crediti generici verso privati al 31/12/2016, calcolato nella misura prudenziale del 3%.

L'importo di € 71.202,19 rappresenta l'accantonamento per rischi insolvenza su crediti vantati nei confronti delle Province di Perugia e Terni, calcolato rispettivamente al 100% per la prima, perché è certa la totale insolvenza, e per il 5% per la seconda, come prudenzialmente calcolato anche negli anni precedenti.

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

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 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	329.000,00	-	-
	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	329.000,00		-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	329.000,00	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	494.029,56	-	-
	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	40.000,00		
	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.	53.654,00		
	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		
	104.014.00034 Credito v/ Comune di Porano NIR Rumore	3.500,00		
	104.014.00035 Credito v/ Comune di Acquasparta NIR Rumore	2.000,00		
	104.014.00036 Credito v/ Comune di San Venanzo NIR Rumore	1.450,00		
	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	25.840,34		
	104.014.00043 Credito v/ Comune di Foligno c/es.	7.200,00		
	104.014.00044 Credito v/ Comune di Città di Castello	27.900,00		
	104.014.00046 Credito v/ Comune di terni rimb.lci lmu	44.111,00		
	104.075.00006 Fatture da emettere Comune di Parma Progetto RIE	9.000,00		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	286.436,58	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni		286.436,58	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	286.436,58	-

(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	6.542,12	-	-
	6.542,12		
			
	CREDITI V/ALTRI	2.650.458,80	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	903.691,13		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	792.612,77	-	-
	<i>Crediti v/Province</i>	524.043,65		
	<i>Crediti v/altri enti pubblici</i>	268.569,12		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	954.154,90	-	-
			
			

La voce Crediti v/clienti privati si riferisce a crediti derivanti da prestazioni di laboratorio relative alla attività commerciale e la maggior parte deriva da note emesse ad aziende private per controlli AIA.

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
104.016.00015 Crediti v/ASL 1 Città di Castello			50.000,00
104.016.00057 Crediti v/ASL Foligno			232.405,60
104.016.00065 Crediti v/ASL 4			4.030,98
TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	286.436,58

Nel corso del 2017 si sta completando la fase di ricostruzione dei crediti/debiti verso Aziende Sanitarie.

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	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti pari ad € 99.757,33, così come riportato nella Tab.19 "Movimentazione fondo svalutazione crediti".
---------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Altre informazioni relative ai crediti.

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

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

dei crediti?			
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

Titoli obbligazionari:

Prestito obbligazionario CrediUmbria CUBCC TF135NP sottoscritto in data 15/04/2015 con scadenza 15/04/2017; Durata 24 mesi; Tasso fisso 2% lordo con cedola semestrale di € 2.500.000,00.

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 €5.500.000,00.

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

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

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

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

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	354,40	8.492,00	7.427,17	1.419,23
ABA770	Istituto Tesoriere	2.553.284,88	16.738.864,08	17.183.977,78	2.108.171,18
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	258.188,48	16.222,70	393,49	274.017,69
	TOTALE	2.811.827,76	16.763.578,78	17.191.798,44	2.383.608,10

DL01 – Fondi vincolati.

DL01	
-------------	--

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	36.654,10	
	TOTALE	36.654,10	

Il rateo attivo è riferito agli interessi attivi sui titoli investiti presso la banca Credumbria per € 36.553,96.

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	219.605,08	
	TOTALE	219.605,08	

I risconti attivi sono riferiti a premi assicurativi versati nel 2016 ma di competenza del 2017, 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:	8.805.041,14	-	1.063.408,39	1.073.359,61	-	-	8.795.089,92			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-						-			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-						-			
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-						-			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	4.183.111,47			153.178,42			4.029.933,05			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-						-			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.621.929,67	-	1.063.408,39	920.181,19	-	-	4.765.156,87			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-						-			
PAA110	ALTRE RISERVE:	3.419.654,19	-	341.265,67	-	-	-	3.760.919,86			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-						-			
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	3.419.654,19		341.265,67				3.760.919,86			
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	341.265,67	78.573,66				341.265,67	78.573,66			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	78.573,66	78.573,66				97.403,62	97.403,62			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	19.668.218,63	-	1.404.674,06	1.073.359,61	-	341.265,67	19.755.671,03			

L'utile d'esercizio 2015, pari ad € 78.573,66, è stato portato a nuovo.

L'utile d'esercizio 2014, pari ad € 341.265,67, è stato accantonato a Riserve per Investimenti.

