DETERMINAN 323 55
DEL 11.8 MAG 2018



BILANCIO DI ESERCIZIO 2017

Allegato D

NOTA INTEGRATIVA

Algoria

_ _ _

**

Schema di nota integrativa

Indice

1,	CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	4
2.	CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO	5
3.	DATI RELATIVI AL PERSONALE	7
4.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	12
<u>5.</u>	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	18
<u>6.</u>	RIMANENZE	20
<u>7.</u>	CREDITI	22
<u>8.</u>	ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	31
<u>9.</u>	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	33
<u>10.</u>	RATEI E RISCONTI ATTIVI	34
<u>11.</u>	PATRIMONIO NETTO	35
<u>12.</u>	FONDI PER RISCHI E ONERI	_40
<u>13.</u>	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	42
<u>14.</u>	DEBITI	43
<u> 15.</u>	RATELE RISCONTI PASSIVI	47
16.	CONTI D'ORDINE	48
17.	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	50
18.	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	51
<u>19.</u>	ACQUISTI DI BENI	_53
<u> 20.</u>	ACQUISTI DI SERVIZI	54
21.	COSTI DEL PERSONALE	59
<u>22.</u>	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	63
<u>23</u> .	ACCANTONAMENTI	64
<u>24</u>	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	65
<u>25</u>	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	66

40.	PROVENTI E ONERI STRAURDINARI	<u> 6/</u>
<u>27.</u>	ATTESTAZIONE PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI E INDICATORE	DI
TEM	IPESTIVITA' DEI PAGAMENTI – ANNO 2017	68

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. 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:

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04	_	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio	l
NO		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 compensazioni 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 immate-	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e
riali	l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammor-
	tamenti effettuati nel corso degli esercizi.
	Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
	L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di
	ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e
	l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.
	Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.,
	nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
	I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei criteri di
	valutazione contenuti nell'art. 24 della legge regionale 47/96. In particolare,
1	i fabbricati sono stati valutati in base ai criteri vigenti stabiliti in materia cata-
	stale. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti
	pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati
	iscritti sulla base dell'importo indicato in fattura, se emessa, oppure in base al valore di mercato.
	I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incremen-
30	tativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto eco-
	nomico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e ripa-
	razione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e,
	successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'eser-
	cizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo

	da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.
	Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanzia- rio 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.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile rea- lizzare 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 desumi- bile 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	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. 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".
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 de-
Premio operosità Medici SUMAI	creti ministeriali di attuazione. È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	In Azienda non sono previsti profili contrattuali per i quali è applicabile la disciplina del TFR.
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

In merito alla compilazione dei dati del presente allegato si precisa che:

- 1. i dati che seguono, estratti dalla procedura informatica e validati dai responsabili del procedimento di Area Vasta, non possono trovare corrispondenza nelle tabelle del conto annuale, da cui mutuano lo schema, in quanto differiscono per la presenza del personale assunto a tempo determinato. Nella tabella che segue, così come prescritto dalle istruzioni, sono riportati per "teste" i dipendenti presenti al 31.12.2017 a tempo determinato. Nella Tabella 2 del conto annuale i dipendenti a tempo determinato sono riportati con il criterio uomo/anno (unità equivalenti);
- 2. i dati di costo dei dipendenti a tempo determinato (ad eccezione dei dirigenti con incarico affidato ai sensi dell'art.15 septies d.lgs 502/92) sono registrati nel conto annuale in tab.14. La presente rilevazione richiede invece che essi siano compresi nelle colonne T12 e T13 della tabella che segue. Per soddisfare tale esigenza, è stata considerata ai fini della classificazione dei costi la metodica utilizzata per la compilazione del Modello CE con gli opportuni correttivi;

Dati sull'occupazione al 31.12.2017

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

		T1			T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Numero Mensililà	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	= =		<u> </u>	_			
Dirigenza							
- Medico - veterinaria	2.299	12	2.332	15	26,756	129.316.825	57.004.938
- Sanitaria	322	6	344	5	4.093	17.142.288	4.361.580
Comparto							1.001.000
- Categoria Ds	291	2	266	2	3.203	8.079.744	2.397.884
- Categoria D	6,868	360	7.041	355	80.438	162.921.839	48.351.494
- Categoria C	58	2	45	2	684	1.657.829	492,006
- Categoria BS	4	2	3	2	205	86.754	25.747
RUOLO PROFESSIONALE			-				2011 11
Dirigenza							
livello dirigenziale	17	-	19	-	388	762.600	537.959
Comparto							
- categoria D	0.53	-	-	-			
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	35	1	33	1	547	1.491.681	1.257.719
Comparto							
- Categoria Ds	40	2	36	2	581	849.965	171.231
- Categoria D	207	9	226	10	2.747	4.210.736	848.279
- categoria C	231	4	225	4	2.736	696.544	140.323
- categoria Bs	1.615	17	1.685	19	19,380	37.361.121	7.526.628
- categoria B	470	15	466	17	5.483	7.873.442	1.586.153
- categoria A	247	12	277	13	3.329	6.688.573	1.347.454
RUOLO			·			122	
AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
livello dirigenziale	58	-	69	1/2/	958	2.683.279	2.436.982
Comparto							
- Categoria DS	107	4	90	4	1.197	2.325.975	430.644
- categoria D	342	18	330	19	3.933	7.555.853	1.398.932
- categoria C	513	22	524	22	6.145	10.660.904	1.973.818
- categoria Bs	209	19	202	22	2.474	4.601.332	851.916
- Categoria B	188	11	193	14	2.371	3.561.634	659.420
- Categoria A	33	8	37	8	593	592.659	109.728

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

Dati sull'occupazione al 31.12.2017

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

PERSONALE DIPENDENTE (CONTO Affidate)	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti	Personale in comando al 31/12/17 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/17 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza		7,72		
- Medico - veterinaria	8	6	6	5
- Sanitaria	1	0		
Comparto				
- Categoria Ds		**		
- Categoria D	8	15	6	4
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE		-		
Dirigenza				
Livello dirigenziale	0	0	1	0
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO			··	
Dirigenza				
Livello dirigenziale	Ó	0	1	0
Comparto				
- Categoria Ds	0	0		
- Categoria D	0	1		
- Categoria C	0	1	0	1
- Categoria Bs	5	1	3	1
- Categoria B	0	0	0	0
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale	1	0	2	2
Comparto				
- Categoria Ds	0	1	0	1
- Categoria D	1	2	3	3
- Categoria C	6	2	3	4
- Categoria Bs	0	0	0	0
- Categoria B	0	1	0	2
- Calegoria A	0	1	0	0

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

PERSONALE UNIVERSITARIO (COND ANNU	ale LID)			
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	6	0	5,	0
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	l			
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	i i		<u> </u>	
Dirigenza				
Comparto				

Dati sull'occupazione al 31.12.2017

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	1	nini - anno nno 2016	ยomini -anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		-	
Dirigenza		-	_
- Medico-Veterinaria		-	-
- Sanitaria non medica		-	-
Comparto		•	•
RUOLO PROFESSIONALE		-	•
Dirigenza		•	•
Comparto		• _	-
RUOLO TECNICO		-	•
Dirigenza		-	_
Compatto		-	-
RUOLO AMMINISTRATIVO		-	-
Dirigenza		-	-
Comparto		-	w

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	uomini - anno anno 2016	uomini -anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		_
- Sanitaria non medica		•
Comparto	1	1
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		-
Comparto		•
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Compatto	34]	33
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		۰
Comparto	-	•

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	uomini - anno anno 2016	uomini -anno anno 2017
RUOLO SANITARIO	211110 2010	aiiii0 2011
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		•
Comparto		•
RUOLO PROFESSIONALE	l l	
Dirigenza		-
Comparto		-
RUOLO TECNICO	Ï	
Dirigenza		
Compatto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		-
Comparto	4	-

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017
MEDICINA DI BASE		
MMG	1.108	1.123
PLS	178	174
Continuità assistenziale	478	526
Altro (118+ med. Serv.+ spec)	383	407

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

SQ.	LANCELIZAZIONE IMANTERALI		The state of	DOLL		The second second				MOMNENT DELL'ESENCIAD	LESENCI20		The second	100	
	in diministry and ampliaments	State of the	Relational Sections	Svalatazioni	Fordo ammortamento	Velore nefth Initials	Gleccerii e Referenticazioni	Relutation Securation	Svelutazioni	Acquisitioni e costrationi in economia	Manutenzioni Incrementative	Interesti	Dismissioni (velora nello)	Annotament	Valore Netto Contabile
		*			•					,	*	•			•
	d cui soggetti a sterăzzazione											•			
	Costi di ricerca e sviluppo	20.910		•	50.910				•	,		,		,	
	di cui soggetti a steritzzazione	district per		- 1000000000000000000000000000000000000		•							188		
AAA120 trans	Ditth of brevetto e distri di utizzazione delle opere diagegno	5.889.674	-	•	5.192.084	067.799		•	•	651,585		•		. 225.900	112472
	di cui saggetti a sterifizzazione	4.069.738		10.00.00	3423575	646 182		٠	•	651.585	•	•		٠	1.071.864
	finnoblizzazion immaterial in coso e accorti	858.988	-	•	٠	869 988		•	٠	•	217,303	•	٠	•	1,076,292
	Concessioni, Idenze, marchi e dritti simil	8 684 069	-	-	0.151.270	520 800		•	·	2376			•	154 490	353 656
dicu	dí cui soggatte a sterázzazione	2454.182	. 80	100000	1 934.676	519.306			,	2376	•	•	· San Property	152 996	368,686
AAA150 Mode	Motione su beni di tezzi	13.581.445			0.539 577	7,041,918	1			26.734		•		- 460.523	6671 179
de	dicui soggette a steritzzazione	62/0/99			1800.351	4.840.378		•	•	W 784	,	,	•	297.762	4725400
AAA180 Pubblicità	Sints			•	•	1	•	•	٠			•		•	,
gen	dicui soggette a stericz azione							٠	•	•	•	•	٠	4	
AAA200 Attre	Atre immodizzazion immaterali	157 162	-		157 162	30.000		•	•	50.337		٠	•	. 10.790	69.547
gen	di cui soggette e steritzzazione				•			•		50.337	-			1200	47.047
101	TOTALE HANDBILIZZAZION HANATERALI	29.222.45			256 240 102	9.148.49T			7	794.062	2(7,303	٠		. 851.706	9,309,176
L	di cui soggette a sterilizzazione	12.154.669	-	•	7,150,000	6.005.866		-	-	794.062		·		. 57k.96f	6.222.997

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZION IMMATERALI IN CORSO		岸
Investimenti per conto dell'AO Ospedali Runti Merche Nord (scorporo presidio Senta Croce)		퉏
Reafizzazione sistema unico di gestione dei laboratori analisi AV2		쥰
Manutenzione su immbile Regionale Via Don Giola - Ancona - Drezione Generale	,	臣
Atto aziendale Asur Merche		ě
TOTALE		

The same of the sa		MOVIMENTID	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	His right and product of
Tipologie finanziemento	Valore iniziale	Incrementi	Giroconti s Rotas sificazioni	Valore finale
Fondi correnti	764.308	•	•	764.308
Fondi correnti	9.495	•	•	9.495
Fondi correnti	31.186	217.303		248.489
Fondi correnti	54.000		•	54.000
	896.898	217,303		1.078.282

