

Nota Integrativa

REGIONE PUGLIA

IRCCS "Saverio de Bellis"

Via Turi, 27

70013 Castellana Grotte – Ba

BILANCIO DI ESERCIZIO 2017

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

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

Non si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio rispetto all'esercizio precedente. Ai sensi dell'art. 2423.bis, comma 2, Codice Civile le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.

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

Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 (Alleg. 3) e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti al valore di mercato. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al resi-

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

3. Dati relativi al personale

SCHEDA DI CONFRONTO: a) CONSISTENZA E VARIAZIONI FONDI 2010/2017; b) CONSISTENZA PERSONALE

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2017	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2017	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2017	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2017	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2017	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO INZIALE ANNO 2017
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			69	7	8	68			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.468.976	1.468.976					1.468.976	0	0
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	311.632	311.632					311.632	0	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	134.496	134.496					134.496	0	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			16	1	2	15			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	276.399	188.129					188.542	-87.858	413
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	29.042	25.311					24.898	-4.144	-413
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	81.089	66.717					66.717	-14.372	0
PERSONALE NON DIRIGENTE			243	18	22	239			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	1.094.731	1.067.582					1.067.582	-27.149	0
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	489.756	477.610					477.610	-12.146	0
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	175.357	171.008					171.008	-4.349	0
TOTALE	4.061.478	3.911.461	328	26	32	322	3.911.461	-150.017	0

N.B. Il personale presente al 01-01-2017 e al 31-12-2017 comprende anche il personale a tempo determinato.

Immobilizzazioni materiali e 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	14.411			14.411	0									0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	2.066			2.066	0									0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.066			2.066	0									0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0				0										0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0										0
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0										0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	329.752	0		284.708	45.044					31.295				16.426	59.912
	di cui soggette a sterilizzazione	115.633	0		115.633	0										0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0									0	0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0	0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	316.950			316.950	0										0
	di cui soggette a sterilizzazione	316.950			316.950	0										0
AAA180	Pubblicità					0										0
	di cui soggette a sterilizzazione					0										0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	663.179	0	0	618.135	45.044	0	0	0	31.295	0	0	0	0	16.426	59.912
	di cui soggette a sterilizzazione	434.649	0	0	434.649	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Al 31 dicembre 2017 e al 31 dicembre 2016 le immobilizzazioni immateriali, al netto del rispettivo fondo ammortamento, sono rispettivamente pari a € 59.912 e a € 45.044.

La voce che presenta variazioni è rappresentata esclusivamente da "Altre immobilizzazioni immateriali" che si incrementa per € 31.295.

Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Regioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
....					

Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Immobilizzazioni materiali

Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico al 31/12/2016	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	39.090		39.090		0										0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	39.090		39.090		0										0
AAA300	Terreni indisponibili	1.863.556	6.001			1.869.557										1.869.557
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0				0										0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	7.800				7.800									0	7.800
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0				0										0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	24.370.210			5.839.389	18.530.821	70				120.235				732.840	17.918.286
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	22.363.009			5.514.082	16.848.927									670.890	16.178.037
AAA380	Impianti e macchinari	1.248.825			524.253	724.572				2.855	402.883				165.408	964.902
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	71.127			71.127	0									0	0
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	16.049.175			14.200.733	1.848.442				650.642					672.787	1.826.297
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	12.399.848			11.436.324	963.524									362.564	600.959
AAA440	Mobili e arredi	2.566.564			2.520.209	46.354				45.504					19.837	72.021
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.314.242			2.314.242	0										0
AAA470	Automezzi	111.583			105.996	5.587									4.916	671
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	57.000			57.000	0										0
AAA500	Oggetti d'arte					0										0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	1.474.684			947.824	526.859	-70			185.684					148.486	563.987
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	414.549			410.843	3.706									1.649	2.057
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	51.771				51.771					430.546					482.316
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	47.783.256	6.001	39.090	24.138.404	23.611.763	0	0	0	884.685	953.664	0	0	1.744.274	23.705.837	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	37.658.864	0	39.090	19.803.618	17.816.157	0	0	0	0	0	0	0	1.035.103	16.781.053	

Al 31 dicembre 2017 e al 31 dicembre 2016 le immobilizzazioni materiali, al netto del rispettivo fondo ammortamento, sono, rispettivamente, pari a € 23.705.837 e a € 23.611.763 .

Gli incrementi di maggior rilievo sono rappresentati dalle voci:

- "Fabbricati strumentali" per € 120.235;
- "Impianti e macchinari" per € 402.883.

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

Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Costruzioni leggere (NS)	1407	1337	70
Attrezzature non sanitarie	137301	137301	0
Attrezzature non sanitarie (NS)	61035	45231	15804
Macchine elettroniche per ufficio	273709	271652	2057
Macchine elettroniche per ufficio (NS)	1077754	540275	537480
Macchine ordinarie d'ufficio	279	279	0
Macchine ordinarie d'ufficio (NS)	5630	5630	0
Telefoni cellulari			0
Telefoni cellulari (NS)			0
Altri beni materiali	3260	3260	0
Altri beni materiali (NS)	99993	91347	8646

Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Ampliamento Ufficio Ticket	fondi propri	4270			4270
ADEGUAMENTO IMMUNOCOLORATORE BOND III LEICA	fondi propri		59780		59780
Lavori ristrutturazione edilizia Centro Congressi	fondi propri	37874	15984		53858
Lavori ristrutturazione edilizia Centro Congressi	fondi propri	9626			9626
LAVORI ADEGUAMENTO IMPIANTI SOTTO CONTINUITA' TERAPIA INTENSIVA	fondi propri		82283		82283
RIQUALIFICAZIONE LABORATORIO ANATOMIA PATOLOGICA E ALTRI	fondi propri		55364		55364
RIQUALIFICAZIONI LOCALI CUCINA A LAB. MEDICINA PERSONALIZZATA	fondi propri		97916		97916
SOSTITUZIONE INFISSI SCORREVOLI REPARTI DI DEGENZA	fondi propri		119218		119218

In ordine alla valorizzazione dei fondi di ammortamento al 31.12.2017 è stata applicato il D. Lgs. N. 118/2011 e ss.mm. e ii., oltre a quanto disposto dallo schema di decreto del Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia, concernente l'adozione di documenti afferenti a casistica applicativa di quanto previsto dal Titolo II del succitato D. Lgs.vo.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, 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?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

4. Immobilizzazioni finanziarie

Non v'è nulla da rilevare.

Movimentazione dei crediti finanziari

Non v'è nulla da rilevare.

Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

Non v'è nulla da rilevare.

Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

Non v'è nulla da rilevare.

Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

Non v'è nulla da rilevare.

Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	28750	11250	25000	15000			0	0		15000
	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese	28750	11250	25000	15000			0	0		15000
AAA720	Altri titoli:				0						0
AAA730	Titoli di Stato				0						0
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	28750	11250	25000	15000	0	0	0	0	0	15000

Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
Partecipazioni:	28750	11250	25000	15000			0	0		15000
Partecipazioni in imprese controllate				0						0
Partecipazioni in imprese collegate				0						0
Partecipazioni in altre imprese	28750	11250	25000	15000			0	0		15000
Altri titoli:				0						0
Titoli di Stato				0						0
Altre Obbligazioni				0						0
Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
Titoli diversi				0						0
TOTALE	28750	11250	25000	15000	0	0	0	0	0	15000

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio H-Bio	Bari	Diritto Privato	300000	60	161360	174114	-34871	5	15000	costo

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
Fondazione Pronovo Onlus	25.000		25.000	0						0
Consorzio H-Bio	3.750	11.250		15.000				0		15.000

La voce Partecipazioni è pari a €/000 15 .

Tale valore si riferisce all'acquisizione di quote di partecipazione, giusta Deliberazione del D.G. n. 479/2012. Nel corso dell'Esercizio 2015 è stato adeguato a €/000 15 .