L'importo delle utilizzazioni per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio comprende anche l'importo di € 1.562,50 che è stato imputato a sopravvenienze attive, in quanto non rilevato nell'esercizio precedente.

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato:					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione:					4.183.111,47	-	-	153.178,42	-	4.029.933,05	4.029.933,05	4.029.933,05
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					2.013.497,51			77.931,69		1.935.565,82	1.935.565,82	1.935.565,82
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)	vincolato	2011	DGR 718/2011	Immobile sede Terni	2.169.613,96			75.246,73		2.094.367,23	2.094.367,23	2.094.367,23
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)	indistinto	2012			-					-	-	-
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					4.621.929,67	-	1.063.408,39	920.181,19	-	4.765.156,87	4.765.156,87	4.765.156,87
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					1.927.079,70			221.948,32		1.705.131,38	1.705.131,38	1.705.131,38
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					2.694.849,97	-	1.063.408,39	698.232,87		3.060.025,49	3.060.025,49	3.060.025,49

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	<ul style="list-style-type: none"> - Giroconto dell'utile portato a nuovo del 2015 a riserve destinate ad investimenti - Assegnazione nel corso dell'esercizio per € 1.063.408,39 circa pari agli acquisti finanziati con contributi in c/esercizio - Utilizzo per sterilizzazione nel corso dell'esercizio pari a circa € 1.071.797,11.

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:	656.342,21	43.000,00	-	49.899,65	649.442,56
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	626.700,00	43.000,00	-	49.899,65	619.800,35
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
PBA060	Altri fondi rischi:	29.642,21	-	-	-	29.642,21
	226.030.00004 Fondo IRAP per rinnovi contrattuali	29.642,21	-	-	-	29.642,21
	226.030.00005 Altri fondi ed oneri	-	-	-	-	-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	1.563.749,80	-	-	216.871,79	1.346.878,01
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-	-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.563.749,80	-	-	216.871,79	1.346.878,01
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	1.571.466,70	281.053,34	-	42.429,38	1.810.090,66
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	30.938,30	-	-	30.938,30
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	-	-	-	-	-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-	-	-	-	-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.571.466,70	250.115,04	-	42.429,38	1.779.152,36
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	3.791.558,71	324.053,34	-	309.200,82	3.806.411,23

Le quote dei contributi vincolati di € 216.871,79 rappresentano la chiusura di alcune attività progettuali dell'Agenzia, che verranno dettagliate più avanti.

Nella voce Altri fondi per oneri e spese sono rilevati i fondi del personale, che rappresentano accantonamenti per indennità, produttività, reperibilità e altre voci relative al trattamento economico del personale.

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

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

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		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 31/12/2015	Incrementi	Utilizzi	Fondo al 31/12/2016
229.010.00005	FDO VINC PRG EMAS	18.876,10			18.876,10
229.010.00020	TAECA	10.044,37			10.044,37
229.010.00035	P.O AUT AMB.LE	103.338,37			103.338,37
229.010.00037	MONIT PRG	5.566,79		5.566,79	-
229.010.00044	AB TEVERE	8.842,94		8.842,94	-
229.010.00050	PRQA	65.022,35		4.229,34	60.793,01
229.010.00053	LIFE OLEICO	5.265,61			5.265,61
229.010.00057	MONIT AMBLE	53.927,29			53.927,29
229.010.00065	AMIANTO	18.863,57			18.863,57
229.010.00071	AGESA	51.713,53			51.713,53
229.010.00075	APAT AGIRE POR	12.468,87			12.468,87
229.010.00076	ISRIM ARRONE	7.708,00			7.708,00
229.010.00085	BONIF COMUNE DI FOLIGNO	12.000,00		12.000,00	-
229.010.00088	MKT TERRITORIALE	10.604,21		10.604,21	-
229.010.00090	VUS	8.333,00			8.333,00
229.010.00091	NIR RUMORE	3.938,65			3.938,65
229.010.00092	AEA	1.963,88		1.963,88	-
229.010.00094	KLIMA MONTE PEGLIA	14.407,35			14.407,35
229.010.00095	SIC CLITUNNO	18.000,00			18.000,00
229.010.00098	APAT CEM	5.442,23		5.442,23	-
229.010.00099	POR FESR	453.472,34			453.472,34
229.010.00100	PRO VAL TERRITORI	35.761,80		35.761,80	-
229.010.00101	CONSORZIO CRESCENDO	10.154,91			10.154,91
229.010.00103	RUMORE	7.837,95			7.837,95
229.010.00104	ANIMAZIONE	249.406,49			249.406,49
229.10.00105	LISTA A4	132.460,60		132.460,60	-
229.10.106	ZOOCOMPOST	5.923,00		-	5.923,00
229.050.00005	ASL 3 FOLIGNO	232.405,60			232.405,60
		1.563.749,80	-	216.871,79	1.346.878,01

La somma degli utilizzi è determinata come segue:

- € 4.229,34 per effettivi utilizzi nel 2016;
- € 80.181,85 per chiusura straordinaria di progetti rendicontati negli anni precedenti e portati a sopravvenienze attive;
- € 132.460,60 per chiusura del progetto e rendicontazione alla Regione nel 2016, come da documentazione agli atti.