Tab. 1. bis – Dettaglio immobilizzazioni immateriali in corso

		Section 1	100	ESERCI	SECOLO PRECEDENTI	A 100 100 100	State of the	Section 19	2000	MOMINENT DELL'ESENCIZIO	ESERCIZIO				
CODICE MOD	INNOBILIZZAZION INCERIALI	Comb	Welstation Sestatationi	Svalutarioni	Fords semsortsmento	Valore netto Intclate	Greentle Retentionsion	Resistation Scalestarion	Svalutacioni	Acquisitioni e costructioni in economia	Mandambori Incrementative	Interesti	Districtioni (valore perio)	Aemortsmenti	Valors Netto Contabile
AAA230	Terren disposibili	21.355.389				21.355.388		-		A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH	***************************************		. 66,230		21.289.158
	di cui soggetti a stantizzazione												13.		
444300	Terrent indisponibili	3.208.000	200			3.208.000					•		110	,	3.208.000
	d cu soggeti e sterázzazione										\$100 Sept. 100 post	The second	The state of		
AAA320	Fathricatinn strumental (disponibili)	47 046 558			. 17 IST 733	29 892 804	170.489		-		31.409		151.251	798 168	29,121,262
	di cui soggetti e stenfizzazione	21681.342			12633244	11.048.098	170 489	•	•	· Comment of the comment	31 409		Service of the	575 108	10.674.888
444350	Fabbicati strumentali (indisponibili)	762 468.030			202 362 939	470.105.091	7 967.633				5 852 589			22,925,897	460,999.416
	of cur soggeth a steritz zazione	625 240 460			- 245 911,035	379.229.02	7 934 249				5 RF2 599			18.5/9.753	374,566,510
AAA330	Impianti e macchinari	47.312.193			41.452.739	5 659 454	34 697			950.804				1566.972	5.287.984
	di cui soggetti e stenizzazione	20.296.625		March 2007 197	- 16.379.305	397.720	34.697		•	900.004		- No.	1000	. 777.292	4125.50
44440	Attrezzature santane e scientáche	230 862 541			201591665	29 270 876				12 901.604		*2	32.634	9.949.215	32 190 622
	d ou soggette a steritzzazione	129.28E 144			- 102 (24.62)	17 163 721			The state of	12901.804	I contract to	B. A. S. S.	1.581	9 695 658	30,368,086
AAA440	Mobil e arred	35.461.297		•	- 28 996.700	6.464.598				2224.774			2746	1,621,948	7 064 678
	d cu sogyetti e stenizzazione	18.155.774		,	- 12.526.219	5629.556				224774			300	1,065,286	6.798.644
AAAATO	Automezzi	9.076.423			7.941.529	1.134.894	•			2.498.776	100000000000000000000000000000000000000	•	5.116	684.050	2944.505
	di cu toggeti a stenizzazione	3.452.929			2773.609	679.319				2.498.778		The same	-114	. 680 (33	2.494.662
A4A500	Oggetti d'arte	1,630,509				1,830,509	•			•		•			1 630,509
AAA510	Attre immobilizzazioni materiali	47 137 296	•		40.247.913	3 889 383				1,710,070			4 056	1.250 107	4.345.291
	di cui soggetti a stenizzazione	19.249.956			. 15642931	3 607.024		Ī		1.710.070	•		4 055	1.246.844	4,066,196
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accomi	39.432.878			OLOGODIC	39.432.678	- a 172 819				8.816.552			•	40.076.611
	TOTALE IMMOBILIZZAZION MATERIALI	1246.191.113		•	. 632,747,238	612.443.875		•	•	20,286,229	14.700.549	•	. 174.232	38.786.368	600,370,066
	di cui aoggada a abrilizzazione	103 365 231		+	407.990.767	431.374.464	8.139.435	8	F.	20.286.229	5.863.997		9009	32,583,573	433,094 516

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Le alienazioni del patrimonio immobiliare effettuate nel corso dell'esercizio 2017 sono quelle riportate nella tabella sottostante.

AV	CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	Fondo ammortamento	Valore netto contabile	Descrizione
AV1	AAA290	terreni disponibili	3.634	-	3.634	Cessione Comune di Falerone atto de 22/12/17
AV2	AAA290	terreni disponibili	62.596		62.596	Cessione terreno sito ad Ostra via Schea, riferimenti catastali foglio 18 part. 107-108-109-252-254-256
		Totale Terreni Disponibili	66.230		66.230	
AV4	AAA320	FABBRICATI DISPONBILI	108.678	30.201	/8.4//	vendita appartamento sito a Fermo in via Ciccolungo del 08/09/17
AV4	AAA320	FABBRICATI DISPONIBILI	117.399	32.625	84.774	vendita appartamento sito a Fermo in via Occolungo atto di vendita del 14/12/17
		Totale Altre Immobilizzazioni	226.076	62.826	163.251	
		Totale	292.306	62.826	229,480	MIDS IN THE RESIDENCE

Per quanto riguarda le "Altre immobilizzazioni materiali" si riporta la Tab.6 con il relativo dettaglio.

Di	ETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIAL
Attrez	zature per pulizia ed elettrodomestici
Macch	ine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche
Altri b	eni sanitari
Altri b	eni

Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
2.637.108	- 2.528.442	108.667
21.570.420	- 19.008.511	2.561.909
14.418.529	- 13.447.028	971.502
10.017.883	- 9.314.669	703.214

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

Per il dettaglio delle immobilizzazioni materiali in corso (Tabella 7) si rimanda all'allegato 1 della presente nota integrativa.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02	-	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di
NO		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.

IM	M03	-	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente
NO)		commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponi-
			bile e pronto per l'uso e (ii) il 31 dicembre.

IMM04 - Eventuale ammortamento integrale.

	IMM04	-	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortiz-	1
1	NO		zare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto	ı
l			per l'uso.	

IMM05 - Svalutazioni.

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

IMM06 - Rivalutazioni.

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

IMM07 - Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso pr		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizza- zioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?		SI	 Comproprietà al 20% di beni con esistenza di un vincolo testamentario con destinazione ai fini musicali per un valore di € 466,650,29 (Eredità Bettino Padovano) – Bene iscritto a libro cespiti patrimonio disponibile ex ZT 4. Ex Istituto Climatico – Esecuzione Sentenza n. 1408 del 14/10/2009 del Tribunale Civile di Ancona. Con la quale è stato disposto il trasferimento dal Comune di Porto Recanati dell'immobile ex Borgo Marinaro a fronte della corresponsione da parte Asur della somma € 1.850.000,00 da reperire dal ricavato dell'alienazione dell'ex Istituto Climatico medesimo – Bene iscritto a libro cespiti patrimonio disponibile ex ZT8
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		Spiti putrimonio disponione ex 210
IMM11 – Immobilizzazioni in conten- zioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?		SI	Per l'AV5 ex ZT12 si segnalano i Terreni in lo- calità Montefiore dell'Aso di proprietà comu- nale non trasferiti alla ex Azienda USL N. 12 come da DGRM N. 2334 DEL 05/08/1996. A tutt'oggi la situazione è in attesa di definizione da parte della Regione.
IMM12 – Eventuali impegni significa- tivi assunti con fornitori per l'acquisi-	NO		
zione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tra- dottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPE- GNO]			
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Le immobilizzazioni destinate alla vendita sono quelle di cui all'art.35 legge 18/2009. Nell'esercizio 2017, così come fatto negli esercizi precedenti, non si è proceduto ad ammortizzare i beni appartenenti al patrimonio disponibile (ad eccezione di quelli in uso) in quanto l'Azienda ha modificato la destinazione e i relativi benefici economici attesi dai sopracitati beni. In particolare, l'Azienda ha attivato le azioni amministrative necessarie per la vendita

		dei beni facenti parte del patrimonio disponi- bile così come prescritto dalla sopracitata Legge Regionale.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Per la Ex ZT12 si evidenzia che i terreni disponibili iscritti in bilancio al Fg.14 Part 305/307/311 provengono da un frazionamento effettuato dalla provincia su cui è stata realizzata la strada provinciale. Ad oggi non è stata effettuata la voltura. Inoltre è da segnalare che per il fabbricato disponibile etichetta I16 (parcheggio ospedale) è stato concesso il diritto di superficie per la durata di 25 anni alla ditta SO.CA.Bl di cui alla Convenzione registrata a Giulianova al N° 232/1001 in data 04/08/2003.

5. Immobilizzazioni finanziarie

La voce A.III.1) "Crediti finanziari" presentava un saldo pari a zero all'01/01/2017 e non risulta movimentata nel corso dell'esercizio 2017.

Per quanto riguarda le "Immobilizzazioni finanziarie" si riportano le seguenti tabelle con i relativi dettagli e movimentazioni.

RANGING TAKES			a	ESERCIZI PRECEDENTI	MI I			MOVIMEN	MOVIMENTI DELL'ESERCIZO	SCOTTLE STATE OF THE STATE OF T	
CODICE MOD.	TITOLI CHE COSTITUSCONO IMBORILIZZAZIONI FINANZIARIE	Charles	Hivelutazioni	Svelutazioni	Valore initials	Giroconti e Riclemificazioni	Rivalutazioni	Svelutazioni	Acquisizioni e contenimenti	Cessioni (velore contable)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	24.590		•	24.590						24.590
	Partecipazioni in imprese collegate	15.500			15.500		-				15.500
	Partecipazioni in aftre imprese	060 6			060.6			•			060'6
AAA720	Altri titoli:	1.162			1.182						1.162
AAA730	Titoli di Stato							•			
AAA740	Attre Obbligazioni	-	# 10 CO TO				1				*
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa					1					•
AAA760	Titoli diversi	1.162	**************************************		1.162		C 0.08800	•			1,162
	TOTALE	25 752			28 783						24 743

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sade	Forma	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Montefeltro Salute Sri	Sassoconero (PU) SRL	SRL	20,000	%09	87.752	87.752	301	31,00%	15.500 costo	costo
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio Metis	Pisa	consorzio	99.418	100%	1.045.960	2.386.925	205.954	%60'6	9.6	costo
Cooperativa Sociale La Meridiana	Macerata	cooperativa	56.215	19%	638.688	1,747,535	90.096	%60'0		52 costo

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

	Costo		SERCIZI PRECEDENTI	DENTI			MOVIMENT	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	0	The same and the s
DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	atorico	Rivalutazioni	Rivalutazioni Svalutazioni	Valore Iniziale	Girocond e Riclemificazioni	Rivelutazioni	Svalutazioni	ni Svalutazioni Acquistzioni e	Cessioni (valore contabile)	Valore
Partecipazioni in Imprese collegate:	15.500	•	•	15.500	•		-	,		15.500
Mortefeltro Salute Srl	15.500	1	٠	15,500	•			1	1	15.500
Partecipazioni in altre imprese:	9.090	•	•	9.090	٠	•		•	•	9.090
Consorzio Metis	9.038	•	٠	9008	,		,	•	٠	9:038
Cooperative Sociale La Mendiana	52	•	٠	52	4	Þ	•	•	Þ	52

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

IFO1 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso pr	esente	Se sì, illustrare
	in azien	da?	
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, par- tecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IFO3 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso conten- ziosi 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		
IFO5 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	La Società partecipata Montefeltro Salute è stata posta in liquidazione volontaria dal 9 gennaio 2016. In data 21/01/2018 oltre ad essere approvato il Bilancio finale di liquidazione al 31/12/2017 è stato approvato anche il piano di riparto delle quote residue e è stato conferito al liquidatore della Società, Dott. Sandro Pavesi, i poteri per procedere alla cancellazione della società. Il riparto evidenzia una quota di spettanza per l'ASUR di 27.203,12 euro imputata per competenza all'esercizio 2018.