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

5. Rimanenze

Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

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
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	1.492.627				505.528	987.099		
<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	0					0		
<i>Medicinali senza AIC</i>	0					0		
<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0					0		
Sangue ed emocomponenti	0					0		
Dispositivi medici:	106.844		13.374			120.218		
<i>Dispositivi medici</i>	0					0		
<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	0					0		
<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	0					0		
Prodotti dietetici	1.520		719			2.239		
Materiali per la profilassi (vaccini)	0					0		
Prodotti chimici	9.876				303	9.573		
Materiali e prodotti per uso veterinario	0					0		
Altri beni e prodotti sanitari	41.871				2.124	39.747		
<i>Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari</i>	0					0		
RIMANENZE BENI SANITARI	1.652.738	0	14.093	0	507.954	1.158.877	0	0
Prodotti alimentari	0		0			0		
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	31.176		1.273			32.449		
Combustibili, carburanti e lubrificanti	0					0		
Supporti informatici e cancelleria	21.857		15			21.872		
Materiali per la manutenzione	5.321				698	4.623		
Altri beni e prodotti non sanitari	0					0		
<i>Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari</i>	0					0		
RIMANENZE BENI NON SANITARI	58.354	0	1.287	0	698	58.944	0	0

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

RIM01 – Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

6. Crediti

La composizione dei crediti al 31 dicembre 2017, rispetto al 31 dicembre 2016 è la seguente:

CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>				0	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>				0	
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>				0	
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>				0	
<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>				0	
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>				0	
Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	0	0	0		
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	
.....				0	
.....				0	
CREDITI V/STATO - RICERCA	631054	1193699	1260120	564633	
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	229223	876669	943090	162802	
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	10000	317030	317030	10000	
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0	
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	391831	0	0	391831	
CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0	
TOTALE CREDITI V/STATO	631054	1193699	1260120	564633	
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.908.465	648.831	2.748.950	808.346	0
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	2.783.465	23.831	2.443.950	363.346	0
<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>	0			0	
<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>	0			0	
<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	71.057	23.831	23.831	71.057	
<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	2.628.408		2.420.119	208.289	
<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>	0			0	
<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>	0			0	
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0	
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0	
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	84.000	0		84.000	
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	125.000	625.000	305.000	445.000	0
<i>Progetto DIFE "Nutrizione clinica" - DGR 000/17 -</i>	125.000	175.000	125.000	175.000	

PROGETTO DIF GREAT AGEAGING - DGR 751/14 -		450.000	180.000	270.000	
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
	1.518.301	4.829.763	1.000.000	5.348.064	0
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.518.301	4.829.763	1.000.000	5.348.064	0
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>					
<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>					
Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.426.766	5.478.594	3.748.950	6.156.410	0

La voce Crediti v/Stato riporta la seguente ripartizione:

CREDITI VERSO STATO	€ 564.633
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	€ 162.802
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	€ 10.000
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	€ 391.831

e v/Regione rileva

CREDITI VERSO REGIONE	€ 6.156.410
Crediti v/Reg. per FSR	€ 71.057
Crediti verso Regione per contributi in c/capitale	€ 5.348.064
Crediti v/Reg. per prog. Farmacovigilanza	€ 84.000
Crediti v/Regione per mobilità attiva intraregionale	€ 208.289
Crediti v/Regione per ricerca	€ 445.000

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0		0	0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	25.114	0	7.397	17.717	14.353
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		0	0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					0

ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	25.114	0	7.397	17.717	14.353
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	99	0	0	99	99
ABA620	Crediti v/enti regionali:	99	0		99	99
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0		0	0	
	CREDITI V/ALTRI	218.848	40.837	1.399	258.286	16.844
ABA670	Crediti v/clienti privati	134.057	40.837	0	174.894	16.844
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.399	0	1.399	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0				
ABA710	Altri crediti diversi	83.392	0	0	83.392	

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

ALTRI CREDITI	83.392
Crediti v/Amministratori	83.392

CREDITI VERSO CLIENTI	174.894
Partitario clienti	174.894

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				

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
CREDITI V/COMUNI				
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
Acconto quota FSR da distribuire				
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
Crediti v/enti regionali:				
Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
Crediti v/altre partecipate:				
CREDITI V/ERARIO				
CREDITI V/ALTRI				
Crediti v/clienti privati	70000	15.000	0	85.000
Crediti v/gestioni liquidatorie				
Crediti v/altri soggetti pubblici				
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
Altri crediti diversi				

Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0				
CREDITI V/STATO - RICERCA	107.831	7.408	0	294.000	155.394
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		7.408			155.394
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	10.000				
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	97.831			294.000	
CREDITI V/PREFETTURE					
TOTALE CREDITI V/STATO	107.831	7.408	0	294.000	155.394

CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	84.000	23.395	23.831	0	23.831
Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	84.000	23.395	23.831	0	23.831
Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
Credit v/Regione o P.A. per quota FSR		23.395	23.831		23.831
Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	84.000				
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	445.000
Progetto DIF "Nutrizione clinica" - DGR 000/17 -					175.000
PROGETTO DIF GREAT AGEAGING - DGR 751/14 -					270.000
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	122.909	395.446	0	0	4.829.763
Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	122.909	395.446			4.829.763
Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	206.909	418.841	23.831	0	5.298.594

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2013e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
CREDITI V/COMUNI					
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	972	16.745
Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				972	16.745
Acconto quota FSR da distribuire					
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	972	16.745
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
Credit v/enti regionali:	0	0	0	99	0
Credit v/sperimentazioni gestionali:				99	0
Credit v/altre partecipate:					
CREDITI V/ERARIO					
CREDITI V/ALTRI	184.172	0	5.482	600	68.031

Crediti v/clienti privati	100.780		5.482	600	68.031
Crediti v/gestioni liquidatorie					
Crediti v/altri soggetti pubblici					
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
Altri crediti diversi	83.392				

Valore netto dei crediti per anno di scadenza

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/17 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>			
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>			
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>			
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>			
<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>			
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>			
Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	0	0	
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:		0	
CREDITI V/STATO - RICERCA	155.394	409.239	0
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	155394	7408	
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		10000	
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		391831	
CREDITI V/PREFETTURE			
TOTALE CREDITI V/STATO	155.394	409.239	0
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	23.831	89.226	42.000
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	23831	47226	0
<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>			
<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>			
<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	23831	47226	
<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>			
<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>			
<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>			
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		42000	42000

CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	445.000	0	0
<i>Progetto DIEF "Nutrizione clinica" - DGR 000/17 -</i>	175.000		
<i>PROGETTO DIEF GREAT AGEAGING - DGR 751/14 -</i>	270.000		
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	4.829.763	395.446	122.855
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.829.763	395.446	122.855
Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>			
<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>			
Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.298.594	484.672	164.855

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/17 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
CREDITI V/COMUNI			

CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	16745	972	0
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	16745	972	
Acconto quota FSR da distribuire			
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	16745	972	0

CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	99	0
Crediti v/enti regionali:		99	
Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
Crediti v/altre partecipate:			

CREDITI V/ERARIO			
-------------------------	--	--	--

CREDITI V/ALTRI	68031	6082	184172
Crediti v/clienti privati	68031	6082	100780
Crediti v/gestioni liquidatorie			
Crediti v/altri soggetti pubblici		0	
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
Altri crediti diversi			83392

Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

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
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
<i>Inserire dettaglio</i>							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		10.699.209	5.351.145	5.348.064	0	0	5.348.064
ACCORDO DI PROGRAMMA 2007 - SCHEDA N. 40		5.474.000	5.351.145	122.855	0	0	122.855
COFINANZIAMENTO AL 50% CONTO CAPITALE 2011 DI EURO 715446,15							
<i>conto capitale 2016</i>	1389/2012	395.446		395.446	0	0	395.446
<i>Fin. Regionale per investimenti</i>	Det. N. 79 del 27/10/2017	150.000	0	150.000	0	0	150.000
Por Puglia 2014-20 FESR							
<i>Nota Reg. Prot. 375 del 27/04/2018</i>	1608/2017	850.000	0	850.000	0	0	850.000
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
<i>Inserire dettaglio</i>							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
<i>Inserire dettaglio</i>							
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
<i>Inserire dettaglio</i>							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
<i>Inserire dettaglio</i>							

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nel corso dell'esercizio sono state operate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante per complessivi Euro 87.696.

Altre informazioni relative ai crediti.

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

7. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono attività da commentare.

8. Disponibilità liquide

Movimentazioni delle disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
Cassa	24.192	1.910.295	1.910.190	24.296
Istituto Tesoriere	4.773.240	50.593.641	47.620.943	7.745.939
Tesoreria Unica	0			0
Conto corrente postale	7.076	826	294	7.609

DL01 – Fondi vincolati.