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		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					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					
	TOTALE		TOTALE					

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		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					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale					
	TOTALE		TOTALE					

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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

13. Trattamento di fine rapporto**Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto**

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

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

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	1.330.753,88		239.804,45	1.090.949,43		
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-	-	-	-
	...						
	...						
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	76.788,99	-	-	76.788,99	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	76.788,99			76.788,99		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione						
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	76.788,99	-	-	76.788,99	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.829.527,86	4.376.686,97	5.358.416,21	1.519.051,22	671.252,60	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.829.527,86	4.376.686,97	5.358.416,21	1.519.051,22	671.252,60	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	428.446,80	1.784.845,85	1.773.012,58	440.280,07	-	-
	Debito erario IRES	138,00	611,00	138,00	611,00		
	Debito saldo IRAP commerciale	38,00	-	38,00	0,00		
	Debito erario IV A	1.243,04	11.877,37	13.120,41	-		
	Debito rit. IRAP	77.968,68	495.076,28	495.511,59	77.533,37		
	Debito rit. IRPEF	212.521,89	1.087.602,96	1.098.737,44	201.387,41		
	Debito rit. add. Regionale	8.330,99	87.416,30	87.272,60	8.474,69		
	Debito rit. add. comunale	4.612,91	45.358,03	45.306,74	4.664,20		
	Debito IRAP	123.593,29	56.903,91	32.887,80	147.609,40		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	841.958,49	2.597.536,56	2.543.530,02	895.965,03	-	-
	Debito CPDEL	332.876,52	2.009.468,10	2.006.777,24	335.567,38		
	Debito INADEL	47.845,57	262.264,45	262.933,46	47.176,56		
	Debito CPDEL dipendenti	8.340,64	69.757,82	71.050,99	7.047,47		
	Debito Regione rimb. INFADAP	44.251,70	-	-	44.251,70		
	Debito INPS	639,95	7.288,77	7.267,95	660,77		
	Debito INAIL	15.083,92	43.218,08	25.001,59	33.300,41		
	INFADAP quote pensione L.33	1.224,35	955,13	2.179,48	-		
	INFADAP quote pensioni oneri	21.647,74	-	-	21.647,74		
	Debito INPGI	2.247,81	12.915,87	12.777,19	2.386,49		
	Casagit	33.810,85	1.642,86	35.201,71	252,00		
	Oneri sociali	332.959,05	182.878,02	113.420,52	402.416,55		
	Fondo Perseo	1.030,39	7.147,46	6.919,89	1.257,96		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	316.096,55	403.214,01	125.077,22	594.233,34	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	76.725,57	7.026,01	23.357,51	60.394,07		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	239.370,98	396.188,00	101.719,71	533.839,27		
						
	TOTALE DEBITI	4.823.572,57	9.162.283,39	10.039.840,48	4.617.268,08		

Per quanto attiene gli acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni, il dato non è al momento rinvenibile.

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

Tale dato non è al momento rinvenibile.

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:					
					
	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	239.784,45	851.164,98	
	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:	1.519.051,22	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.519.051,22		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	440.280,07	-	-
	...	440.280,07		
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	895.965,03	-	-
	...	895.965,03		
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	594.233,34	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	60.394,07		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	533.839,27		
			
			

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	1.090.949,43	variabile, EURBOR 6 mesi + spread 0,137	
TOTALE MUTUI				3.784.182,99	12/2020	1.090.949,43		

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	-	
	Canoni connettività - licenze	-	
	Servizi vari	6.060,80	
	TOTALE	6.060,80	-

I ratei passivi sono riferiti per la maggior parte a fatture di utenze con quota di competenza 2015.

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

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

Non si rilevano risconti passivi.