a.	RIMANENZE	Valore	Giroconti e Riclassificazioni	Increment	Increment/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrement	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome a	di cui scorts di reperto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	22.067.329		1.883.980			23.951.309		3,326,018
040304030	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emodenvati di								
O102010103	produzione regionale	21,948.306		1.866.469			23.814.775		3.282.900
0103010104	Medicinali senza AIC	119.024		17.511		•	L		43.118
0103010201	Emoderivati di produzione regionale								•
ABA030	Sangue ed emocomponenti								•
ABA040	Dispositivi medici:	14.630.407	•	667.261		-	15.297.668		10.652.674
0103011301	Dispositivi medici	11.848.140		619.083		•	12 467 223		8 571 614
0103011401	Dispositivi medici impiantabili attivi	106.620		29.563		•			111.150
0103011501	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.675.647		18.615		•	2		1 969 910
ABA050	Prodotti dietatici	415.597		•		9.438			108.483
ABA060	Materiall per la profilassi (vaccini)	1.294.752		285.997		•	-		984.343
ABA070	Prodotti chimici	42.932				- 16.795	26.137		8.578
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	6.355	•	1.666		. 813	7.208	-	6.420
0103011101	Prodotti farmaceutici ad uso veferinario	4.566		1.666			6.232		5.961
0103011201	Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici ad uso veterinario	1.789				- 813			460
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	62.018		6.293			68.311		15.231
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	•		D		•	•		
	RIMANENZE BENI SANITARI	38.519.390	•	2.845.197		- 27.046	41.337.541		15.099.746
ABA120	Prodotti allmentari	64.518		24.904			B9.422		9.035
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in								
	auauad	292.196		36.472		•	328.668		84.178
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	6.482		77			6.559		239
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	722.568		53.169		•	775.735		121.294
ABA160	Materiale per la manutenzione	97.918		22.583			120,501		14.288
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	6.160		1.387		٠	7.547		2.202
ABA180	Accoud per acquisto di beni e prodotti non sanitari	•					•		•
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	1.189.841		138.591			1.328.432		231.236

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

RIM01 - Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

7. Crediti

CODICE MOD.	CREDITI		MOVIA	IENTI DELL'ESERC	210	
SP	(VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	73,402	1,179		74,581	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	•		-		
ABA210	Crediti w'Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti wStato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti wStato per mobilità attive extraregionale					
ABA240	Crediti wStato per mobilità attiva internazionale	-			-	
ABA250	Crediti wStato per acconto quota fabbisogno sanitario ingionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	73.402	1.179	•	74.581	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	73.402	1.179		74.581	
-	CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Satute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				-	
ABA320	Creditl vStato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	•	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per Investimenti				•	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	676.848		648.B23	28.025	4.385
	TOTALE CREDITI V/STATO	750.250	1,179 -	648.823	102.606	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	364.842.968	841.337 -	67,500,707	225 483 500	445.495
- 177	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario		841.337 -		298.183.598	145.422
ABA370	ordinario corrente:	363.262.278		66.555.902	296.706.376	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			-	•	
ABA390	Crediti wRegione o P.A. per quola FSR	363,262,278		66.555,902	296.706.376	
ABA400	Crediti wRegione o P.A. per mobilità attive intraregionele	303.202.270		00.000.902	290.700.370	
ABA410	Crediti wRegione o P A. per mobilità attive extreregionale	- 1				
ABA420	Creditl w/Regione o P.A. per acconto quota FSR			-		
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario					
ABA430	aggiuntivo corrente LEA Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario	232.708		30.198	202.510	
ABA440	aggluntivo corrente extra LEA	914.607		914,607		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spess corrente - altro	433,375	841.337	814.007	1,274,712	145,422
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	83.892	0411331	19.774	64.118	140.464
ABA470	CREDITI VIREGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	45.877.470	24.054.864	13.114	69.932.334	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	45.877.470	24.054.864		00.000.004	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	40.077,470	24.034.004	-	69.932.334	
	Creditl v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				*	
ABA500	Crediti wRegione o P.A. per ripiano perdite			-	-	
ABA510	Crediti wRegione per copertura debiti al 31/12/2005			-		
	Creditl v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da			-	-	
ABA520	Investimenti esercizi precedenti	-				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	410.604.330	24.896.201 -	67,520,481	368.180.050	145.422

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

CODICE MOD.	CREDITI		MOVI	MENTI DELL'ESERC	1210	
SP SP	(VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fetture de emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	4.863.848	124.873	٠	4.988.721	232.913
	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.346.305	411.049	-	2.757.354	476.782
ABA560	Crediti v/Aziende senitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione		damendam is vender databellikaldele de biskele de de			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-			-	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.346.305	411.049	-	2.757,354	476.782
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			-	-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.647,339	118.392	•	1.765.731	261.242
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3,993,644	529.441	-	4.523.085	738.024
	CREDITI VISOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	4.395.328	117.511	749.316	3.763.523	264.372
ABA620	Crediti v/enti regionali:	4.325.390	117.511	679,653	3.763.248	264.372
0103070125 0103070127	Crediti verso Agenzie Regionale Senitaria	4.274 743		679.653	3.595.090	283.566
0103070126						-
0103070213			i			
0103070214 0103070215	Crediti verso ARPAM	48.075	117.511	•	165.586	806
	Attri crediti per incremento di PN (Agenzia Regionale Sanitaria)	2.572			2.572	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	69.938		69.663	275	
0103070401	Crediti v Montelettro Salute	69.938		69.663	275	
ABA640	Crediti vialtre partecipate:					
ABA850	CREDITI V/ERARIO	5.271.330	124,079	14,772	5.380.638	1
0103070701	Acconto IRES	1,154,948	42.266	-	1.207.214	
0103070702	Crediti IRAP	2.255.102			2.255.102	
0103070703	IVA a credito	-	81.813	•	81.813	
0103070704	IVA a credito per acquisti infra-CEE	-	-			
0103070705	IVA a credito per autofatture					
0103070706	IVA a credito in zospensione			14,772	1 836.509	
0103070707	C/imposte verie	1.851.261	*	14.772	1 830.309	
	CREDITI VIALTRI	31.959.356	1.568.016	- 339.618	33.167.754	3,803,220
ABA670	Crediti v/clienti privati	19.262.117	B85.410	555.010	20,147,527	3.248.827
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	4.848.729	608.630		5,457,359	
ABA690	Crediti viattri soggetti pubblici	1.540.087		216.073	3.324.014	554.393
ABA700	Crediti v/attri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-		-
ABA710	Altri crediti diversi	4.308.423	73.976	123.545	4.258.854	
0101020101	Crediti per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	1.536	-	•	1.536	
0101020201	Crediti per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie					
0103070801	Acconti a famacie	•	11,816		11.816	
0103070802	Anticipi a fomitori per prestazioni L. 216/95 art. 26 Acconti a fomitori	1.867.838	*	70.587	1.797.251	
0103070803	Depositi cauzionali	548.387	53.203	/0.36/	601.570	
0103070805	Prestiti al personale	340.20/	33.203			
0103070806	Acconti a personale	13.885	5.521	:	19.406	
0103070807	Anticipi a personale	25.426		4 889	20.537	l
0103070808	Attri crediti verso il personele	1.058.013	3.362		1.061.375	
0103070810	Acconti INAIL	48.044		48.044		
0103070812	Crediti per interessi attivi de liquidare	25		25		
0103070813	Altri crediti	745.289	74		745.363	

Tab. 17- Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - Il parte

CODICE MOD. 8P	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
- A	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	45.859	6.840		52.699
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:		Terrentarios - (21/2007) (21/2004) (41/2004) (*	
ABA210	Creditl v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				м и изотращими, трания таро- фарт ў и прарату, у итоттурація
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-tr-state-wavefeats transport	-	-	hardet-banker de-ressander des est ede-balakadelele
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-tr-tot d-v-detectivity to habitum or whicher the detections to	-	•	**************************************
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			-	Ma tre 100mm streetslaturate descare etrababilitet del
	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario				
ABA250	regionale standard	v			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		*	-	
The Indexembels of the Section of Contract and Section	Crediti v/Stato - altro:	45.859	6.840	-	52.699
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - attro	45.859	6.840	**************************************	52.699
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		-		
ABA310	Crediti vStato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		C		
ABA320	Crediti vStato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				<u>.</u>
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per	******			-
ABA 340	CREDITI V/PREFETTURE	354,095	51,581 -	316,786	88.890
	TOTALE CREDITI VISTATO	399.954	58.421 -	316,786	141,589
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE		T		
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	•		*	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale		•	-	-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale		74		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extreregionale		_	-	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			12	-
ABA 430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario				
70470	aggiuntivo corrente LEA	*	·	•	•
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario			-	_
ABA 450	aggiuntivo correnta extra LEA				
ABA460	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	•	•	
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A		-		
	PATRIMONIO NETTO Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per				
ABA480	investimenti Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo	errimme animal surshrind theremens role also are a	•		-
ABA490	dotazione	ik.	-	•	• Andrew Commission of Assistance of Commission of Commiss
	Crediti v/Regione o P.A. per riplano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite		-		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			-	
ABA520	Crediti vRegione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	*	*	7.*	•
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	_			

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

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione ilniziale	Accentonementi	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
/COMUNI	2.842.229	28.267 -	92.905	2.777.611
/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA				
ziende sanitarie pubbliche della Regione - nsazione				
ziende sanitarie pubbliche della Regione -				
npensazione Iziende sanitarie pubbliche della Regione - ni				
uota FSR da distribulre				
VAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI	176.889	505.474	-	682.363
REDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	176.889	505.474	•	682,363
//SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENT	i			
nti regionali:	174,627	3,897		178.524
o Agenzia Regionale Sanitaria	172.382	73	20	172 455
o ARPAM	2.245	3.824		6.069
perimentazioni gestionali:	69.663		69.663	
litre partecipate:	-	-	g .	
//ALTRI				
:llenti privati	7,825,208	673.541 -	83,265	8.415.484
estioni liquidatoria				
iltri soggetti pubblici	2.337.747	119.543	439.193	2.018.097
iltri soggetti pubblici per ricerca				
ti diversi				
	tti pubblici per ricerca	tti pubblici per ricerca	tti pubblici per ricerca	tti pubblici per ricerca