Nulla da evidenziare.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

9. Ratei e risconti attivi

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

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

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

RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	17.561	0
PREMI ASSICURAZIONI	15.135	0

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

10.Patrimonio netto

Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO	Consisten-za iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	Consisten-za finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio					Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
FONDO DI DOTAZIONE	1.205.402	0	0	0	0	0	1.205.402		0	
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	21.826.967	0	5.418.942	1.666.383	0	0	25.579.526		0	
Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0	0	0	0		0	
Finanziamenti da Stato per investimenti	16.980.863	0	0	874.476	0	0	16.106.387		0	
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	972.719	0	0	21.285	0	0	951.434		0	
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	277.145	0	0	101.163	0	0	175.982		0	
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	15.730.999	0	0	752.028	0	0	14.978.971		0	
Finanziamenti da Regione per investimenti	1.651.978	0	4.829.763	206.648	0	0	6.275.092		0	
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0	0	0	0		0	
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	3.194.126	0	589.180	585.259	0	0	3.198.046		0	
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0	0	0	0	0	0		0	
ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0		0	
Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0		0	
Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0		0	
	0	0	0	0	0	0	0		0	
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0		0	
Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	0		0	
CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0		0	
Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0		0	
Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0		0	
Altro	0	0	0	0	0	0	0		0	
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	122.964	0	0	0	0	0	122.964	0		
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-5.691.492	0	5.691.492	0	0	5.138.826	-5.138.826		0	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	17.463.841	0	11.110.434	1.666.383	0	5.138.826	21.769.066	0	0	0

Ai sensi dell'art. 29, comma 1, lettera d) del D. Lgs.vo n. 118/2011 i "CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE", sono rilevati in apposita voce del Patrimonio netto sulla base del provvedimento regionale di assegnazione. Al momento dell'incasso il contributo viene stornato dall'apposita voce di Patrimonio Netto e portato a diretta riduzione della perdita. I contributi per ripiano perdite sono stati portati pertanto a riduzione delle Perdite portate a nuovo a seguito di erogazioni regionali giuste Det. N. 31 del 31/05/2017 e n. 93 del 07/12/2017.

Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

Nulla da rilevare.

Dettaglio contributi da reinvestire

Nulla da rilevare

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nulla da rilevare.

PN02 – Fondo di dotazione

Non subisce variazioni.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

11. Fondi per rischi e oneri

Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
FONDI PER RISCHI:	2.480.000	1.863.955	0	0	4.343.955
Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	200.000	320.255			520.255
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0				0
Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				0
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.100.000	1.543.700			3.643.700
Altri fondi rischi:	180.000				180.000
FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
FSR indistinto da distribuire					0
FSR vincolato da distribuire					0
Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
Fondo finanziamento per ricerca					0
Fondo finanziamento per investimenti					0
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	1.529.497	751.193	0	849.784	1.430.906
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	33.340	198.535	0	33.340	198.535
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0				0
Quote inutilizzate contributi per ricerca	1.496.157	552.658		816.444	1.232.371
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0				0
ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	75.059	192.000	0	0	267.059
Fondi integrativi pensione	0				0
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	70.724	192.000			262.724
Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0				0
Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0				0
Altri fondi per oneri e spese	4.335				4.335
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	4.084.556	2.807.148	0	849.784	6.041.920

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

FONDI PER RISCHI ED ONERI (€/000)		2017	2016	Delta
1	Fondo per Rinnovi contrattuali	2.62	71	191
2	Fondi per rischi cop. Diretta dei Rischi (Autoassicurazione)	3.644	2.100	1.544
3	F.do rischi cause civili+oneri	520	200	320
4	Altri fondi rischi (Int. Di mora)	180	180	0
5	Altri Fondi (Attività formaz.)	4	4	0
	Totale	4.610	2.555	

Quanto non utilizzato in corso di Esercizio è stato oggetto di accantonamento ad apposito fondo per quote non utilizzate, e ciò in ottemperanza al D. L.gs. n. 118, art. 29, c. e., come di seguito si riporta:

I Fondi per quota inutilizzata contributi di parte corr. inutilizzata in applicaz. dell'Art. 29 c. e, D. Lgs.vo 118/11 presentano la seguente consistenza.

descrizione	Consistenza Fondo
Progetto DIFE "Studio dell'invecchiamento nella Regione Puglia" Greatage Aging. D.G.R. 2243/17 € 270000,00	€ 74
specifici "Nutrizione clinica, corretti stili di vita e dieta mediterranea" Delibera G.R. n. 2243 del 00/00/2017	€ 124
Parziale da fonti regionali	€ 199
giovani ricercatori (Dott.ssa Serino)	€ 43
giovani ricercatori (Dott. Chieppa)	€ 44
giovani ricercatori (Dott. Simone)	€ 67
contributo R.C. anno 2017 - Delibera 206 del 19/03/2018	€ 316
Progetto Terapia personalizzata in pazienti con tumore epatico. Delibera n. 622 del 19/09/2017 presa d'atto contributo 5 x1000 del 2015 €105000,42	€ 83
contributo R.C. anno 2015 - Delibera n. 114 del 03/03/2016	€ 173
contributo R.C. anno 2016 - Delibera n. 128 del 21/02/2017	€ 448
specifici 5x1000 del 2013	€ 40
specifici 5x1000 del 2014	€ 19
Parziale da fonti extraregionali	€ 1.232
Totale consistenza fondi	€ 1.431

Con riferimento alla movimentazione dei fondi rischi e oneri, si precisa che ai sensi dell'art. 29, comma 1, lettera g), il Collegio Sindacale attesta l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi e al relativo utilizzo. Al tal fine si precisa che il Collegio Sindacale in data 19 aprile 2018 con verbale n. 42 ha espresso il proprio parere in ordine alla congruità degli accantonamenti, dell'iscrizione e degli utilizzi dei fondi rischi relativi al bilancio d'esercizio 2017.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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

Si informa che alcuni procedimenti in corso di espletamento sono stati considerati a impatto di rischio "Remoto" a fronte dei quali, pertanto, non è stato costituito apposito fondo.

12.Trattamento di fine rapporto

La presente Voce non è alimentata.

13. Debiti

Consistenza e movimentazione dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
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				3.112.703	3.310.217	3.112.703	3.310.217		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale									
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale									
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma									
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				3.112.703	3.310.217	3.112.703	3.310.217		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:									
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE									
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				659.877	0	324.068	335.809	243.622	
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				659.877	0	324.068	335.809	243.622	
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:				10.251.363	64.267.248	69.097.428	5.421.184	3.610.250	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie									
PDA300	Debiti verso altri fornitori				10.251.363	64.267.248	69.097.428	5.421.184	3.610.250	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE									

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.875.817	14.582.356	15.214.927	1.243.246		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	952.164	5.713.577	5.740.185	925.556		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	858.139	1.249.208	1.324.376	782.971	0	
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	770.841	1.241.303	1.321.475	690.669	0	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	87.298	7.905	2.900	92.302		

Si commentano di seguito le voci che presentano movimentazione.

Nel complesso lo stato debitorio dell'Ente fa riscontrare, rispetto all'Esercizio precedente, un decremento pari a € 1.863.834, per un debito complessivo aziendale pari a € 12.018.983.

Composizione del debito

I debiti verso la Regione ammontano a € 3.310.217 e scaturiscono da una maggiore erogazione di fondi da parte della Regione Puglia a copertura dei costi sostenuti per l'acquisizione di Farmaci per la cura dell'Epatite C.

L'accordo Stato/Regioni/AIFA in ordine all'assistenza e cura della patologia ha però determinato minori onerosità alla luce di emissione da parte delle aziende fornitrici di Note di Credito correlate, in ottemperanza al medesimo accordo AIFA.

I debiti verso aziende e istituti sanitari, in decremento per € 324.068, per complessivi € 335.809, include principalmente attività ricevuta per prestazioni in regime di convenzione principalmente con la ASL BA e Policlinico di Bari.

La Voce "Debiti verso Fornitori" presenta un saldo pari a € 5.421.184, in decremento per € 1.000.123 rispetto a quello relativo all'Esercizio precedente.