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

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

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

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

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. 669 del 21/06/2016
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				14.213.516,19	-	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 669	21/06/2016	Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2016. Riparto	14.213.516,19		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
AA0050	EXTRA FONDO:				168.081,72		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				4.229,34		
	577.012.00026 Contributo finanz. reg. Progetto P.R.Q.A.	DDG n. 286	22/09/2016	Servizio di aggiornamento inventario delle emissioni	4.229,34		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				65.000,00		
	Piano di Tutela delle Acque - agg.2016-2021	DDG n. 466	30/12/2016	Presenza d'atto DD n.13555/2016 della R.U. per Piano tutela acque - aggiornamento 2016-2021.	15.000,00		
	576.012.00034 Contr. Piano Indagine Acque sotterr. Terr.ri con li Plegaro e Panicale	DDG n. 231	22/07/2016	Presenza d'atto per Piano Indagine acque sotterranee territori comunali di Plegaro e Panicale	50.000,00		
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:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				98.852,38		

(Segue)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

(Segue)

	576.013.00006 Contributi c/es. Comune di Perugia	DDG n.468	30/12/2016	Sottoscrizione convenzione ARPA - Comune di Perugia per rilevazione qualità dell'aria - Iscrizione a bilancio	10.000,00		
	576.013.00008 Contributi c/es. Comune di Foligno	DDG n 11	15/01/2016	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		
	576.013.00009 Contributi c/es. Comune di Spoleto	DDG n. 131	14/04/2015	Presenza d'atto della sottoscrizione di una Convenzione tra Arpa Umbria e Comune di Spoleto a norma dell'art.3 della Legge regionale 6 marzo 1998, n.6. Iscrizione a bilancio	15.000,00		
	576.013.00024 Contributi c/es. Comunità Montana	DDG . N. 207	07/07/2016	Presenza d'atto Convenzione e s.m. tra Comunità Montana Alta Umbria e ARPA Umbria - anno 2016	1.851,00		
	576.013.00032 Contributi c/es. Rifiuti da Comune di Gubbio	DDG. N. 384	08/03/2010	Contributo spettante ad Arpa per gli impianti di smaltimento rifiuti solidi urbani	19.380,88		
	576.013.00036 Contributi c/es. Comune di Avigliano Umbro	DDG n. 174	05/05/2014	Protocollo operativo tra ARPA Umbria e Comune di Avigliano Umbro finalizzata al controllo della Centrale a biomasse di proprietà della società Genera	4.720,50		
	576.013.00037 Contributi c/es. Comune di Città di Castello	DDG n. 86	15/03/2016	Sottoscrizione convenzione ARPA - Comune di C. di Castello a norma dell'art.3 della legge regionale 6 marzo 1998 n.9 - Iscrizione a bilancio	27.900,00		
	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:				388.244,99	-	
	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	10.000,00		
	576.050.00006 Contributi c/es. Rifiuti da privati	Nota Direzione Tecnica	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	232.754,91		
	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	22.000,00		
	576.050.00010 Incentivo c/es. Fotovoltaico SR-GSE Impianto Terni	DDG 228	13/06/2013	Presenza 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	29.490,08		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				14.769.842,90	-	

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	1.063.408,39	7,48%
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	1.063.408,39	7,48%

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ...	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
PRO1. 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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
579.050.00016	Rimborso dip.ti spesa telefonia TIM DUO	541,80	780,00	-	238,20 -43,96%
579.050.00017	Recupero ind. Malattia	-	1.741,28	-	1.741,28 #DIV/0!
586.010.00008	Rimborso spese distributore automatico	3.000,00	3.000,00	-	- 0,00%
	PROVENTI TIPICI DELL'ATTIVITA' DI ARPA	474.630,75	596.400,84	-	121.770,09 -20,42%
	<i>Proventi a rilevanza fiscale</i>	47.112,75	72.711,30	-	25.598,55 -35,21%
	<i>Proventi e servizi istituzionali</i>	427.518,00	523.689,54	-	96.171,54 -18,36%
	TOTALE	478.172,55	601.922,12	-	123.749,57 -20,56%

I proventi a rilevanza fiscale sono attività di analisi e controlli di laboratorio che l'Agenzia svolge al pari di una struttura privata, quindi fiscalmente imponibili e soggette ad IVA.

I proventi e servizi istituzionali sono controlli ed analisi su specifici ambiti (AIA, siti inquinati, ecc.), ovvero attività svolte sulla base di protocolli e convenzioni con enti pubblici (comuni, province, ospedali, ecc.) ma anche con aziende private che, per la particolare attività che svolgono, sono soggette a controlli. In questo caso Arpa opera in qualità di pubblica autorità per le proprie funzioni istituzionali e pertanto tali attività sono escluse dal campo di applicazione IVA.