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

CODICE MOD.	CREDITI			N.E DEI CREDITI AL NO DI FORMAZION		
5P		2013 e precedenti	2014	2015	2016	2017
	CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE	46,069	0	24.274	1.177	3.060
	Crediti v/Stato per spess corrente e acconti:					
ABA210	Crediti w'Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del					
	D Lvo 56/2000		.		.	
ABA220	Crediti w/Stato per spesa corrente - FSN	4			-	
ABA230	Crediti w/Stato per mobilità attiva extraregionale	-				
ABA240	Crediti wStato per mobilità attiva internazionale					-
ABA250	Crediti wStato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-			
ABA260	Crediti wStato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	46,069	0	24.274	1.177	3,060
ABA270	Crediti wStato per apesa corrente - aftro	46.069	0	24.274	1.177	3.060
	CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI	40.000		27.277	15168	3.000
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-				
	CREDITI VISTATO - RICERCA			-		
ABAJOO	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della					
ABAJUU	Salute					
ABAJ10	Creditl viStato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABAJ20	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABAJJO	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per					
ULLAHA	investimenti			.		
ABA340	CREDITI VIPREFETTURE	15.861	16	3.794	2.869	5.485
	TOTALE CREDITI VISTATO	61,929	16	28.068	4.046	8.546
				20,000	4.040	0.0-10
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	8,735,756	40.028.593	49.239.071	92,413,383	107,768,795
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario					1011110.110
_U09/1-80	ordinario corrente:	8.575.756	40.028.593	49.239.071	92,249,859	106,613,096
ABA370	Crediti wRegione a P.A. per spesa conente - IRAP	-	-	-	-	
ABA380	Crediti wRegione o P A. per spesa corrente - Addizionale					
ABA390	Crediti wRegione o P.A. per quota FSR	8.575.756	40.028.593	49.239.071	92,249,859	106 613 096
ABA400	Crediti wRegione o P.A. per mobilità attiva intraregionale		40.060.000	40.230.071	D2.298.038	100.013.090
ABA410	Crediti wRegione o P.A. per mobilità attive extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario					······································
ABA430	aggiuntivo corrente LEA	60,000			88.882	53,628
40000	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario				60.652	33.020
ABA440	aggiuntivo corrente extra LEA	l .l		_		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spess corrents - altro	100,000			74.643	1,100,070
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA	3,000	42,918	1/4	18,200	1.100.070
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A		70-010		10.200	
101470		41,631,578	2.318.056			25.982,700
ABA470	PATRIMONIO NETTO		an w 1 We WWW		•	£3.36£./U
ABA470		41.031.378			1	
	PATRIMONIO NETTO Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		2 318 056			26 092 704
ABA480	Crediti viRagione o P.A. per finanziamenti per investimenti Crediti viRagione o P.A. per incremento fondo	41.631.578	2.318,056			25.982.700
ABA480 ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finenziamenti per investimenti Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione		2.318.056			25.982.700
ABA480 ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdita:					25.982.700
ABA480 ABA480	Crediti v/Ragione o P.A. per finanziamenti per investimenti Crediti v/Ragione o P.A. per incremento fondo dotazione Crediti v/Ragione o P.A. per ripiano perdita: Crediti v/Ragione o P.A. per ripiano perdita:		2.318.056			25.982.70
ABA480 ABA480 ABA500 ABA510	Crediti v/Ragione o P.A. per finanziamenti per investimenti Crediti v/Ragione o P.A. per incramento fondo dotazione Crediti v/Ragione o P.A. per ripiano perdita: Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					25,982,70
ABA480	Crediti v/Ragione o P.A. per finanziamenti per investimenti Crediti v/Ragione o P.A. per incremento fondo dotazione Crediti v/Ragione o P.A. per ripiano perdita: Crediti v/Ragione o P.A. per ripiano perdita:					25,982.70

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

CODICE MOD.	CREDITI			LE DEI CREDITI AL INO DI FORMAZIONE		
SP	Unitarii	2013 e precedenti	2014	2015	2016	2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI	3.517.250	246.886	131.030	451.805	641.750
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	615.546	59.516	285.639	284.003	1.512.649,91
ABA560	Crediti viAziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende mnitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -	615.548	59.515	285.639	284.003	1 512.650
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire		Action to the second			
ABA600	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.313.158	86.267	3.908	34.803	327.594
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.928.704	145.783	289.547	318.806	1.840.244
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	3.582.841	4.437	13.863	17.139	145.242
ABA620	Crediti v/enti regionali:	3.582 608	4.411	13.793	17.104	145.242
ABA630	Creditl v/sperimentazioni gestionali:	144	26	70	35	
ABA640	Crediti v/sitre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	1.169.668	4.591	2.262.492	649.751	1.294.135
	Accepto IRES	4				1.207.214
	IRAP	- 1000	-	2.255.102	•	
	C/imposte varie	1.169.668	4.591	7.390	649.751	88.921
	CREDITI VIALTRI	17,719,669	3.143.821	1,936,715	2.346.423	5.041.126
ABA670	Crediti v/clienti privati	9.738.974	1.359.293	1.485.327	1 945.068	5.617.865
ABA680	Crediti v/gestioni fiquidatorie	4.448.107	264.743	84.973	50.907	608.630
ABA690	Crediti v/attri soggetti pubblici	2 336 624	33.459	85.051	290.234	598.446
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			•	•	
ABA710	Altri crediti diversi	1.195.764	1.486.326	300.363	60.215	1.216.185

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

CODICE MOD.	CREDITI	VALORE NE	ITO DEI CREDITI AL. PER SCADENZA	1. 31/12/2017	
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	21.882		o amn	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del				
	D.Lvo 56/2000		AND 100 100 100 100 100 100 100 100 100 10		
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:	21.882			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	21.882			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per Investimenti:				
	CREDITI VISTATO - RICERCA	-			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	2.802			
	TOTALE CREDITI V/STATO	24.684			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	298.247.716			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario				
	ordinario corrente:	296.706.376			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	(4)			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	12			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	296.706.376			
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-			
ABA420	Crediti v/Regione o P A. per acconto quota FSR	•			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	202.510		Mark Control	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.274.712			
4BA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	64.118			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A			_	
	PATRIMONIO NETTO	69.932.334			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per				
	investiment	69.932.334			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per riplano perdite:				
NBA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite		(AU)		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	_			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

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

CODICE MOD.	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI CREDITI PER SCADENZA		
SP		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	2.211.110		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.757.354		
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.757.354		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.083.368		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.840.722		
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	3.584.999	والمناف والمناف المناف المناف المنافرة والموسود والمنافرة والمنافر	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	3.584.724		
	Crediti verso Agenzia Regionale Sanitaria	3 422 635		
	Crediti verso ARPAM	159.517		
	Altri crediti per incremento di PN (Agenzia Regionale Sanitaria)	2.572		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	275		
	Crediti verso Montefeltrosalute	275		
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-		
ABA650	CREDITI V/ERARIO	5.380.638		
0103070701	Acconto IRES	1.207.214		
0103070702	Crediti IRAP	2.255.102		
0103070703	IVA a credito	81.813		
0103070704	IVA a credito per acquisti infra-CEE			
0103070705	IVA a credito per autofatture	-		
0103070706	IVA a credito in sospensione			
0103070707	C/imposte varie	1.836.509		
	CREDITI V/ALTRI	22.754.174	Ť	
ABA670	Crediti v/clienti privati	11.732.044	33.00	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	5.457.359		
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.305.917		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-		
ABA710	Altri crediti diversi	4.258.854		
0101020101	Crediti per contributi in c/capitale su gestioni pregresse	1.536		
0101020201	Crediti per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie	-		
0103070801	Acconti a farmacie	11.816		
0103070802	Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26	4 707 004		
0103070803	Acconti a fomitori	1.797.251		
0103070804	Depositi cauzionali	601.570		
0103070805	Prestiti al personale	-		
0103070806	Acconti a personale	19.406		
0103070807	Anticipi a personale	20.537		
0103070808	Altri crediti verso il personale	1.061.375		100-1
0103070810	Acconti INAIL	-		
0103070812	Crediti per interessi attivi da liquidare	-		
0103070813	Altri crediti	745.363		

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

	DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA
AO Riuni	i Marche Nord
AO Riuni	i di Ancona
INRCA	

Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
		346.355
		795.688
		1.615.311

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

Di seguito si riportano le risultanze della riconciliazione dei crediti verso le Aziende Sanitarie della Regione.

CODICE MOD.	CREDITI
	CREDITI V/AZIENDE SAMITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
ABAS80	Crediti v/Azienda sanitaria pubbliche della Regione - altre prestazioni
	AO Faunti Marche Nord
At-d-latertania la disconsista	AO Runti di Ancona INRCA

110	VALORE IN B	LANCIO AL 31.12.3	1917			
Crediti	Crediti per tetture de emettere	Retifiche crediti per note credito de emetiere (segno -)	8ALDO VOCE AL 31.12.2017	SALDO DICHARATO DALLA CONTROPARTE	DIFFERENZE	GIUSTIFICAZIONI DIFFERENZE
2.287.792	476.782	7.220	2.757,354	2.778.901	- 21.547	
2.287.792	476.762	- 7.220	2.757,354	2.778.901	- 21.547	
184 600	163 709	- 1954	346 355	356 821		Na splrt su crediti: -€ 3 508,45 Na splrt su fait. da emettere -€ 7 424,12 Fatt n. 311 del 05/04/2018. € 432,30 Bolla: -€ 14,00 contribusi Deales€ 18.32
561.740	238 468	- 4 520	795 688	795 698	- 10	Bolls - € 10,00
1 541 453	74 604	746	1 615 311	1 626 382	- 11 071	Na spirt su crediti € 11 242,17 Solli e quota COM 120012(DET 343 DGEN

Tab. 24bis – Riconciliazione crediti verso Aziende Sanitarie della Regione

Per il dettaglio dei Crediti per Incrementi di Patrimonio Netto (Tabella 25) si rimanda all'allegato 2 della presente nota integrativa.

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	

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

			83	SERCIZI PRECEDENT				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	SERCIZO		
CODICE MOD.	SP INMOBILIZAZIONS SP INMOBILIZAZIONS	Sprice Sprice	Rvalutazioni	Svalutazioni	Valore Intiziale	Girocordi e Riclassificazion i	Kvalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	Valore
	Partecipazioni in imprese confrollate		•	·	•		•	•			•
ABA730	Partecipazioni in imprese collegate		•	•	•	•	٠	•			•
	Parlecipazioni in altre imprese	•	•	•	•	•	•	•		•	
ABA740	Alth itioli che non costituiscono immobilizzazioni	24.765	٠	•	24.765	•		•		•	24.765
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON										
	COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	24.765	•	•	24.765	•	•			•	24.765

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE
ABA760	Cassa
ABA770	Istituto Tesoriere
ABA780	Tesoreria Unica
ABA790	Conto corrente postale

Valore	MOVIMENTI DE	Valore	
iniziale	Incrementi	Decrementi	finale
638.949	571.903		1.210.852
222.759.321	67.873.348		290.632.669
	-		
1.194.850	•	164 273	1.030.577

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

		_
DL01 - NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.	ı

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD.	RATEI ATTIVI
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati
	TOTALE

Importo	di cui oltre 12 mesi
25.026	
151	and the second s
25.177	

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

CODICE MOD.	RISCONTI ATTIVI
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni
BA2000	B.4.A) Fitti passivi
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione
TOTALE	

Importo	di cui oltre 12 mesi
78.405	
36.334	
17.580	V THE CONTROL OF THE
25.069	
105.232	
4.259	
8.278	
6.712	
148.961	147.902
2.600	
16.492	274
449,924	148,176

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

				MON	MOVIMENT DELL'ESERCIZIO	KKIZIO			NEPIL EPPETTUATE	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EPPETTIATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZ	ZAZONI NTI ESERCIZI
CODICE MOD. SP	PATRIMONO NETTO	Intraste	Chrosonii e Richamificazioni	Assegnazioni net corso dell'essreizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel sorso dell'eserzizio	Alte variazioni (+1-)	Risultato di esercizio (+/-)	Considenza finale	Copertura	Starfilzza zioni	Altra
PAADOO	FONDO DI DOTAZIONE	•									
PA4010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	505.245.079		68 399 046	31.420.443			542,223,662		- 85,388,847	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	190 959 734	4	•	10.935.959	•		180 022 775		- 33.173.234	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti				•	-		•			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88								1		
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ncerca										
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - attro										
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	251.153.977		62 348 749	10.598.510	•		302.902.215		33 272.148	
PAA080	Finanziamenti da atin soggetti pubblici per imestimenti	316.355		•	26.279	-		290 076		109.148	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettisca contributi in conto esercizio	62,816,013		6.052.297	9.859.694	•		59.008.818		- 18.834.318	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	9.006.864		603.318	1.458.553	-		0.151.629	-	4.370,148	
PAA110	ALTRE RISERVE:	11.060.213	165.522	240.048	289.767			11.196.016		732.616	
PAA120	Risene da melutazioni			•		1					
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	5.275.162		781.96				5.371.349	-		
PAA140	Contributi da reinvestire	690 022	,		1			690.022			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	4	•	,				-		•	
PAA160	Riserve diverse	5.115.028	165,522	143.861	289.767	,		5,134,845		732.616	
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPLANO PERDITE:	_	-								
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							•			
PAA190	Contributi per ricostituzione nsorae da investimenti esercizi precedenti										
PAA200	Altro			•	-	Ī					
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO				•	5					
PAA220	UMLE (PERDITA) D'ESERCIZIO	165.522	- 165.522	•	•	9		•			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	525.497.678	•	69.242.411	- 33.166.762	•		0 561.573.327	,	- 90.491.611	•

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

Nel corso dell'esercizio 2017 non sono state rilevate movimentazioni nelle poste del Patrimonio Netto relativamente alla colonna "Altre variazioni" della tabella 32.