I debiti tributari ammontano a € 1.243.246 e così si compongono:

DEBITI V/ERARIO	€ 1.243.246
Debiti per riten. IRPEF lavorat. dipend.	€ 488.078
Debiti per ritenute IRPEF COD 1004-1017	€ 26.345
Debiti per ritenute IRPEF lavoratori autonomi	€ 14.641
Debiti IRPEF cod. TRIBUTO 4730	€ 1.163
Erario c/IVA	€ 487.354
Erario c/IRAP	€ 156.321
Debiti IRAP per competenze esercizi precedenti	€ 69.344

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

DEBITI V/ISTIT. DI PREVID. E DI SICUREZZA SOC.	€ 925.556
--	-----------

INPS	€	18.003
INPDAP	€	736.214
Riscatti INPDAP	€	2.491
ONAOISI	€	7.722
Debiti verso Enti Prev. per comp. esercizi preced.	€	161.127

I debiti V/Altri ammontano a € 782.971 e così si compongono:

DEBITI VERSO ALTRI	€	782.971
Depositi cauzionali	€	290
Somme a disposizione per c/terzi	€	6.334
Debiti v/pers. dipendente	€	-
Debiti v/personale dip. accantonam. fine esercizio	€	667.074
Debiti V/pers. dip. per ferie matur. e non godute	€	23.595
Debiti v/Amministratori	€	72.374
Fatture da ricevere da altri	€	13.304

In ordine ai "Debiti verso personale dipendente per ferie maturate e non godute" resta l'applicazione di quanto indicato dalla Regione Puglia – Area Politiche della Salute, delle persone e delle pari opportunità, con nota AOO_158_509 del 16 aprile 2013 avente ad oggetto "Accantonamento ferie maturate e non godute" nonché di quanto previsto dall'art. 5 comma 8 del D.L. n. 95/2012 convertito in L. n. 35/2012, ovvero che *"Le ferie, i riposi ed i permessi spettanti al personale, anche di qualifica dirigenziale, delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché delle autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob), sono obbligatoriamente fruiti secondo quanto previsto dai rispettivi ordinamenti e non danno luogo in nessun caso alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi. La presente disposizione si applica anche in caso di cessazione del rapporto di lavoro per mobilità, dimissioni, risoluzione, pensionamento e raggiungimento del limite di età. Eventuali disposizioni normative e contrattuali più favorevoli cessano di avere applicazione a decorrere dall'entrata in vigore del presente decreto. La violazione della presente disposizione, oltre a comportare il recupero delle somme indebitamente erogate, è fonte di responsabilità disciplinare ed amministrativa per il dirigente responsabile [..]"*.

Al riguardo si precisa che il comportamento contabile dell'Azienda tiene infatti conto:

- delle finalità sottese alla disciplina di cui al punto precedente, volte a conseguire una razionalizzazione delle spese per il personale, limitando pertanto la liquidazione delle ferie non godute a limitate ipotesi e tipologie rientranti in situazioni di salvaguardia (previste dalle disposizioni contrattuali e normative applicabili);
- che l'Azienda, in considerazione del quadro normativo di riferimento, si è impegnata nella sensibilizzazione dei vari responsabili di struttura affinché la programmazione delle singole unità permetta la fruizione delle ferie nell'esercizio di maturazione, precisando limiti all'eventuale rinvio nella fruizione delle medesime per motivate esigenze del lavoratore e/o per motivate esigenze organizzative dell'amministrazione;

che l'insorgenza dell'onere a carico dell'Azienda in tema di permessi e riposi non goduti sia nei fatti riferibile a situazioni in cui il rapporto di lavoro si concluda in modo anomalo, non prevedibile e comunque circostanziato con caratteristiche di eccezionalità.

Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
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	0	0	0	0	3.310.217
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					3.310.217
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	57.337	11.277	8.539	15.489	243.167
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	57.337	11.277	8.539	15.489	243.167
	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:	239.004	395.550	93.954	196.448	4.496.228
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	239.004	395.550	93.954	196.448	4.496.228
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:								1.243.246
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:								925.556
PDA340	DEBITI V/ALTRI:								
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	72.374	6.159				704.438
PDA360	Debiti v/dipendenti								690.669
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie								
PDA380	Altri debiti diversi:			72.374	6.159				13.769

Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.310.217	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.310.217		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	243.167	92.642	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	243.167	92.642	
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	243.167	92.642	0
	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:	4.496.228	924.956	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	4.496.228	924.956	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.243.246		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	925.556		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	704.437	78.533	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	690.668		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	13.769	78.533	

Dettaglio mutui

Non vi sono movimenti da commentare

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

Non vi sono movimenti da commentare.

DB01 – Transazioni

Deliberazione	Soggetto	Importo Complessivo €/000
n. 872 del 20/12/2017	Farmafactoring spa	315

Accoglimento proposta transattiva su crediti vantati da Banca Farmafactoring SPA su azione coordinata dalla Regione Puglia, Dip. Promoz. e Salute, Sez. Amministrazione Finanza e Controllo, giusta nota n. 1333 del 15/12/2017. L'importo complessivo oggetto della transazione è stato portato in decremento dei pagamenti già effettuati dall'Ente, così come previsto nell'accordo medesimo.

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		

14. Ratei e risconti passivi

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

La presente Voce non è movimentata.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0190	Contr. In C/Es. Ric. Corrente		
AA0200	Contr. In C/Es. Ric. Finalizzata		
AA0230	Contr. In C/Es. da E. Privato	135730	22348
AA0040	Progetti spec. di int. Regionale		
AA0070	Altri Progetti no FSR		
AA0200	Contr. In C/Es. da altri enti		
AA0660	Progetti per Sperimentaz. Clin.	57979	53861
	Totale	193710	76209

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

15.Conti d'ordine

Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

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

La voce "Beni in Comodato d'uso" conferma i propri saldi rispetto al Bilancio di Esercizio 2016, per €/000 33, e si riferisce alla cessione a titolo gratuito di terreni proprietà dell'Istituto a Puglia Valore Immobiliare srl con Atto Rep. N. 6278 del 18.10.2011, al fine di dare corso alla procedura di cartolarizzazione giusta DGR n. 2427 del 15.12.2009.

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

16. Contributi in conto esercizio

Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	7525000			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	0			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	0			

Il contributo in c/esercizio è dato dall'assegnazione indistinta erogata dalla Regione Puglia (pari a €/000 7.350), in attesa e nelle more di nuove e adottande determinazioni della Regione Puglia in ordine alla ripartizione definitiva 2017 (DIEF 2017), oltre il secondo acconto (pari a €/000 175) relativo al finanziamento su progetto ex Art. 10 C.1, lett. c della L.R. n. 38/94 avente per titolo "Nutrizione clinica, corretti stili di vita e dieta mediterranea", giusta DGR n. 2154 del 21/12/2016.

Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				7.548.831		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Nota AOO n. 375/2017			7.525.000		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	Nota AOO n. 375/2017			23.831		
	Progetto 1				0		
	Progetto				0		

AA0050	EXTRA FONDO:				0		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				0		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				0		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0		

	PER RICERCA:				1.729.429		
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				876.669		

AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				402.760		
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				450.000		
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0		

AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				31.618		
--------	------------------------	--	--	--	--------	--	--

TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO					9.309.878		
----------------------------------	--	--	--	--	-----------	--	--

La Voce "Contributi in C/Esercizio" comprende:

- Il contributo per "Emergenze ed altre funzioni" per €/000 7.350;
- Il contributo, pari a €/ 24 per "Esclusività" nell'ambito del Riparto FSN Vincolato;
- Questa macrovoce somma inoltre i contributi ricevuti dal Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali per l'attività di ricerca corrente e finalizzata, e da quelli erogati da altri Enti, compreso il MEF in ordine alle assegnazioni "5xMille" per la ricerca Sanitaria, per €/000 100, secondo la seguente ripartizione:

CONTRIBUTI DA AMMIN. STATALI E COMUNITARIE	€	1.905
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	€	877
Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	€	403
Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	€	450
Contributi da DIEF	€	175

Contributi per ricerca da enti privati pari a €/000 31.

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	7.548.831	589.180	8%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	0	0	0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0	0	0,00%
	Totale	7.548.831	589.180	8%

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	

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

TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2013		€	372.489			
Quota su base Annuale				€ -	€ -	
Quota parametrata al 31/12/2015				€ 1	€ 372.489	€ -
TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2014		€	672.202			
Quota su base Annuale				€ -	€ -	
Quota parametrata al 31/12/2015				€ 1	€ 672.202	€ -
TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2015		€	1.621.532			
Quota su base Annuale				€ -	€ -	
Quota parametrata al 31/12/2016				€ 1	€ 1.621.532	€ -
TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2016		€	2.443.594			
Quota su base Annuale				€ 1	€ -	
Quota parametrata al 31/12/2016				€ 1	€ 2.443.594	€ -
TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2017		€	589.180			
Quota su base Annuale				€ 1	€ 589.180	
Quota parametrata al 31/12/2017				€ 1		€ 589.180
Bilancio 31/12/2017						€ 589.180

17. Proventi e ricavi diversi

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)	28.087.395	0	0	0	0	0	0	28.087.395
AA0350	Prestazioni di ricovero	15.103.595							15.103.595
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.807.911							3.807.911
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0							0
AA0380	Prestazioni di File F	9.175.889							9.175.889
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0							0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0							0
AA0410	Prestazioni termali	0							0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0							0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0							0
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	536.884	0	0	0	0	0	0	536.884
AA0460	Prestazioni di ricovero	344.308							344.308
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.381							11.381
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0							0
AA0490	Prestazioni di File F	181.195							181.195
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0							0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0							0
AA0520	Prestazioni termali	0							0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0							0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0							0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0							0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	0							0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	28.624.279	0	0	0	0	0	0	28.624.279
AA0440	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	22.591							22.591
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRA-REGIONALE (D)	0							0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								22.591
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	28.109.985							28.109.985
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	536.884							536.884
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	28.646.869							28.646.869

La mobilità sanitaria attiva è determinata dalla effettiva produzione dell'Ente in termini di prestazioni di ricovero, per €/000 15.448, prestazioni di specialistica ambulatoriale, per €/000 3.819 e per prestazioni di File F per €/000 9.357.