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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Materiali di laboratorio	299.064,63	263.278,13	35.786,50	13,59%
	Gestione autoparco	45.731,46	48.061,64	- 2.330,18	-4,85%
	Altri acquisti di beni	20.913,87	20.407,28	506,59	2,48%
	Acquisti di beni Attività Animazione Educazione Ambientale	-	19,90	- 19,90	
	Gas tecnici	34.823,01	22.424,85	12.398,16	55,29%
	TOTALE	400.532,97	354.191,80	46.341,17	13,08%

La voce "Gestione autoparco" si riferisce esclusivamente ai costi sostenuti nell'anno per l'approvvigionamento di carburanti e lubrificanti e non include i costi per le assicurazioni, che sono riepilogate tra i costi per servizi e le manutenzioni e riparazioni automezzi.

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 File F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)									
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)									
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									

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

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

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

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

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

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

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	2.812.455,14	2.928.686,03	- 117.317,72	- 0,21
BA1580	Lavanderia	9.399,24	9.369,61	29,63	0,32%
BA1590	Pulizia	120.906,66	201.921,74	- 81.015,08	-40,12%
BA1600	Mensa	65.162,29	52.073,59	13.088,70	25,14%
BA1610	Riscaldamento			-	
BA1620	Servizi di assistenza informatica			-	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	22.720,00	19.520,00	3.200,00	16,39%
BA1640	Smaltimento rifiuti	14.136,77	16.569,38	- 2.432,61	-14,68%
BA1650	Utenze telefoniche	57.827,83	57.724,18	103,65	0,18%
BA1660	Utenze elettricità	213.993,37	212.870,67	1.122,70	0,53%
BA1670	Altre utenze	66.314,22	72.668,04	- 6.353,82	-8,74%
BA1680	Premi di assicurazione	128.003,99	125.139,69	2.864,30	2,29%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.113.990,77	2.160.829,13	- 47.925,19	-2,22%
	Posta	4.108,11	4.330,51	- 222,40	-5,14%
	Spese di rappresentanza	725,66	341,04	384,62	112,78%
	Spese legali	16.248,76	6.413,96	9.834,80	153,33%
	Spese pubblicazioni gare	2.876,57	3.237,74	- 361,17	-11,16%
	Libri, quotidiani e riviste	18.061,10	13.603,97	4.457,13	32,76%
	Vigilanza	1.317,60		1.317,60	#DIV/0!
	Spese condominiali	1.086,83			
	Spese per il servizio di cassa	7.412,78	8.159,28	- 746,50	-9,15%
	Servizi appaltati esternamente	862.310,20	754.263,01	108.047,19	14,32%
	Servizi vari	827.078,39	970.075,59	- 142.997,20	-14,74%
	Servizi connessi D.Lgs. 81/08	19.782,54	15.064,98	4.717,56	31,31%
	Servizi attività Animazione educazione ambientale	864,98	18.803,94	- 17.938,96	-95,40%
	Lavaggio e sterilizzazione vetreria	180.093,08	150.077,61	30.015,47	20,00%
	Comunicazione istituzionale	463,60	13.051,28	- 12.587,68	-96,45%
	Spese programma sistema qualità	31.986,12	32.775,61	- 789,49	-2,41%
	Contributi e rimborsi dovuti per convenzione	122.658,18	155.513,14	- 32.854,96	-21,13%
	Costi amministrativi Fotovoltaico SSP-GSE Terni	95,54	95,54	-	
	Costi amministrativi Fotovoltaico FTVSR-GSE Terni	152,57	152,57	-	
	Analisi chimico-fisiche commissionate a terzi	16.668,16	14.869,36	1.798,80	12,10%

(Segue)

(Segue)

	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	31.088,84	30.903,95	184,89	0,60%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	718,00	700,56	17,44	2,49%
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	30.370,84	30.203,39	167,45	0,55%
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	32.981,00	29.656,37	3.324,63	11,21%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	5.280,00	29.656,37	- 24.376,37	-82,20%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	27.701,00		27.701,00	
	TOTALE	2.876.524,98	2.989.246,35	- 113.808,20	-3,81%

Il maggior costo della voce Pulizie di competenza 2015 è dovuto ad un servizio di tipo straordinario determinato dall'ampliamento della sede di Perugia realizzato in quell'anno.