Per il dettaglio dei Finanziamenti per Investimenti degli ultimi 3 esercizi (Tabella 33) si rimanda all'allegato 3 della presente nota integrativa.

194	DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE
Valore	e iniziale
Incren	
Utilizz	ei
Valore	e finale

ESE	RCIZI PRECEDENTI		
Valore al 31/12/2014	Valore at 31/12/2015	Valore al 31/12/16 (Valore iniziale)	Valore finals
4 462 408	4.724.998	5.140.965	5.275,162
262 591	415,967	134,197	96.187
4.724.998	5,140,965	5.275.162	5.371.349

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

	DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE
Valore inizial	e
Incrementi	
Utilizzi	
Valore finale	

ш	ESE	RCIZI PRECEDENTI			
	Valore al 31/12/2014	Valore at 31/12/2015	Valore al 31/12/16 (Valore Iniziale)	Valore finale	
Г	649.941	652.889	690.022	690.022	
-	2.948	37.133			
	652.889	690 022	690.022	690,022	

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI Nelle tabelle seguente si dettagliano le donazioni ricevute nell'anno 2017

RI	SERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	
	Dettaglio assegnazioni anno 2017	
) Contributi liberali in denaro:		<u> </u>
	Soggetto erogante	Importo
	Azienda Ruriservizi Macerata	500
	Comitato Festeggiamenti Quartiere Foro Boario	4.79
	Eredi Fratini	57.32
	Fondazione Cassa Di Risparmio Di Verona Vicenza Belluno E Ancona	36.30
	Pedial	1.867
	Pfizer Srl	6.000
	Privati	3.360
otale contributi liberali in denaro	ere eren er gegen er	110.149

Ris	SERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	
	Dettaglio assegnazioni anno 2017	
b) Donazioni di beni		
Tipologia di beni	Soggetto erogante	Importo
Altri beni	3M Italia Sri	15
	AL	16
	Associazione Avus II Di Castelfidardo	40
	Associazione Oncologica Senigalliese "Valli Misa E Nevola"	90
	Ditta Ascani	50
	Giostra Fabrizio	3
	lezzoni	1:
	Pediall	5
	Privati	2
otale Altri beni		3.3
Itri beni sanitari	AL	24
	Associazione Avulss – Onlus Fossombrone	1.20
	Associazione Per La Tutela Del Diabetico	35
	Jolly Casa International Privato	30
	Sanitaria Salus Di Valentina Bosco	5
otale Altri beni sanitari	Centeria Galas Di Valcinita Dosco	1(
Attrezzature per pulizia ed elettrodomestici	ASSOCIAZIONE ABBRACCIO ONLUS	2.4
otale Attrezzature per pulizia ed elettrodor		2.4
Attrezzature sanitarie	3M Italia Sri	1.22
	AL	
	Associazione "Cuore Di Velluto" Di Senigallia	22.44
	Associazione Di Solidarielà Pergolese Verso I Colpiti Da Cancro	13.95
	Associazione Oncologica Senigalliese "Valli Misa E Nevola"	37.82
	Avis Comunale Di Castelfidardo	3.38
	Bcc Di Pergola	13.42
	Coloplast Spa	48
	Comitato DI Aiuto Di Osimo	2.30
	Crald Ausl Di Ravenna	7.32
	Ditta B.A.G.	40.99
	Ditta Maquet	1.2
	Ditta Mb.M.B. Srl	5.20
	Ditta Medica Valeggia	3.00
	Ditta Sc Forniture Ospedaliere	1.7
	Faarredamenti Ferring Spa	60
	Fondazione Carifac	5.14 36.60
	Fondazione Carifermo	1.5
	Fondazione Cassa Di Risparmio Di Macerata	130.54
	Fondazione Marco Mancini	30
	Fondazione Pro Hospice Di Loreto	1.24
	Heinz Italia Spa	4.00
	Informedica SrI	90
	Italfarmaco	30
	Lions Club Matelica	14.64
	Medtronic Italia Spa	20.74
	Ortopedia Manfredi D.O.S. S.A.S.Di Manfredi Gilberto & C. Di Castelleone Di Suasa	3.47
	Philips Medical	1.4
	Primed SrI	3.5
	Privati	6.18
	Rcs Mediagroup Spa	5-
	Stryker Italia Sri	2.0

	VE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI Dettaglio assegnazioni anno 2017	
Diritti di brevetto e utilizzazione opere ingegno	Associazione tutela diabetico Fabriano	1.69
Totale diritti di brevetto e utilizzazione opere ing	Degno	1.69
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettrocontabi		2.96
	Associazione Di Solidarletà Pergolese Verso I Colpiti Da Cancro	1.04
	Associazione Per La Prevenzione E Cura Delle Malattie Dell'Apparato Digerente Di	73
	Senigalia	/3
	Associazione Tutela Diabetico Fabriano	30:
	Atf Srl	2.29
	Avis Fabriano	20
	Bbc Bettropompe Srl	33
	De Angelis Carlo	60
	Fondazione Carifermo	2.00
	Fondazione Marco Mancini	69
	Privat!	30
Totale Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed		11.66
elettrocontabili		
Mobili e arredi	AL	27.34
	Assocalzaturifici Italiani	39.00
	Associazione "A Cuore Aperto"	4.30
	Associazione Help S.S.O.	76:
	Associazione lom Jesi	3.80
	Faarredamenti	40
	Privati	5.78
	Rcs Mediagroup Spa – Div. Sfera	73
		29
	Sanitaria Salus Di Valentina Bosco	
	Sanitaria Salus Di Valentina Bosco Sig. Ragaini Mario	40
Totele Mobili e arredi		82.83
Totale Mobili e arredi Totale donazioni di beni		

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – NO		
11102 110		

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso pre in aziend	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		

12. Fondi per rischi e oneri

	FONDO RISCH E ONER	Consistenza intziale	Accamonament dell'esercizio	Riciassifiche dell'esercizio	9000
PBA600	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	12.169.647	•		
PBA010	FONDI PER RISCHI:	113.920.027	10.599.425		1
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	25.961.345	2.535.680	677.403	1
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	14.853.431	2.797.853	- 23.000	1
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	Þ	•	700.403	1 -
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	57.673.098	5.000.000		1
PBA060	Altri fondi rischi;	15.432.152	265.893		1
	Franchigie fino al 31/12/2008	10.173.594	•		1
	Contenzioso extragiudiziale	4.856.530			1
	Altri fondi rischi	402.028	265.893	•	١.
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	11.565.351	643.896		8
PRA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.				
20170	vincolato	4.042.550	209.092	•	- 1
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	5.957.224	149.258		1
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	215.036	53.516		1
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1,350,541	232.030		1
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	87.969.780	25.449.683		
PBA210	Fondi integrativi pensione	b	٠		H
PBA230	Fondo rinnow contrattuali personale dipendente	2.757.961	7.515.441	•	H
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	19.627.446	3.149.461	•	1
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	4.767.175	344.276		1
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	60.817.198	14.440.505		1
	Oneri da liquidare a strutture private convenzionate	10.774.103	1.007.257	75.978	-
	Oneri da liquidare per medicina convenzionata	21.044.877	4.452.833	12.391	1
	Premi direttori	1,721,634	321.025	159.450	-
	Indennità disagiata famacie rurali	523.293	465.715	10.040	1
	Altri fondi oneri e spese	16, 136, 534	6.692.254	81.121	1
	Fondo oneri personale in quiescenza	8.968.226	1.421		1
	Interessi moratori	1.648.531	1.500.000		
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	225.624.805	36.693.004	•	

15.503.744 9.982.026 4.853.798 667.920

2.733

975.739

58.818.711

3.854.387

194.301

149.921 1,430.532 79.183,474

118.631 152.039 34.235.989

4.237.612

14.029

691.040

5.415.443

10.273.402 10.124.383 3.904.810 54.880.879

1.206.642 20.376.824

12.652.524

10.391.692 16.329.232 1.467.013 529.007 19.033.394 5.629.938 1.500.603

> 3.876.516 3.339.708 1.647.928

1.465.646 9.180.868 416.196 449.962 220.209.826

42.107.982

12.059.787 117.733.059 25.692.947 17.217.253 500.403

> 6.786.393 2.126.674 411.031 200.000

109.861

Valore

Utilizzi

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

Per il dettaglio delle Quote inutilizzate dei contributi in c/esercizio (Tabelle 37-38-39-40) si rimanda agli allegati 4/A, 4/B, 4/C e 4/D della presente nota integrativa.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso pr		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 attendi- bili?	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)?		SI	Con riferimento ai fondi si precisa che è stata effettuata un'analisi sulla consistenza degli stessi. I fondi per rischi e oneri rappresentano passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza o ammontare indeterminati. Il loro ammontare è stato determinato sulla base dell'esito delle analisi effettuate, prevedendo le somme che si reputano adeguate per la copertura dei rischi e per il soddisfacimento degli oneri futuri.