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 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	38.951	-38.951	-100,00%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	979.174	954.790	24.384	2,55%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	
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)	0	0	0	
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	19.941	0	19.941	100%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	999.115	993.741	5.374	0,54%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	5.030	-5.030	-100,00%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	752.950	734.132	18.818	2,56%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	18.407	70.764	-52.357	-73,99%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	9.660	17.785	-8.125	-45,68%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	781.017	827.711	-46.694	-5,64%
YA0040	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0	0	0	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	61.829	65.548	-3.719	-5,67%
	Costi diretti aziendali	164.446	173.896	-9.450	-5,43%
	Costi generali aziendali	13.412	14.474	-1.062	-7,34%
	Fondo di perequazione	0	0	0	
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	239.687	253.918	-14.231	-5,60%

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

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

Nulla da rilevare.

Proventi e ricavi diversi

La Voce "Concorsi e Recuperi" pari a €/000 95, è così dettagliata

	€	95
Conc. da parte del pers. nelle spese(vitto,allog.)	€	20
Recup. per indenn. INAIL inabil. temporanea	€	6
Altri rimborsi e recuperi	€	69

Compartecipazione alla Spesa Sanitaria

La Voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)" a chiusura dell'Esercizio 2017 presenta un saldo pari a € 806.436 rispetto a € 794.114 dell'Esercizio precedente. Tale voce si riferisce ai rimborsi e alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie da parte degli utenti (Ticket).

Quota Contributi in C/Capitale

La Voce " Quota Contributi in C/Capitale imputata all'Esercizio" nell'Esercizio 2017 presenta un saldo pari a € 1.666.383 in decremento rispetto all'Esercizio precedente per € 39.307. La Voce riguarda la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati in C/Capitale.

UTILIZZO QUOTA DI CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	1.666
Utilizzo quota contrib. in c/cap. ricevuti da Reg.	215
Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	866
Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	585

Nel corso del 2017 sono stati utilizzati fondi per quote inutilizzate su contributi vincolati per un importo complessivo pari a € 849.784, secondo la seguente ripartizione:

DESCRIZIONE CONTO	CAUSALE	FONTE DI FINANZIAMENTO	Importo €/000
Utilizzo fondi per quote inutilizzate	Progetto Nutrizione clinica e stili di vita	Reg. Puglia	33
Utilizzo fondi per quote inutilizzate	Contributo RC ANNO 2015	Ministero della Salute	236
Utilizzo fondi per quote inutilizzate	Contributo RC ANNO 2016	Ministero della Salute	355
Utilizzo fondi per quote inutilizzate	Giovani ricercatori Resp. Dr. Chieppa	Ministero della Salute	9
Utilizzo fondi per quote inutilizzate	Giovani ricercatori Resp. Dr. Simone	Ministero della Salute	28
Utilizzo fondi per quote inutilizzate	Giovani Ricercatori Resp. Dr. Serino	Ministero della Salute	38
Utilizzo fondi per quote inutilizzate	5x1000 anno 2010	Ministero Ec. Finanze	3
Utilizzo fondi per quote inutilizzate	5x1000 anno 2012	Ministero Ec. Finanze	27
Utilizzo fondi per quote inutilizzate	5x1000 anno 2013	Ministero Ec. Finanze	12
Utilizzo fondi per quote inutilizzate	5x1000 anno 2014	Ministero Ec. Finanze	108
			850

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

18.Acquisti di beni

Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Non v'è nulla da rilevare

Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

Non v'è nulla da rilevare.

Dettaglio acquisti di beni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni	Variazioni %
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	9.219.308	9.683.550	- 464.242	-4,79%
BA0040	Medicinali con AIC	9.189.990	9.639.773	- 449.783	-4,67%
BA0050	Medicinali senza AIC	29.318	43.777	- 14.459	-33,03%
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	
BA0210	Dispositivi medici:	4.804.103	4.281.873	522.230	12,20%
BA0220	Dispositivi medici	2.847.336	2.850.873	- 3.537	-0,12%
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	128.731	54.162	74.569	137,68%
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.828.036	1.376.838	451.198	32,77%
BA0250	Prodotti dietetici	13.619	21.147	- 7.528	-35,60%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	
BA0270	Prodotti chimici	45.984	45.065	919	2,04%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	5.252	3.429	1.823	53,15%
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	1.879	4.957	- 3.078	-62,10%
BA0300	Beni e prodotti sanitari da AA SS pubbliche della Regione	222.185	263.231	- 41.046	-15,59%
BA0320	Prodotti alimentari	512	615	- 103	-16,82%
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	69.744	71.861	- 2.117	-2,95%
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	8.040	6.114	1.926	31,51%
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	59.788	93.452	- 33.664	-36,02%
BA0360	Materiale per la manutenzione	16.687	27.723	- 11.036	-39,81%
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	5.460	8.262	- 2.802	-33,92%
	TOTALE	14.472.560	14.511.279	- 38.719	-0,27%

L'acquisto di beni, nel complesso, fa registrare un sensibile incremento rispetto al dato di bilancio 2016, con particolare incidenza dei costi afferenti a quelli sanitari rispetto a quelli non sanitari.

Dei costi per acquisto di beni sanitari si commentano i principali afferenti alla categoria dei Farmaci ed emoderivati e i Dispositivi diagnostici di laboratorio. I primi si riducono per €/000 464, e ciò principalmente a seguito dell'effetto positivo derivante dall'accordo AIFA/Stato Regioni sulla somministrazione del Farmaco HV per la cura dell'Epatite C, i secondi, invece, presentano valori in incremen-

to per €/000 448, a fronte di una maggiore richiesta da parte dell'utenza per prestazioni specialistiche di tipo laboratoristico.

	Consuntivo 2017	Budget 2017	Consuntivo 2016	Differenze CNS 2017-BGT. 2017		Differenze CNS 2017- CNS 2016	
				Valori	%	Valori	%
CONSUMO MATERIALI SANITARI	14.806.191	19.791.800	14.135.704	(4.985.609)	-25,19%	670.487	4,74%
• Acquisti materiali sanitari	14.312.329	19.791.800	14.303.253	(5.479.471)	-27,69%	9.076	0,06%
- Farmaci ed emoderivati	9.219.885	14.890.000	9.683.550	(5.670.115)	-38,08%	(463.665)	-4,79%
- Presidi chirurgici e materiali sanitari	2.768.043	2.620.000	2.798.167	148.043	5,65%	(30.124)	-1,08%
- Materiale protesico	128.731	30.000	54.162	98.731	329,10%	74.569	137,68%
- Altri materiali sanitari	242.357	72.800	292.765	169.557	232,91%	(50.408)	-17,22%
- Materiale per radiologia	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Materiali diagnostici di laboratorio	1.922.203	2.179.000	1.474.609	(256.797)	-11,79%	447.594	30,35%
- Materiali per emodialisi	31.110	0	0	31.110	#DIV/0!	31.110	#DIV/0!
- Sieri e vaccini	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Materiale protesico fornitura diretta (assistenza protesica)	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Variazione scorte mat. sanitari	493.862	0	(167.549)	493.862	//	661.411	-394,76%
CONSUMO MATERIALI NON SANITARI	159.641	179.500	217.725	(19.859)	-11,06%	(58.084)	-26,68%
• Acquisti materiali non sanitari	160.231	179.500	208.027	(19.269)	-10,73%	(47.796)	-22,98%
- Prodotti alimentari	512	1.500	615	(988)	-65,90%	(103)	-16,81%
- materiali per guardaroba e pulizia	69.744	70.000	71.861	(256)	-0,37%	(2.117)	-2,95%
- Materiali per manutenzione	16.687	25.000	27.723	(8.313)	-33,25%	(11.036)	-39,81%
- Combustibili, carburanti e lubrificanti	8.040	7.000	6.114	1.040	14,86%	1.926	31,51%
- Cancelleria	59.788	70.000	93.452	(10.212)	-14,59%	(33.664)	-36,02%
- Materiali diversi	5.460	6.000	8.262	(540)	-9,00%	(2.802)	-33,91%
• Variazione scorte mat. non sanitari	(590)		9.698	(590)	//	(10.288)	-106,08%
TOTALE CONSUMI	14.965.832	19.971.300	14.353.428	(5.005.468)	-25,06%	612.403	4,27%
• Totale acquisti	14.472.560	19.971.300	14.511.279	(5.498.740)	-27,53%	(38.720)	-0,27%
• Totale variazione scorte	493.272	0	(157.851)	493.272	#DIV/0!	651.123	-412,49%

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

19.Acquisti di servizi

Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Non v'è nulla da rilevare.

Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

Nulla da rilevare

Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	0
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	0
BA0580	- da privato	10.858	0	10.858	100,00%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	10.858	0	10.858	100,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	0
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	0
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	0
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	0	0	0	0
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	0
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0	0	0	0
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	0

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	5.960	7.230	-1.270	0
BA1130	- da privato	5.960	7.230	-1.270	0
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	0	0	0
BA1200	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	781.017	827.711	-46.694	-5,64%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	155.222		155.222	100,00%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	155.222	0	155.222	100,00%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	1.056.568	852.420	204.148	23,95%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	34.007	37.456	-3.449	-9,21%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	20.000	20.000	0	0,00%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.002.561	794.964	207.597	26,11%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	95.255	-95.255	0
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	9.945	5.802	4.143	71,41%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	482.699	299.152	183.547	61,36%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0

BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	509.917	394.755	115.162	29,17%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	9.773	6.729	3.044	45,23%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.910	6.729	-3.819	-56,75%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	6.863	0	6.863	100,00%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0
	TOTALE	2.019.398	1.694.090	325.308	19,20%

Nello specifico:

Oltre alla fornitura di servizi sanitari da privati per € /000 11 e acquisti di servizi di trasporti sanitari per €/000 6, si specifica che la compartecipazione al personale per attività libero professionale, nell'esercizio corrente, ammonta a €/000 781 facendo rilevare un decremento pari a €/000 47, e rappresenta le competenze retrocesse al personale in diretta proporzione dei ricavi ottenuti per l'attività in parola.

I contributi ad altri Enti per €/000 155 riguardano quote di competenza erogate a strutture partenari di ricerca finalizzata (Università di Salerno) e pertanto aventi copertura finanziaria a carico del Ministero della Salute.

Le consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitario e sociosanitarie, nel complesso, sono rappresentati dai seguenti costi:

	€	54
Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€	34
Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	€	20

E riguardano Consulenze da Aziende Sanitarie della regione relative ad attività consulenziali obbligatorie o di completamento (RadioProtezione e Genetica Medica) attinenti discipline le cui professionalità non sono in dotazione presso l'Ente e per cui, stante anche la dimensione dell'Ente medesimo, non si ritiene necessaria l'implementazione in organico;

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

Di seguito la specifica di tali costi.

	1.003
Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	10
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Competenze	69
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Oneri	10
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Competenze	323
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Oneri	54
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Comparto Ruolo Sanitario. Competenze	21
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Comparto Ruolo Sanitario. Oneri	5

Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri tirocinanti	-
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri borsisti	496
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria.	14

Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	3.849.803	3.622.274	230.708	5,99%
BA1580	Lavanderia	337.426	308.830	28.596	8,47%
BA1590	Pulizia	839.086	854.494	-15.408	-1,84%
BA1600	Mensa	556.491	538.742	17.749	3,19%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0
BA1620	Servizi di assistenza informatica	181.475	82.548	98.928	54,51%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.509	720	790	52,32%
BA1640	Smaltimento rifiuti	128.616	115.460	13.156	10,23%
BA1650	Utenze telefoniche	57.815	31.406	26.409	45,68%
BA1660	Utenze elettricità	675.337	640.020	35.318	5,23%
BA1670	Altre utenze	72.161	61.321	10.840	15,02%
BA1680	Premi di assicurazione	26.483	27.629	2.032	7,67%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	973.404	961.105	12.300	1,28%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	168.761	105.037	63.724	60,67%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.000	0	8.000	100,00%
BA1770	<i>Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici</i>	0	0	0	0
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	160.761	105.037	55.724	53,05%
BA1790	<i>Consulenze non sanitarie da privato</i>	13.281	1.870	11.412	85,92%
BA1800	<i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>	137.230	103.167	34.063	33,02%
BA1810	<i>Indennità a personale universitario - area non sanitaria</i>	0	0	0	0
BA1820	<i>Lavoro interinale - area non sanitaria</i>	0	0	0	0
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	10.250	0	10.250	100,00%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
	FORMAZIONE	97.115	95.452	1.663	1,74%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	97.115	95.452	1.663	1,74%
	TOTALE	4.115.679	3.822.762	296.095	7,75%

I costi per servizi non sanitari sono rappresentati da un saldo complessivo di bilancio al 2017 pari a €/000 4.116, in incremento rispetto all'esercizio precedente per €/000 296.

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

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

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

	€	21
Consulenze Tecniche da Aziende sanitarie pubbliche della Regione - convenzione con IST. Tumori Bari	€	8
Consulenze Tecniche da privato	€	5
Consulenze Legali da privato	€	8

collaborazioni CO CO per €/000 147 per collaborazione tecnica e professionale di supporto all'attività di ricerca e pertanto a carico dei relativi fondi.

Nello specifico

	€	147
Co.Co.Co. comparto ruolo professionale - Competenze	€	12
Co.Co.Co. comparto ruolo professionale - Oneri sociali	€	2
Co.Co.Co. dirigenza ruolo tecnico - Competenze	€	10
Co.Co.Co. dirigenza ruolo tecnico - Oneri sociali	€	2
Co.Co.Co. comparto ruolo tecnico - Competenze	€	18
Co.Co.Co. comparto ruolo tecnico - Oneri sociali	€	4
Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Competenze	€	72
Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Oneri sociali	€	16
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	€	10

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

Dettaglio manutenzioni e riparazioni

	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				
BA1920	Manutenzioni e riparazione ai fabbricati e loro competenze	12.308	13.030	-721	-5,86%
BA1930	Manutenzione e riparazione degli impianti e macchinari	1.533.402	1.343.766	189.635	12,37%

BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanit. E scientifiche	1.154.121	1.040.029	114.092	9,89%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e agli arredi	0	0	0	0
BA1960	Anutenzione e riparazione agli automezzi	2.811	2.185	626	22,28%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	122.636	152.592	-29.956	-24,43%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
	TOTALE	2.825.278	2.551.601	273.676	9,69%

I costi di manutenzione incrementano il dato dell'esercizio precedente per €/000 274 a seguito di attività manutentive come da contratto e necessarie alla buona gestione del parco macchine, attrezzature e ambienti.

Dettaglio canoni di noleggio e leasing

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
BA 2010	Canoni di noleggio	166.718	195.347	-28.629	-17,17%
BA2020	Canoni di noleggio area sanitaria	112.165	160.539	-48.374	-30,13%
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	54.553	34.808	19.745	56,73%
BA2040	Canoni di Leasing	4.315	0	4.315	100,00%
BA2050	Canoni di Leasing area sanitaria	0	0	0	0
BA2060	Canoni di Leasing area non sanitaria	4.315	0	4.315	100,00%
	TOTALE	171.033	195.347	-24.314	-14,22%

I canoni di noleggio, in generale, fanno registrare un leggero decremento, per €/000 24, con la precisazione che il costo è quasi per intero a carico di contributi per attività di ricerca.