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

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale 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. Sono state rilevate, inoltre, le spese per effettuare visite fiscali, svolte per l'ente quale servizio.
------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.145,40	6.716,40	- 2.571,00	-38,28%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	145.214,52	108.213,37	37.001,15	34,19%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	246.078,51	233.983,54	12.094,97	5,17%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	99,00	- 99,00	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	30.828,72	28.684,01	2.144,71	7,48%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	7.517,71	9.622,04	- 2.104,33	-21,87%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
	TOTALE	433.784,86	387.318,36	46.466,50	12,00%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia	120.906,66	120.906,66		100,00%
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
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:	180.093,08	180.093,08	-	100,00%
	<i>Lavaggio e sterilizzazione vetreria</i>	180.093,08	180.093,08		100,00%
	...				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	156.877,63	156.877,63	-	100,00%
BA1920	<i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	4.145,40	4.145,40		100,00%
BA1930	<i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	145.214,52	145.214,52		100,00%
BA1940	<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>				
BA1950	<i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>				
BA1960	<i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>				
BA1970	<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	7.517,71	7.517,71		100,00%
BA1980	<i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>				
	TOTALE	457.877,37	457.877,37	-	100,00%

La tipologia di contratto Multiservizio si riferisce ad una convenzione CONSIP – Uffici 3 Lotto 5 - per l'affidamento dei servizi di Facility Management per immobili, in uso a qualsiasi titolo alla Pubbliche Amministrazioni.

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

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

BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 – DDG n. 263 del 5/07/2017

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

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	3.245.911,17	3.155.806,76	90.104,41	2,86%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.410.653,14	1.387.756,10	22.897,04	1,65%
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	1.410.653,14	1.387.756,10	22.897,04	1,65%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>1.410.653,14</i>	<i>1.387.756,10</i>	<i>22.897,04</i>	<i>1,65%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	873.953,69	873.814,41	139,28	0,02%
	Retribuzione di posizione	199.443,37	195.907,55	3.535,82	1,80%
	Indennità di risultato	22.301,10	10.614,24	11.686,86	110,11%
	Altro trattamento accessorio	9.228,93	10.795,96	-1.567,03	-14,51%
	Oneri sociali su retribuzione	305.726,05	296.623,94	9.102,11	3,07%
	Altri oneri per il personale				#DIV/0!
<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	1.835.258,03	1.768.050,66	67.207,37	3,80%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>1.835.258,03</i>	<i>1.768.050,66</i>	<i>67.207,37</i>	<i>3,80%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.128.733,22	1.087.854,90	40.878,32	3,76%
	Straordinario e indennità personale	8.985,49	12.627,19	-3.641,70	-28,84%
	Retribuzione per produttività personale	62.099,77	65.240,86	-3.141,09	-4,81%
	Altro trattamento accessorio	233.780,66	223.441,16	10.339,50	4,63%
	Oneri sociali su retribuzione	400.703,76	376.886,55	23.817,21	6,32%
	Altri oneri per il personale	955,13	2.000,00	-1.044,87	-52,24%
<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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.126.666,81	4.152.978,54	- 33.680,24	-0,81%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	448.857,72	500.604,64	- 31.324,60	-6,26%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	380.109,92	426.247,69	- 29.755,03	-6,98%
	Voci di costo a carattere stipendiale	200.011,86	216.394,60	- 16.382,74	-7,57%
	Retribuzione di posizione	93.194,32	109.638,68	- 16.444,36	-15,00%
	Indennità di risultato	1.308,34	3.538,05	- 2.229,71	-63,02%
	Altro trattamento accessorio	3.486,46	4.471,72	- 985,26	-22,03%
	Oneri sociali su retribuzione	81.149,01	90.622,64	- 9.473,63	-10,45%
	Altri oneri per il personale	959,93	1.582,00	- 622,07	-39,32%
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	68.747,80	74.356,95	- 1.569,57	-2,11%
	Voci di costo a carattere stipendiale	49.516,12	53.555,70	- 4.039,58	-7,54%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	3.031,59	3.278,91	- 247,32	-7,54%
	Altro trattamento accessorio	525,18	511,24	13,94	2,73%
	Oneri sociali su retribuzione	15.363,77	16.598,00	- 1.234,23	-7,44%
	Altri oneri per il personale	311,14	413,10	- 101,96	-24,68%
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.677.809,09	3.652.373,90	- 2.355,64	-0,06%
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	3.677.809,09	3.652.373,90	- 2.355,64	-0,06%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.425.145,36	2.397.354,53	27.790,83	1,16%
	Straordinario e indennità personale	9.967,88	12.957,38	- 2.989,50	-23,07%
	Retribuzione per produttività personale	154.042,79	145.185,09	8.857,70	6,10%
	Altro trattamento accessorio	266.416,03	279.131,66	- 12.715,63	-4,56%
	Oneri sociali su retribuzione	809.702,09	802.607,22	7.094,87	0,88%
	Altri oneri per il personale	12.534,94	15.138,02	- 2.603,08	-17,20%
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.425.200,86	1.386.084,81	35.761,73	2,58%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	219.694,19	222.766,31	- 104,94	-0,05%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	163.398,69	162.326,30	554,27	0,34%
	Voci di costo a carattere stipendiale	81.133,74	80.615,62	518,12	0,64%
	Retribuzione di posizione	42.907,24	44.287,74	- 1.380,50	-3,12%
	Indennità di risultato	3.270,87	1.415,22	1.855,65	131,12%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	35.543,39	35.418,85	124,54	0,35%
	Altri oneri per il personale	543,45	588,87	- 45,42	-7,71%
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	56.295,50	60.440,01	- 659,21	-1,09%
	Voci di costo a carattere stipendiale	41.104,70	44.590,00	- 3.485,30	-7,82%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	2.524,08	2.730,00	- 205,92	-7,54%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	12.648,88	12.470,27	178,61	1,43%
	Altri oneri per il personale	17,84	649,74	- 631,90	-97,25%
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-	-	-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.205.506,67	1.163.318,50	35.866,67	3,08%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	1.163.817,84	1.163.318,50	5.822,16	-0,50%
	Voci di costo a carattere stipendiale	767.677,78	761.356,28	6.321,50	0,83%
	Straordinario e indennità personale	6.058,75	1.873,76	4.184,99	223,35%
	Retribuzione per produttività personale	45.321,15	46.399,61	- 1.078,46	-2,32%
	Altro trattamento accessorio	92.285,85	97.161,39	- 4.875,54	-5,02%
	Oneri sociali su retribuzione	250.374,52	254.350,39	- 3.975,87	-1,56%
	Altri oneri per il personale	2.099,79	2.177,07	- 77,28	-3,55%
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	41.688,83	-	41.688,83	