13. Trattamento di fine rapporto

The state of	4	!	
Accartonamenti dell'esercizio	678.207	•	678.207
Consistenza iniziale	15.613.543	g	15.613.543
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Fondo per premi operosità medici SUMAI	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO
CODICE MOD. SP	PCA000	PCA010	

15.414.824

876.926

Valore finale

Utilizzi dell'esercizio 15.414.824

876.926

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

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo premio operosità SU- L'accantonamento al Fondo	L'accantonamento al Fondo SUMAI viene effettuato solo per il personale a tempo indeterminato dopo un anno di servizio e viene
MAI	calcolato sulla base di una mensilità per ogni anno di servizio prestato (ore di incarico) e sulla base delle voci stipendiali indicate
	nel contratto e sul premio di collaborazione (tredicesima mensilità)

14. Debiti

		Velore	MOVIMENTI DE	1.1 EBERCIZIO	1000000	di cui per fetture	di oui per soquisti di
CODICE MOD. 8P	DENTI	iniziale	Increment	Degramenti	Valore finale	de ricevere	beni jaritti tre ie immobilizzazioni
PDA000	MUTUI PASSIVI	553.073		191.713	371,360		ANNIAGORITA E RECIONA
	DEBITI VISTATO	159.864		2.600	187,064		
PDA020	Debiti VStato per mobilità passiva extraregionale		-	-		7.0	
PDA030	Debiti viStato per mobilità pessiva internazionale						
PDA040	Accorde quota FSR v/State						
PDA060	Debiti vStato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	*********		2.000	167.084		
PDA080	Altri debrit viStato	159 004					
	DEBITLY/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	352,430		- 256,928	95.\$02		
PDA080 PDA090	Debiti vRegione o Provincia Autonoma per finanziamenti Debiti vRegione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passive extraregionale				-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	362.430	:	260.928	95 502		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	13.378.216	279,177		13,957,393	7.002,138	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	17.860.602	6,728,469		24.589.071	8.337.902	
PDA180	Debiti viAziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
	Debit) v'Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finenziamento sanitario						
PDA 170	eggluntivo corrente LEA						
222	Debiti d'Aziende seniterie pubbliche della Regione - linenziamento senitario		_				
PDA 180	eggiuntho corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/Aziende santane pubbliche della Regione - mobilità				- 6		
LONIO	In compensations						
PDA200	Debrit vAziende santarie pubbliche della Regione - mobilità	-	-	•	-	!	
	non in compensazione Debiti VAziende cantarie pubbliche della Regione - attre		4 222 422		24 589.071	8.337,902	
PDA210	produzioni	17.800.802	8,726,409			l	
PDAZ20	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1,281,697		- 38.137	1,245,700	172.224	
PDA230	Debiti v/Aziende mnitarie pubbliche della Regions per versamenti					122	
	c/patrimonio nello		6,728,469	- 30.137	25.834.831	8,510,120	
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	19,142,489	0.728.409	· 3E.137			
	DEBITI V/SOCIETA: PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	272,174	12.631	- 100.111	178.893	12.400	
PDA250	Debiti v/enti regionali;	105,524	12.631	- 9,171	168,963	11,700	
0204030119+20+21	Debiti verso Agenzia Regionale Sanitaria	38.680	12.631		61.011	6.960	
0204030110+11+12	Debiti verso ARPAM	128 844		9,171	117,673	6.760	
		1,000		- 96,940	9.710	700	
PDA260	Debiti visperimentazioni gestionali; Debiti visperimentazioni gestionali;	108.880	:	- B6.940	9,710	790	
PDA270	Debit visitre partecipate:	109.000		24,622	-		
POAZEO	DEBITI V/FORNITORI:	126.926.570	1.385.016		320.311,506	98,084,352	
	Debiti veno erogetori (privati accreditati e comenzionati) di prestazioni						
PDA290	sanitarie	92.902.081	1.233.425		94.135.505	24.549.015	
PDA300	Debit verso altri furnitori	234 024 489	151.691		234,176 060	73 636 337	
PDA310	DEBITI VIISTITUTO TESORIERE	-					
			4,442,748	4.363	34.068.162		
PDA320 0204090101	DEBITI TRIBUTARI; Debat IRES	29.829,759 1.164.248	4,442,740	4.353	1,169,896		
020409010201	Debit IRAP	7,227,091	295.915	4.000	7,623.008		
020409010301	IRPEF c/riteriute	19.862.027	701,959	·	20.563.086		
020409010401	Eranlo c/IVA	27.477	69 698		97,073		
0204090105	(VA e debito						
0204090100 0204090107	IVA a debito per acquisti infra-CEE IVA a debito per autofatture		-		-		
0204090108	IVA a debito in scepensione				-		
0204000100	Altri debiti tributeri						
0204090110	Ive a debito per Split Payment	1,358,910	3,376,678	<u> </u>	4,734,492	L	
	DEBITI VIISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA			28,486	37,442,367		
PDA330	SOCIALE:	35.429.306	2.041.457	28.400	37,442,307		DENS TREE
020408010101	Debiti yersa INPDAP	29.689.117	1,545,076		31.234,192		
020408010201	Debiti verso IMPS	172,724		- 11.243	101.481		
020406010301	IDebili verso INAIL	30,308	175.288		214.004 5.719.718		
020408010401	Debiti yergo ENPAH Debiti yergo ENPAF	4,944.363	274 865 11.962		5 219 218 147, 188		
0204080105	Debit verso ENPAV	106.044		17,213	#7,831		
0204080107	Debiti verso ONAOSI	341.208	34.102		375.310		
0204060108	Debiti verso eltri istituti di previdenza	2,316	187		2,600		2.0
PDA340	DEBITI Y/ALTRI:	138.909.809	2,170	- 20,373,514	110,538,405		
PDA350	Debiti y/aitri finanziatori	-					
PDA380	Debiti v/dipendenti	129,180,207		- 20,294,804	100,885,403		
PDAJ70	Debit y/gestioni liquidatoris	2,792,240	2,170	70 740	2,784,410 4,888,652		
PDA380 0204080101	Altri debiti diversi:	4.947.302 1.721.417		- 78.710 - 200.684	1,620,563		
0204080101	Debiti verso essistiti Debiti verso organi direttivi e istituzionali	63.781		64 567	9.214		
0204110301	Depositi cauzionali	999,119	17,892	1	1.017.011		
0204110302	Debiti per trattenute al personale	982.092	261.994		1.244 086		
0204110303	Altri debiti	1,180,963		103,185	1.077.788	l	

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

-	THE RESERVE TO SELECT	Ex. on	DEBITI PE	R ANNO DI FORMA	ZIONE		
CODICE MOD. SP	DEBITI	2013 e precedenti	2014.	2015	2016	2017	
PDA000	MUTUI PASSIVI	371.360			-	-	
63-7-01: CUTA 1743	DEBITI V/STATO	123,805	52	26.740	3.618	2.84	
PDA020	Debiti vStato per mobilità passive extraregionale	12.3.003		20.740	3.018	2.84	
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Accorto quota FSR VStato				-		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti vStato	123 805	52	26.740	3.618	2.84	
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	20.663	3.139	361	2.175		
PDAG80	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	20.003	3.133	361	2.1/3	69.16	
PEA090	Debitl vRegione o Provincia Autonoma per mobilità passiva Intraregionale						
PDA100	Debiti vRegione o Provincia Autonoma per mobilità passive extraregionale					-	
PDA110	Accordo quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	20.663	3.139	361	2.175	69.16	
PDA130	DEBITI V/COMUNE	3.462.907	450.004		1.000 000		
	Dear II Visionidia.	3.462.907	469.061	53.341	1.220.376	B.451.70	
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.857.423	1.521.048	1.557,434	3.258.194	16.394.97	
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento						
221422	sanitario aggiuntivo corrente LEA Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento						
PDA180	sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti vAziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti vAziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti vRziende sanitaria pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.857.423	4.504.045				
PDAZ20	Debit v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	719.037	1.521.048 61.264	1.557,434 96.709	3.258.194	16 394 97	
PDA230	Debit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	718.031	01.205	\$0.709	92.100	276.65	
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.576.460	1.582.312	1.654.143	3.350.294	16.671.62	
PDA240	DEDITI LIBORIET AL DA WETCHDATE FOR CASE DIRECTOR						
PDA250	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	112.136	4.179	28.464	6.941	26.97	
PDA260	Debit visperimentazioni gestionali:	105.800	4.178	28.463	6.941	23.60	
PDA270	Debiti wattre partecipate	6.336	0	0	0	3.37	
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	16.586.653	7.872.455	13.354.047	41.357.806	249.140.625	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionali) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	726.448 15.860.205	694.020 7.178.435	4.611.643 8.742.404	24.988.494 16.369.312	63 114 90 186.025.72	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					110.000.72	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI		-	-		34.068.15	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE					37.442.367	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	4.328.633	gg4 ene	77 474 704	44 887 488		
PDA350	Debiti vialiti finanziatori	4.340.033	531.505	27.431.720	11.801.132	72.445.47	
PDA360	Debiti v/dipendenti	-		72 700 000	44 100 000		
PDA370	Debiti vigestioni liquidatorie	2.527.674	8.492	27.093.860	11.458.392	70 333.151	
PDA380	Aftri debiti divensi:	1.800.959	1.473	244.229	8.864	2.170	
		1.000.009	530.032	93.631	333.876	2.110.15	

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

		DEI	BITI PER SCADENZ	ZA .
CODICE MOD. SP	DEBITI	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
DA000	MUTUI PASSIVI	184.344	187.016	
	DEBITI V/STATO	157.064		
DA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-		maketer strade-play-1111
DA030	Debiti vStato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR VStato Debiti VStato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA050	Alth debiti VStato	157,064		
DA060				
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	95.502		
DA080	Debiti vRegione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
DA090	Debiti vRegione o Provincia Autonoma per mobilità passiva			
	intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva			
	extraregionale			
PDA110	Accorto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma Altri debiti vRegione o Provincia Autonoma	95.502		
PDA120				
DA130	DEBITI V/COMUNI:	13.657.393		
	DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	24.589.071		
PDA160	Debiti √Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-		
	Debiti v/Azlende sanitarie pubbliche della Regione -			
PDA170	finanziamento sanitario aggluntivo corrente LEA			
	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione -			
PDA180	finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
	Debiti vAziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità			
PDA190	in compensazione	-		
	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità			
PDA200	non in compensazione	-		
	Debiti vAziende sanitarie pubbliche della Regione - altre			
PDA210	prestazioni	24.589.071		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.245.760		
	Debiti viAziende sanitarie pubbliche della Regione per			
PDA230	versamenti			
-	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			
	TOTALE DEBIT VIAZIENDE SANTANIE POBBLIOTE	25.834.831		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	178.693	1000 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1	
PDA250	Debiti v/enti regionali:	168.983	-	
	Debiti verso Agenzia Regionale Sanitaria	51.311		
	Debiti verso ARPAM	117.673		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	9.710		
	Debiti verso Montefellrosalute	9.710		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	328.311.586	-	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni		}	
PUAZ9U	sanitario	94,135.506		
PDA300	Debiti verso altri fomitori	234.176.080		
PDA310	DEBITI VIISTITUTO TESORIERE		1	
		34.068.152		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1,159,895		
0204090101	Debiti IRES	7,523,006		
020409010201	Debiti IRAP IRPEF c/ritenute	20.553.685		
020409010301 020409 0 10401	Erario c/iVA	97.073		
0204090105	IVA a debito	-	19 10 10 20 10	
0204090106	IVA a debito per acquisti infra-CEE	-		
0204090107	IVA a debito per autofatture	•		
0204090108	IVA a debito in sospensione			
0204090109	Altri debiti tributari			
0204090110	Iva a debito per Split Payment	4.734.492		
PDA330	DEBITI VISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	37.442.367		
020408010101	Debiti verso INPDAP	31.234.192		
020408010101	Debiti verso INPS	161,481		
020408010201	Debiti verso INPS Debiti verso INAIL	214.664		1000
		5.219.218	Completion of the Con-	Down to Face 20
020408010401	Debiti verso ENPAM	147.168	ALCOHOLOGICAL CARREST CONTRACTOR	
0204080105	Debiti verso ENPAF	87.831		
0204080106	Debiti verso ENPAV	375.310		
0204080107	Debiti verso ONAOSI	2.503	·	
0204080108	Debiti verso altri istituti di previdenza	2.503		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	116.538.465		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	108.885.403	- Turner-objective-26-10004-70004-70004-70 41 the stem months	
	Debiti v/gestioni liquidatorie	2.784.410		
PDA370		4.868.652		myse alexander a stronger stated in the little of the
PDA380	Altri debiti diversi:	1.520.553		
204060101	Debiti verso assistili	The second secon		
204100301	Debiti verso organi direttivi e istituzionali	9.214		
204110301	Depositi cauzionali	1.017.011	The second secon	
0204110301 0204110302	Depositi cauzionali Debiti per trattenute ai personale Altri debiti	1.244.086 1.077.788		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTU	
ex ZT 2 - Completamento corpo Ospedale di Urbino	

Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo Iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Manuterzioni straordinane	UBI BANCA (EX BANCA DELLE MARCHE)	DGR 2094 del 10/10/2000	1,704.308	31/12/2019	1	Variabile: EURIBOR 6M + 1,689	
			1.704.308		371 360		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

	DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA
AO Riunit	Marche Nord
AO Riunit	di Ancona
INRCA	

Mobilità In compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
_	_	9.523.081
-		13.343.090
-		1.722.899

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

Di seguito si riportano le risultanze della riconciliazione dei debiti verso le Aziende Sanitarie della Regione.