Costi del personale

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

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

Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE	Valore CE	Variazioni importo	Variazioni %
		al 31/12/2017	al 31/12/2016		
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	14.674.132,02	14.490.508,81	183.623,21	1,27%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	8.392.859,31	8.442.782,96	-49.923,65	-0,59%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	7.304.930,34	7.261.701,97	43.228,37	0,60%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>7.245.347,42</i>	<i>7.191.005,69</i>	<i>54.341,73</i>	<i>0,76%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.825.310,25	3.773.758,85	51.551,40	1,37%
	Retribuzione di posizione	1.461.489,71	1.460.495,95	993,76	0,07%
	Indennità di risultato	133.723,00	133.439,07	283,93	0,21%
	Altro trattamento accessorio	310.589,34	309.096,21	1.493,13	0,48%
	Oneri sociali su retribuzione	1.514.157,42	1.513.599,83	557,59	0,04%
	Altri oneri per il personale	77,70	615,78	-538,08	-87,38%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>59.582,92</i>	<i>70.696,28</i>	<i>-11.113,36</i>	<i>-15,72%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	37.088,67	42.314,08	-5.225,41	-12,35%
	Retribuzione di posizione	7.486,51	8.480,27	-993,76	-11,72%
	Indennità di risultato	772,89	1.056,82	-283,93	-26,87%
	Altro trattamento accessorio	1.042,28	2.535,41	-1.493,13	-58,89%
	Oneri sociali su retribuzione	13.192,57	16.309,70	-3.117,13	-19,11%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.087.928,97	1.181.080,99	-93.152,02	-7,89%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>1.087.928,97</i>	<i>1.181.080,99</i>	<i>-93.152,02</i>	<i>-7,89%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	675.959,96	729.530,54	-53.570,58	-7,34%
	Retribuzione di posizione	101.213,33	115.213,26	-13.999,93	-12,15%
	Indennità di risultato	54.776,56	58.566,07	-3.789,51	-6,47%
	Altro trattamento accessorio	27.354,70	26.726,60	628,10	2,35%
	Oneri sociali su retribuzione	228.409,80	250.800,44	-22.390,64	-8,93%
	Altri oneri per il personale	214,62	244,08	-29,46	-12,07%
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>

BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	6.281.272,71	6.047.725,85	233.546,86	3,86%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	6.013.898,11	5.883.400,80	130.497,31	2,22%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.259.746,85	4.141.285,29	118.461,56	2,86%
	Straordinario e indennità personale	326.445,42	342.367,45	-15.922,03	-4,65%
	Retribuzione per produttività personale	106.335,29	105.006,87	1.328,42	1,27%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	1.271.959,34	1.269.055,78	2.903,56	0,23%
	Altri oneri per il personale	49.411,21	25.685,41	23.725,80	92,37%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	267.374,60	164.325,05	103.049,55	62,71%
	Voci di costo a carattere stipendiale	186.867,54	115.973,78	70.893,76	61,13%
	Straordinario e indennità personale	17.557,32	6.615,25	10.942,07	165,41%
	Retribuzione per produttività personale	3.688,60	2.341,03	1.347,57	57,56%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	59.014,99	38.935,07	20.079,92	51,57%
	Altri oneri per il personale	246,15	459,92	-213,77	-46,48%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%

Costi del personale – ruolo amministrativo

c	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.224.015,29	962.673,26	261.342,03	27,15%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	238.310,04	152.957,95	85.352,09	55,80%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	238.310,04	152.957,95	85.352,09	55,80%
	Voci di costo a carattere stipendiale	120.107,23	65.704,39	54.402,84	82,80%
	Retribuzione di posizione	61.711,56	51.740,42	9.971,14	19,27%
	Indennità di risultato	6.739,23	3.308,15	3.431,08	103,72%
	Altro trattamento accessorio	0,00	244,93	-244,93	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	49.357,94	31.825,96	17.531,98	55,09%
	Altri oneri per il personale	394,08	134,10	259,98	193,87%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	985.705,25	809.715,31	175.989,94	21,73%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	985.705,25	809.715,31	175.989,94	21,73%
	Voci di costo a carattere stipendiale	732.939,83	587.725,76	145.214,07	24,71%
	Straordinario e indennità personale	11.771,62	10.468,18	1.303,44	12,45%
	Retribuzione per produttività personale	20.836,11	17.308,01	3.528,10	20,38%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%

	Oneri sociali su retribuzione	207.686,39	175.703,18	31.983,21	18,20%
	Altri oneri per il personale	12.471,30	18.510,18	-6.038,88	-32,62%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%

Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	94.948,96	88.538,74	6.410,22	7,24%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	94.948,96	88.538,74	6.410,22	7,24%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	94.948,96	88.538,74	6.410,22	7,24%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.625,53	43.625,53	0,00	0,00%
	Retribuzione di posizione	25.616,64	21.175,17	4.441,47	20,97%
	Indennità di risultato	2.745,02	3.014,68	-269,66	-8,94%
	Altro trattamento accessorio	0,00	167,76	-167,76	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	19.524,77	18.485,60	1.039,17	5,62%
	Altri oneri per il personale	3.437,00	2.070,00	1.367,00	66,04%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00%

	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%

Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	1.811.027,62	2.057.734,81	-246.707,19	-11,99%
BA2330	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2370	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>	1.811.027,62	2.057.734,81	-246.707,19	-11,99%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.782.497,78	2.030.796,72	-248.298,94	-12,23%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.226.387,82	1.399.621,69	-173.233,87	-12,38%
	Straordinario e indennità personale	120.862,51	116.895,44	3.967,07	3,39%
	Retribuzione per produttività personale	39.696,57	45.885,33	-6.188,76	-13,49%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	376.723,97	438.483,29	-61.759,32	-14,08%
	Altri oneri per il personale	18.826,91	29.910,97	-11.084,06	-37,06%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	28.529,84	26.938,09	1.591,75	5,91%
	Voci di costo a carattere stipendiale	16.773,22	17.107,81	-334,59	-1,96%
	Straordinario e indennità personale	973,07	1.263,61	-290,54	-22,99%
	Retribuzione per produttività personale	451,87	467,19	-15,32	-3,28%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	5.278,80	6.022,56	-743,76	-12,35%
	Altri oneri per il personale	5.052,88	2.076,92	2.975,96	143,29%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%

CP01 –Costi del personale

I costi del personale nel 2017 ammontano complessivamente a € 17.804.124 in decrementato rispetto al precedente esercizio per € 204.668. Con riferimento al consuntivo 2017 si riporta schema relativo ai dati calcolati ex art. 1 c. 71 e 72 L.23 dicembre 2009, n. 191 (Legge Finanziaria 2010), che conferma il rispetto del tetto massimo di spesa.

	€/mgl
Limite spesa Art. 2 c. 71 L. 191/09 (- 1,4 % Spesa 2004)	20.317
Costo del personale al netto dei rinnovi contrattuali	17.172
Minore spesa rispetto al vincolo	3.145

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

Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

SCHEDA DI CONFRONTO: a) CONSISTENZA E VARIAZIONI FONDI 2010/2017; b) CONSISTENZA PERSONALE

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2017	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2017	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2017	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2017	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2017	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO INIZIALE ANNO 2017
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			69	7	8	68			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.468.976,22	1.468.976,22					1.468.976,22	0,00	0,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	311.631,62	311.631,62					311.631,62	0,00	0,00
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	134.495,89	134.495,89					134.495,89	0,00	0,00
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			16	1	2	15			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	276.399,25	188.128,85					188.541,53	-87.857,72	412,68
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	29.041,83	25.310,89					24.898,20	-4.143,63	-412,69
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	81.089,07	66.717,30					66.717,31	-14.371,76	0,01
PERSONALE NON DIRIGENTE			243	18	22	239			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	1.094.731,28	1.067.581,94					1.067.581,94	-27.149,34	0,00
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	489.755,88	477.609,93					477.609,93	-12.145,95	0,00
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	175.357,29	171.008,43					171.008,43	-4.348,86	0,00
TOTALE	4.061.478,33	3.911.461,07	328,00	26,00	32,00	322,00	3.911.461,07	-150.017,26	0,00

N.B. Il personale presente al 01-01-2017 e al 31-12-2017 comprende anche il personale a tempo determinato.

20. Oneri diversi di gestione

Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	93.421	91.436	1.985	2,17%
BA2520	Perdite su crediti	0	-	0	0
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	415.460	565.592	-150.132	-26,54%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	233.372	38.060	195.312	513,16%
	TOTALE	742.252	695.089	47.164	6,79%

In complesso questa macro voce fa rilevare un decremento, per €/000 47.

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

Altri Oneri diversi di gestioni è così rappresentato:

	€	233
Spese di promozione	€	34
Onerari e spese legali per resistenza in giudizio	€	22
Onerari e spese legali da condanne	€	119
Altri oneri di gestione	€	58

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

21. Accantonamenti

Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	1.946.651	158.242	1.788.409	1130,17%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	320.255	31.226	289.029	925,61%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.543.700	111.858	1.431.842	1280,05%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0
BA2650	Accantonamento per sval. Crediti da cl.	82.696	15.159	67.537	445,54%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	751.193	1.077.278	-326.085	-30,27%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	198.535	125.000	73.535	58,83%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	552.658	952.278	-399.620	-41,96%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0
	Altri accantonamenti:	192.000	250.724	-58.724	-23,42%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	180.000	-180.000	0
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	78.000	29.104	48.896	168,00%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	16.000	6.040	9.960	164,92%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	98.000	35.580	62.420	175,43%
BA2890	Altri accantonamenti	0	0	0	0
	TOTALE	2.889.844	1.486.244	1.403.599	94,44%

La voce riporta accantonamenti per l'esercizio 2017 pari a €/000 2.890.