CP01 – Costi del personale

CP01 – NO	Rispetto al 2015, il costo complessivo delle retribuzioni del personale, per tutti i ruoli, ha subito un incremento, passando da € 8.694.870,11 ad € 8.797.778,65 e rispettando, comunque, tutti i vincoli importi dalla normativa vigente in tema di spesa del personale.
------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2015	IMPORTO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2015	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	-	-				0	-	-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento								-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro								-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale								-	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	458.005,10	458.005,10	21	0	1	20	458.005,10	-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	399.873,72	399.873,72					399.873,72	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	17.061,21	17.061,21					17.061,21	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	41.070,17	41.070,17					41.070,17	-	-
PERSONALE NON DIRIGENTE	1.209.031,48	1.209.031,48	186	2	3	185	1.209.031,48	-	-
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	139.748,00	139.748,00					139.748,00	-	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	244.435,26	244.435,26					244.435,26	-	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	824.848,22	824.848,22					824.848,22	-	-
TOTALE	1.667.036,58	1.667.036,58	207	2	4	205	1.667.036,58	-	-

A supporto delle informazioni fornite, si citano:

- gli atti n.263/2016 per la Dirigenza e n.262/2016 per il Comparto, con i quali si è proceduto alla ricostruzione dei fondi dell’Agenzia, consolidati al 31/12/2015 a valere dall’anno 2016, a seguito di parere positivo da parte del Collegio dei Revisori dei Conti in data 20/07/2016;
- gli atti n.197 del 16/05/2017 per il Comparto e n.221 del 30/05/2017 per la Dirigenza con i quali si è proceduto alla costituzione definitiva dei fondi Anno 2016, confermando quanto deliberato con gli atti sopra richiamati.