CODICE MOD. SP	DESITE
	DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
PDA210	Debiti v/Aziendo sanitaria pubbliche della Regione - ultru prestazioni
	AO Riunti Merche Nord
	AO Riunti di Ancona
	INRCA

VALORE IN BILANCIO AL 31.12.2017			SALDO			
Dutalti	Debiti per fatture de ricevere	Rettifiche debiti per rule credito de ricevera segna (-)	8ALDO VOCEAL 31.12.2017	DICHARATO DALLA CONTROPARTE	DIFFERENCE	GUSTIFICAZIONE DIFFERENZE
16.275.597	8.337.902	24.428	24.589.071	24.518.725	73.345	
16.275.597	8.337.902	- 24.426	24.589.071	24.515.725	73.345	
5 737 058	3797.916	11 693	9 523 081	9 599 465	76 384	Albit foricit - €. 118 921,95 fvm split e boll € 42.542,38
9 215 609	4 140 017	12.535	13 343 090	13.193.356	149 734	Ne spirt e boll € 138 950,93 Soprawenienza attiva nel 2018 € 10 783 56
1.322 931	399 969		1 722 899	1 722 905	8	Botil

Tab. 46bis – Riconciliazione debiti verso Aziende Sanitarie della Regione

DB01 - Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATE PASSIVI	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	
	Totale	

Importo	di cui oltre 12 mesi
1.382	-
3.541	•
2.091	
55	•
7.068	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI		
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		
AA0930	A 5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati		
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale		
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie		
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi		

Importo	di cui oltre 12 mesi
139.967	
361.115	
7.708	
2.079	
4.917	
12.000	
60.285	
5.272.777	•
5.860.849	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi (+)	Decrementi (-)	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	143.722.909	33.346.674	- 23.070.216	153,999,366
	- altri impegni		-	-	
	- impegni derivanti da appaiti aggiudicati	106.273.92	3 28.845.850	- 6.716.160	128.403.614
	- Garanzie ricevute per lavori in corso d'opera o da iniziare aggiudicati	29.028.76	0 -	- 12.857.928	16.170.832
	- Garanzie ricevute per fomiture di farmaci, prodotti chimici e mat.san.per				
	assistenza	3.587.00	5 1.727.961	- 1.859.462	3,455,504
	Garanzie per leasing e apparecch.sanitarie	168.91	590.813	- 15.088	744.634
	- Garanzie ricevute per servizi appattati	4.172.50	9 1.711.984	- 1.394.298	4.490.196
	- Garanzie per noleggi	23.95	8.725	- 4.712	27.965
	- Altre garanzie ricevute	467.85	0 461.341	- 222.568	706.622
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	20.890.553	151.300	- 2,990,145	18.051.708
	BENI DI TERZI	20.851.04		- 2.950.636	18.051.708
	beni in leasing operativo				
	- beni in noleggio	10.965.09	-	- 2.883.539	8.081.554
	- beni in comodato d'uso gratuito	9.885.95	151,300	- 67.097	9.970.154
	- altri beni			-	-
	BENI C/ TERZI	39.50	-	- 39.509	-
	- altri beni presso lerzi	39.50		- 39.509	-
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				

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

Per quanto riguarda i dettagli relativi alla composizione dei conto d'ordine si rinvia all'allegato 5 della presente nota integrativa.

Per il dettaglio delle Cause in corso si rimanda all'allegato 6 della presente nota integrativa.

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	
coo3 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	

Quota capitaria	Funzioni	Altro
2.473.010.400	42.248.711	28.222 866
3.4		
900.000		

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

Per l'Informativa di dettaglio sui contributi in c/esercizio (tabella 51) si rimanda all'allegato 7 della presente nota integrativa.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	
	Totale	

Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %	
2.610.759.968	5.898.959	0%	
3.127.047	99.905	3%	
145,471		0%	
33.402	1.000	3%	
169 516		0%	
216.219	52.432	24%	
2 614.451.623	6.052.297	0%	

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

Si precisa inoltre che, così come previsto dalla casistica applicativa emanata con DM 17/09/2012, non si è proceduto allo storno di contributi per gli acquisti effettuati con contributi in c/capitale o mutui.

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda AO Marche Nord	Azienda AO Ospedali Riuniti Ancona	Azienda INRCA	TOTALE
-	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)				-
AA0350	Prestazioni di ricovero				
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale				-
AA0370	Prestazioni di psichlatria residenziale e semiresidenziale	- Marie - Salde all Marie Marie and Allah Mari			-
AA0380	Prestazioni di File F				-
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale				-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata				-
AA0410	Prestazioni termali		THE PERSON NAMED IN COLUMN 1		
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso			***************************************	
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	popular visual religionaria de la companya de la co			
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARÍA EXTRAREGIONALE (B)		Sec. 1875		65.044.688
AA0460 - AA0620	Prestazioni di ricovero				49.631.451
AA0470 - AA0630	Prestazioni di specialistica ambulatoriale				9.100.925
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				T 454 DOT
AA0490	Prestazioni di File F		2000000 1000M		2.454.927
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin, assistenziale				946.854
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata			0 0000000000000000000000000000000000000	2.379.827
AA0520 - AA0650	Prestazioni termali				175.397
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		ACCOUNT OF THE		268.973
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie				86.333
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali				
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	The second	the same of the same of		
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)		- 1	-	65.044.688
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	67.285	271,395	166.959	505.640
	RICAVI PER PREST, OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)				158.826
	TOTALE RICAVI PER PREST, OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)				664.466
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	67.285	271.395	166.959	505.640
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)				65,203,514 65,709,154

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA				
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedallera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica				
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricav per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche delta Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA				
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica				
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenta - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)				
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenta- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)				
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				
	Cost diretti azlendali				
	Costi generali aziendali				
	Fondo di pereguazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA				

Valore CE al 31/12/17	Valore CE at 31/12/16	Variazioni Importo	Variazioni %
83.575	247.113	163.538	-66, 2%
19.880.515	20.669.577	789.062	-3,8%
144.956	82 383	62,573	78,0%
39.802	88.007 -	48.205	-54,8%
100	22.590 +	22.590	+100,0%
•			
20.148.848	21,109.670 -	960.822	-4,6%
37,850	149.124 -	111,274	-74,6%
15.563.768	15.953.825 -	390,057	-2,4%
109.690	30.407	79.283	260,7%
27,637	122.885 -	95.048	-77,3%
			2.5
2.5	=		
15.739.145	16.256.241 -	517.096	-3,2%
1.160.915	1.248.349	87.434	•7,0%
143.167	140.357	2.810	2,0%
1.948.155	2.137.520 -	189,365	-8,9%
636.790	659.992 -	23.202	-3,5%
3.889.028	4.186.218 -	297, 190	-7,1%

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

In merito alla contabilizzazione dell'indennità di esclusività, gli enti del Servizio sanitario regionale definiscono le tariffe delle attività libero-professionali prevedendo la copertura di tutti i costi aziendali diretti e indiretti. L'attività risulta in equilibrio. Il nuovo schema della Nota Integrativa al Bilancio di esercizio di cui al Decreto Legislativo n. 118/2011, nella tabella dei ricavi e dei costi dell'attività libero professionale, riporta la voce di costo relativa all'indennità di esclusività. Al riguardo non sono state emanate linee guida, né indicazioni sulle modalità di compilazione della tabella.

Nelle tariffe delle attività libero-professionali l'indennità di esclusività non è considerata quale costo da coprire, essendo una voce contrattuale non correlata all'attività libero-professionale. Da una verifica effettuata presso altre Regioni, è emerso che in alcune di queste (Veneto, Toscana) gli Enti del servizio sanitario compilano la tabella inserendo anche il valore dell'indennità di esclusività, rappresentando pertanto una gestione in perdita, mentre in altre (Umbria, Emilia Romagna) lasciano la riga vuota, rappresentando una gestione in equilibrio. Non risultano Regioni che abbiano dato indicazioni specifiche su come compilare la tabella.

La questione è stata riportata al Comitato della Conferenza Stato-Regioni riguardante il settore del personale, al quale partecipa anche un rappresentante del Ministero della Salute. Le Regioni presenti, dietro espressa sollecitazione dell'Emilia-Romagna, hanno convenuto che il rigo dell'esclusività non vada compilato e che tale indirizzo possa essere formulato dalle singole Regioni. Tale indennità costituisce un diritto contrattuale spettante al professionista che sceglie di instaurare un rapporto di esclusività con l'azienda sanitaria.

Il rapporto di esclusività prevede, fra le altre opzioni, la possibilità per il professionista di esercitare l'attività libero-professionale all'interno dell'azienda, quella di partecipare a programmi premiali e quella di assumere incarichi aggiuntivi.

L'indennità di esclusività, pertanto, non è connessa necessariamente ed esclusivamente all'esercizio della libera professione; per tale motivo, ritiene che non debba essere contemplata tra le voci di costo da coprire mediante le tariffe delle attività libero-professionali.

Per il dettaglio delle caratteristiche dell'indennità rimanda all'art. 5 del CCNL Dirigenza medica veterinaria 8/6/2000.

Il saldo 2017 delle quote retrocesse al personale esposto nella presente tabella non è comparabile con il saldo della corrispondente voce del bilancio, in quanto in tabella la quota retrocessa è indicata al netto del Fondo di Perequazione pari a 636.790 euro, che è ricompreso invece come voce di CE Ministeriale nel codice BA1220.

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	1	presente enda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative varia-	NO		
zioni rispetto all'esercizio precedente?			

19. Acquisti di beni

a mily	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE
Prodotti farn	raceuticl ed emoderivati:
**************************************	n AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione
Medicinali sei	ıza AIC
Emoderivati d	produzione regionale
Prodotti diete	CO
TOTALE	

Distribuz	TOTALE		
Diretta	Per conto	IOIALE	
142.060.980	52.835.208	194.896.188	
		-	
e) able with vide of the control of			
142.060.980	52.835.208	194.896.188	

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:				
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzioni regionale				
BA0050	Medicinali senza AIC				
BA0060	Emoderivati di produzione regionale				
BA0070	Sangue ed emocomponenti				
BA0210	Dispositivi medici:				
BA0220	Dispositivi medici				
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi				
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				
BA0250	Prodotti dietetici				
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)				
BA0270	Prodotti chimici				
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario				
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:				
BA0320	Prodotti alimentari				
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genero				
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti				
BA0350	Supporti informatici e cancelleria				
BA0360	Materiale per la manutenzione				
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:				
	TOTALE				

Aziende AO Marche Nord	Azienda AO Ospedale Riuniti	Azienda INRCA	TOTALE
	-	•	
31 459	142.051		173.51

31.459	142.051	•	173.51

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

AB01 – Acquisti di beni

	AB01 – SI Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e				
	non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino				
sono gestiti dalle farmacie convenzionate che gestiscono la distribuzione per co					

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	nazione Caso presente		Se sì, illustrare
	in azienda?		
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di		SI	Sono stati acquistati beni e la tipo-
beni da altre Aziende Sanitarie della Regione?	?		logia di rilevazione è "Atri beni e
Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?			prodotti sanitari"
AB03. Sono state rilevate significative varia-	NO		
zioni rispetto all'esercizio precedente?			