In merito agli accantonamenti per cause civili ed oneri processuali si registra un importo pari a €/000 320 quale risultato di una stima prudenziale relativa a oneri e condanne eventuali espresso in termini probabilistici di soccombenza, giusta nota dell'Uff. Burocratico legale dell'Ente, come anche comunicato in ordine alla determinazione e consistenza del fondo per Autoassicurazione, che vede un accantonamento pari a €/000 1.544.

Il Fondo Rischi vede un ulteriore accantonamento, pari a €/000 83 al fine di far fronte ad eventuali esigibilità di crediti V/Cienti.

Nell'esercizio 2017 si è proceduto all'adeguamento del Fondo per quota inutilizzata contr. di parte corrente inutilizzata in applicazione dell'Art. 29 comma 1, lettera e), D. Lgs.vo 118/11, per cui l'accantonamento dell'esercizio è stato pari a € 1.077.278, come di seguito dettagliato:

CONTO	DESCRIZIONE	FONTE DI FINANZIAMENTO	IMPORTO €/000
Accant. per quote inutilizzate	Progetto GREATAGE AGING	Regione Puglia	74
Accant. per quote inutilizzate	Progetto Nutrizione clinica corretti stili di vita	Regione Puglia	124
			198
Accant. per quote inutilizzate	Giovani Ricercatori Resp.le Dr.ssa Serino	Ministero della salute	43
Accant. per quote inutilizzate	Giovani Ricercatori Resp. Dr.Chieppa	Ministero della salute	44
Accant. per quote inutilizzate	Giovani Ricercatori Dr. Simone Simone	Ministero della salute	67
Accant. per quote inutilizzate	Contributo R.C. ANNO 2017	Ministero della salute	315
Accant. per quote inutilizzate	Progetto Ter. Personal. Tumore Epatico - 5 per mille	Misura 5 per mille	83
			552

Totale Accantonamenti	750
------------------------------	------------

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?		Sì	E' stato provveduto ad accantonare quote al fine di far fronte all'entrata in vigore dei rinnovi contrattuali, nelle diversa aree, ruoli e categorie.

22. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

	Consuntivo 2017	Budget 2017	Consuntivo 2016	Delta CNS 2017- BGT. 2017		Differenze CNS 2017 - CNS 2016	
				Valori	%	Valori	%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-129.497	-34.950	-36.615	(94.547)	270,52%	-92.882	253,67%
• Interessi attivi	23	50	53	(27)	-53,28%	(30)	-56,07%
• Altri proventi	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Interessi passivi	129.521	35.000	36.668	94.521	270,06%	92.852	253,22%
- su debiti	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- su anticipazioni	0	0	135	0	0,00%	(135)	100,00%
- interessi moratori	129.521	35.000	36.533	94.521	270,06%	92.988	254,53%
• Altri oneri	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%

23. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 – Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

24.Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

Proventi straordinari nel dettaglio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	PROVENTI STRAORDINARI	2.346.437	2.658.609	-312.172,76	-11,74%
EA0040	Donazioni e lasciti non vincolati ad investimenti in beni durevoli	0	0	0,00	0
EA0140	Sopravvenienze attive diverse	121.609	32.852	88.757,62	270,18%
EA0080	Sopravvenienze attive per mobilità extraregionale	0	0	0,00	0
EA0060	Sopravvenienze attive V/ASL AO IRCCS Policlinic	0	0	0,00	0
EA0090	Sopravvenienze attive relative al personale	4.143	4.037	105,67	2,62%
EA0100	Sopravvenienze attive relative ai medici di base	0	0	0,00	0
EA0110	Sopravvenienze attive relative ai medici specialistici	0	0	0,00	0
EA0120	Sopravvenienze attive relative a prestaz. Sanitarie da op. accredit.	0	0	0,00	0
EA0130	Sopravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi	1.846.587	2.511.288	-664.701,72	-26,47%
EA0160	Insussist. Attive V/ASL AO IRCCS Policlinici	372.301	0	372.300,55	100%
EA0180	Insussist. Attive per mobilità extrareg.le	0	0	0,00	0
EA0190	Insussistenza attive relative al personale	0	78.163	-78.163,25	0
EA0200	Insussist. attive relative ai medici di base	0	0	0,00	0
EA0210	Insussist attive relative ai medici specialistici	0	0	0,00	0
EA0220	Insussist. attive relative a prestaz. Sanitarie da op. accredit.	0	0	0,00	0
EA0230	Insussist. Attive relativo ad acquisto di beni e servizi	1.550	28.766	-27.216,18	-94,61%
EA0240	Altre insussistenze attive	0	2.318	-2.318,04	0
EA0250	Altri proventi straordinari	247	1.185	-937,41	-79,13%

Proventi Straordinari

I proventi straordinari fanno registrare valori per complessivi €/000 2.346 rivenienti in parte sostanziale alle note credito ricevute e da ricevere relativamente agli acquisti dei farmaci contro epatite C.

In ordine a sopravvenienze/insussistenze attive si specificano nel dettaglio secondo il seguente schema

Proventi straordinari	€ 2.346.437	
Sopravvenienze attive	€ 1.972.339	
Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	€ 4.143	Applicazione L. Brunetta Recupero gg malattia Personale Dirigente
Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€ 1.846.587	Sopravv. su acquisto di benidi cui € 1793000 su farmaci Ep. C Es. precedenti
Altre sopravvenienze attive v/terzi	€ 121.609	Note credito diverse su acq. Beni/servizi
Insussistenze attive	€ 373.851	
Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 372.301	Applicazione Det. N. 29/2018 - Compensazione poste Intercompany
Insussistenze attive v/terzi	€ 1.550	
Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€ 1.550	Varie da acquisti di beni e servizi
Altri proventi straordinari	€ 247	

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

Oneri straordinari nel dettaglio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
EA0260	ONERI STRAORDINARI	610.621	341.598	269.023	78,75%
EA0270	Minusvalenza per alienazione mobili	0	-	0	0
EA0290	Oneri tributari da es. precedenti	42.465	34.682	7.783	22,44%
EA0340	Altre Sopravv. Passive V/ASL AO IRCCS Policlinici	6.376	9	6.367	67874,95%
EA0380	Sopravv. Relative al personale Dirigenza medica	11.986	58.316	-46.329	-79,45%
EA0390	Sopravv. Relative al personale Dirigenza non medica	0	18.615	-18.615	0
EA0400	Sopravvenienze passive relative al personale del comparto	4.882	2.252	2.631	116,84%
EA0430	Sopravvenienze passive relative al personale sanitarie da operatori accreditati	0	-	0	0
EA0440	Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi	69.818	29.964	39.854	133,00%
EA0450	Altre sopravvenienze passive	76.595	188.864	-112.269	-59,44%
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.542	-	8.542	100%
EA0530	Insussistenze passive relative a prestazini sanitarie da op. accreditati	0	-	0	0
EA0540	Insussistenze passive relative ad acquisto di beni e servizi	119.502	104	119.398	114927,15%
EA0550	Altre insussistenze passive	270.376	8.728	261.649	2997,89%
EA0560	Altri oneri straordinari	78	65	13	20,35%

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

Oneri straordinari	€ 610.621	
Oneri tributari da esercizi precedenti	€ 42.465	Conciliazione extragiudiz. Comune di Castellana Gr. Tributo TARES 2013
Sopravvenienze passive	€ 169.658	
Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	€ 6.376	Varie da acquisti di servizi in convenzione
Sopravvenienze passive v/terzi	€ 163.282	
Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	€ 11.986	Competenze fisse e accessorie, contributi a carico dell'Ente maturate e non liquidate
Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	€ 4.882	Competenze fisse e accessorie, contributi a carico dell'Ente maturate e non liquidate
Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€ 69.818	Varie Sopravvenienze su forniture di beni e servizi
Insussistenze passive	€ 398.420	
Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 8.542	Applicazione Det. Reg. Puglia GSA N. 29/2018
Insussistenze passive v/terzi	€ 389.878	
Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€ 119.502	Risultato da attività di conciliazione in ordine a note di credito da ricevere presunte.
Altre insussistenze passive v/terzi	€ 270.376	Varie insussistenze.
Altri oneri straordinari	€ 78	Abb. Passivi

Altre informazioni

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

F.to
Il Direttore Generale
Dr. Tommaso Antonio Stallone