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	109.560,70	126.053,31	- 16.492,61	-13,08%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	476.812,98	517.456,98	- 40.644,00	-7,85%
				-	
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	126.924,48	124.914,33	2.010,15	1,61%
	460.007.00007 Ritenute su interessi attivi c/c bancario	2.265,46	3.940,90	- 1.675,44	-42,51%
	459.010.00010 Ritenute su interessi attivi titoli			-	
	459.010.00013 Ritenute su interessi attivi c/c pptt	-	24,12	- 24,12	-100,00%
	400.001.00005 Materiali d'ufficio	20.340,63	16.719,70	3.620,93	21,66%
	490.001.00001 Materiali d'ufficio P		-	-	#DIV/0!
	410.002.00004 Pubblicazioni e riproduzioni	55.495,08	57.338,36	- 1.843,28	-3,21%
	490.010.00002 Spese pubbl. promoz. P		-	-	#DIV/0!
	400.001.00009 Vestiario e dotazione protezione civile	11.921,85	15.042,84	- 3.120,99	-20,75%
	490.001.00004 Vestiario e dotazione protezione civile P		-	-	#DIV/0!
	410.002.00009 Spese convegni e seminari	13.622,56	3.020,65	10.601,91	350,98%
	490.010.00004 Spese convegni e seminari p				
	460.001.00000 Erogazione contributi vari	10.028,07	7.888,39	2.139,68	27,12%
	490.090.00000 Erogazione contributi vari p				
	460.002.00001 Multe ammende sanzioni	46,50	33,99	12,51	36,80%
	490.065.00003 Multe ammende sanzioni p	-			
	460.006.00001 Rimborso spese trasferta	13.204,33	20.905,38	- 7.701,05	-36,84%
	TOTALE	713.298,16	768.424,62	- 55.126,46	-7,17%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Nell'anno 2016, la significativa variazione è dovuta ad una ridefinizione del compenso dei revisori (6% compenso DG) e dal fatto che i Direttori dipartimentali hanno percepito minori indennità accessorie.

23. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	43.000,00	-	-	
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	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:	180.920,32	212.160,53	- 31.240,21	-14,72%
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	7.501,12			
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	23.437,18			
BA2890	Altri accantonamenti	149.982,02	212.160,53	- 31.240,21	-14,72%
	<i>Accantonamenti relativi al costo del personale</i>	180.920,32	212.160,53	- 31.240,21	
	TOTALE	223.920,32	212.160,53	- 31.240,21	-14,72%

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO	

24. Proventi e oneri finanziari

Tab. 73 – Dettaglio Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI		Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
Interessi attivi		181.425,03	178.664,68	2.760,35	1,54%
Interessi attivi su c/c postali e bancari		7.574,89	15.249,89	- 7.675,00	-50,33%
Altri interessi attivi		173.850,14	163.414,79	10.435,35	6,39%
Interessi passivi		1.220,72	3.752,53	- 2.531,81	-67,47%
Interessi passivi su mutui		1.220,72	3.752,53	- 2.531,81	-67,47%
Altri interessi passivi		-	-	-	-
Altri oneri		-	-	-	-
Altri oneri finanziari		-	-	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		180.204,31	174.912,15	5.292,16	3,03%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Rispetto all'anno 2015, l'investimento in titoli ha coperto l'intero anno, pertanto ha generato maggiori interessi attivi. Conseguentemente, gli interessi attivi sulle giacenze del C/C sono diminuite.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO		

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

Tab. 74 – Dettaglio Proventi e oneri straordinari

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
Proventi straordinari		345.188,98	239.930,51	105.258,47	43,87%
Plusvalenze				-	
Altri proventi straordinari		345.188,98	239.930,51	105.258,47	43,87%
Oneri straordinari		66.877,85	72.452,78	- 5.574,93	-7,69%
Minusvalenze				-	
Altri oneri straordinari		66.877,85	72.452,78	- 5.574,93	-7,69%
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		278.311,13	167.477,73	110.833,40	66,18%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

Accolgono sopravvenuti ricavi relativi agli anni precedenti (come ad esempio i contributi per controlli AIA) e rettifiche di costi/ricavi relativi all'anno precedente. Includono anche i rimborsi IMU-ICI ottenuti a seguito di accoglimento del ricorso presentato, oltre agli importi derivanti dalla ricognizione straordinaria dei progetti.

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.

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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	<i>Risultato prima delle imposte</i>		940.356,09	- 940.356,09	-100,00%
	IRAP	595.160,19	580.929,25	14.230,94	2,45%
	IRAP relativa a personale dipendente	587.928,83	572.523,51	15.405,32	2,69%
	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	4.561,57	4.145,72	415,85	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	
	IRAP relativa ad attività commerciale	2.669,79	4.260,02	- 1.590,23	-37,33%
	IRES	14.292,86	13.658,00	634,86	4,65%
	IRES su attività istituzionale	14.292,86	13.658,00	634,86	4,65%
	IRES su attività commerciale			-	
	Accantonamento a Fondo Imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	
	TOTALE IMPOSTE E TASSE	609.453,05	594.587,25	14.865,80	2,50%

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.

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

Per il 2016, la percentuale relativa al rapporto fra ricavi dell'attività commerciale e ricavi totali è inferiore all'1%.

Il Dirigente della Sezione
Finanza e Controllo di Gestione

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)