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD, CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda AO Marche Nord	Azienda'AO Ospedali Riuniti Ancons	Azienda INRCA	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	145.858.418	227,693,269	38.753.734	412,305,421
BA0470	Acquisti servizi senitari per medicina di base				
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica				
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	33.330.932	33.527.569	11.354.639	78.213.140
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa				
BA0710	Acquisti servizi servitari per assistenza integrativa		7-77-0 PHA-1-1-1 -4 -4-1-1-1		
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica				
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	94,152,097	170.428.241	24.334.103	288.914.442
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	18.375.388	23,710,729	593.572	42,679,689
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione				
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario		26.730	-	26.730
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevenza sanitaria			2.471.420	2.471.420
EX-AVOVON A	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	F- F-		Committee of the Commit	160.945.100
BA0480	Acquisti servizi senitari per medicina di base		THE PERSON NAMED IN	THE PERSON NAMED IN	720.596
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	STATES NAMED IN	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		1.826.080
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale			EMPER PROPERTY.	22 522 965
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa				-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica				-
BA0830	Acquisti servizi serviziri per assistenza ospedallera	THE RESERVE OF			124,558,183
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	ACTION OF THE PERSON NAMED IN		STATE OF THE PARTY	7 564 398
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione				2.684.325
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario				1.070.573
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	145.858.418	227.693.269	38.753.734	573.250.521
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	3.720.799	11.443.905	430.454	15.595,158
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)				353.873
	TOTALE COSTI PER PREST, OGGETTO DI FATTURAZ DIRETTA		e artiste e en l'estadifichi	PULLS AN PERLIC SUPPLE	
***	(C+D)	3.720.799	11.443.905	430.454	15.949.030
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	149.579.216	239.137.175	39.164.168	427.900.579
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	GOODS COMMISSION AND ADDRESS.	THE PARTY NAMED IN	STREET, STREET, S.	181.298.973
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)			Except Property live	589, 199, 551

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE
BA0420	- da convenzione
BA0430	Costi per assistenza MMG
BA0440	Costi per assistenza PLS
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale
BA0460	Altro (medicina del servizi, psicologi, medici 118, ecc) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità
BA0470	Intraregionale
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità
	extraregionale ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA
BA0500	- da convenzione
3A0510	- da pubblico (Azlende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità
	intraregionale
BA0520	- da pubblico (Extraregione) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSITENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA0550	- da pubblico (atri soggetti pubbl. della Regione)
BA0560	- da pubblico (Extraregione)
3A0570	- da privato - Medici SUMAI
3A0580	- da privato
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinic privati
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati
3A0600 3A0610	privati
3A0610 3A0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati
	- da privato per cittadini non residenti - Extra regione (mobilità
BA0630	attiva in compensazione)
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA
3A0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
3A0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
3A0670	da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione
3A0880	da privato (intraregionale)
9A0690	- da privato (extraregionale)
0	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA
3A0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
3A0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0730	- da pubblico (Extraregione)
BA0740	- da privato ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA
3A0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
3A0770	- da pubblico (attri soggetti pubbl, della Regione)
3A0780	- da pubblico (Extraregione)
3A0790	- da priveto ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
3A0820	da pubblico (atti soggetti pubbl. della Regione)
3A0820	- da pubblico (Extraregione)
A0840	- da privato
3A0850	Servizi sanitari per assistenza ospedallera da IRCCS privati e Policlinici
	privati
3A0860	Servizi sanitari per assistenza ospedallera da Ospedali Classificati priva
3A0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private
3A0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attive in
3A0890	oa prveto per cittadini non residenti - Extraregione (modilita attiva in compensazione)
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E
	SEMIRESIDENZIALE
IA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
A0920	da pubblico (attri soggetti pubbl. della Regione)
A0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione
A0940	- da privato (Intraregionale)
IA0950	- da privato (extraregionale)
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F
A0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale
IA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
A0990	- da pubblico (Extraregione)
A1000	- da privato (Intraregionale)
IA1010	- da privato (extraregionale)
A1020	 da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità
A1040	- de pubblico (Azieroe sentene pubbliche della Regione) - Mobilità
A1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
A1060	- da pubblico (Extraregione)
IA 1070	- da privato
	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in
3A1080	compensazione)

Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
el 31/12/17 171.689.714	al 31/12/16 171.309.091	Importo 380.623	% 0,2%
170.969.118	170.617.274	351.844	0,2%
120.776.577	121.689.690	- 913.113	-0,8%
23,101.286	23.720.267	- 618.981	-2,6%
19,180.003	17.468.670	1.711.333	9,8%
7,911,252	7,738,647	172.605	2,2%
200 000			
720.596	691.817	28.779	4,2%
243.747.086	245.585.053	- 1.837.967	-0,7%
241.921.008	243.596.029	- 1.675.023	-0,7%
1.826.080	1.989.024	- 162.944	-8,2%
1.020.000	1.000.024	TOE-044	
168.721.292	158.851.869	9.869.423	6,2%
92.677.591	85.355.856	7.321.735	8,6%
70.047	78.768	- 8.721	-11,1%
22.524.365	21.570.478	953.887	4,4%
19.099.471	19.196.317	- 96.846	-0,5%
29.371.264	28.129.143	1.242.121	4,4%
0.040	2 204		***
3.948	3.294	654	19,9%
6.005	162	5.843	3606,8%
14.149.157	14.254.131	- 104.974	-0,7%
15.212.154	13.871.556	1.340.598	9.7%
4.978.554	4.521.307	457,247	10,1%
73.604.683	68.495.069	5,109.614	7,5%
1 140 440	4 4 4 4 5 4 6 4 6		4 864
4.416.442	4.343.369	73.073	1,7%
143.296 63.148.327	87.232 64.053.580	56.064 - 905,253	64,3% -1,4%
5.896.618	10.888	5.885.730	54057,0%
25.605.962	24.578.654	1.027.308	4,2%
20.000.002	24.010.004	1.027.000	-
637 289	543.873	93.416	17,2%
-	-		
24.968.673	24.034.781	933.892	3,9%
15.670.899	15.383.935	286.964	1,9%
	•		
9.033	9.333	. 300	-3,2%
15.681.866	15.374.602	287.264	1,9%
13.001.000	13.374.002	207.204	1,876
524.820.932	483.436.071	41,384,861	8,6%
290.044.402	267.516.791	22.527.611	8,4%
124.556.163	109.810.665	14.745.498	13,4%
70.533.060	70.645.985	- 112.925	-0,2%
		000000	
	-	•	
70.263.575	70 046 006	- 382.410	
269.485	70.645.985	269.485	-0,5%
200.400		208.403	
39.687.307	35.462.630	4.224.677	11,9%
ACTOR NO.			
25.490.769	21.192.598	4.298.191	20,3%
-	-		
701.634	796.207	- 94.573	-11,9%
69.075	122.506	- 53.431	-43,6%
24.720.080	20.273.885	4.446.195	21,9%
53.344.065	57.444.220	- 4,100,155	-7, <u>1%</u>
55.574.555	31.44.22	4,100,130	-1111
42.679.689	47.467.629	- 4.787.940	-10,1%
79.200	89.868	- 10.668	-11,9%
7.564.398	6.610.569	953.829	14,4%
3.020.414	3.271.918	- 251.504	-7,7%
364	4.236	3.872	-91,4%
			48 251
4.824.918	4.037,420	787.498	19,5%
English overgas ap-			
and being			
2.684.325	1.179.184	1.505.141	127,6%
1.970.114	2.447.429	477.315	-19,5%
170.479	410.807	- 240.328	-58,5%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI		
-	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO		
N 100 100 100 100 100 100 100 100 100 10	- da pubblico (Aziende sanitarle pubbliche della Regione) - Mobilità		
BA1100	intraregionale		
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA1120			
BA1130	- da pubblico (Extraregione) - da priveto		
BA 1130	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA		
	SANITARIA		
BA1150	 da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale 		
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
BA1180	- da privato (intraregionale)		
BA1190	da privato (extraregionale)		
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF.		
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI		
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato		
BA1300	Rimborsi per cure all'estero		
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320	Contributo Legge 210/92		
BA 1320			
BA 1330	Altri rimborsi, assegni e contributi		
BA 1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE		
	PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE		
BA 1360	Consulenze sanitarie e sociosan, da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit, da terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinate e attre prestazioni di lavore		
DA 1300	sanitarie e socios, da privato		
BA 1390	Consulenze sanitarie da priveto - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios, da priveto		
BA1420	Indennità a personale universitario - aree santarie		
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria		
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria		
	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando		
BA 1450			
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende		
	sanitarie pubbliche della Regione		
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di attre Regioni (Extraregione)		
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA		
	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevenza sanitaria da oubblico -		
BA 1500			
	Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
BA 1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico		
BA1530	(Extraregione)		
	Altri servizi sanitari da privato		
BA 1540 BA 1550	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC		

al 31/12/17	1 meremies	the second second second	Variazioni
	al 31/12/16	Importo	%
25.851.125	22.549.189	3.301.936	14,6%
27.477	14.216	13.261	93,3%
632.320	490.008	142.312	29,0%
1.070.573	1.093.851	23.278	-2,1%
24.120.755	20.951.114	3,169,641	15,1%
96.304.698	90.955.745	5.349,153	5,9%
2.471.420	2.075.486	395.934	19,1%
29.653.976	30, 155, 615	- 501.639	-1,7%
140.102	173.070	- 32,968	-19,0%
63,488 048	58.201.769	5.286.279	9.1%
551.352	349.805	201.547	57,6%
	56.000	201.347	37,078
16.375.934	16.916.233	- 1.530.750	-9,0%
11.268.641	9.596.940	1.671,701	17,4%
1.926.118	523.527	1 402.591	267,9%
227.323	186,150	41,173	22,1%
	•		
-		•	-
9.115.200	8.687.263	227.937	2.6%
-	-		•
11.638.044	12.342.692	704.648	-5,7%
1,198.804	1.221.459	- 22.655	-1,9%
142.885	114.053	26.632	25,3%
10.024.657	10.815.129	- 790.472	-57,9%
5.557.509	5.227.818	329.691	6.3%
642.706	678.613	- 35.907	-5.3%
2.677.201	3 686 404	- 1.009.203	-27,4%
178.524	265 449	- 88.925	-32,7%
1/0.324	203.448	- 80,823	-32,7%
			-
968.717	956.845	11.872	1,2%
271.698	192.051	79.647	480,3%
58.757	130,480	. 71,723	-55,0%
185.103	28.421	158.682	551,3%
27 638	33.150	5.312	-16.0%
17.820.120	17.381.458	438.662	2,5%
581.442	492 657	88.765	18.0%
105.274	62.814	42.460	67,6%
223.100	314.549	- 91,449	-29,1%
16,910,304	16.511.438	398.866	2,4%
10,010.007	10.511.430	365.000	2,478
	rainally is to a the hadronic more is a decision and results and a decision and results are a second as a final decision and a second are a second as	*	
1.486.779.102	1.420.056.237	66.722.865	4,7%

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

ASO2 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

Per il dettaglio acquisto servizi sanitari da privato (tabella 61) si rimanda all'allegato 8 della presente nota integrativa.

AS02 – S1	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore
	di budget autorizzato dalla Regione. Nei casi sopracitati l'Azienda ha provveduto a richiedere le
	note di credito.

ASO3 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – SI	I costi per consulenze, collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosani-
	tarie sono dettagliate nella tabella 60 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI
	SERVIZI NON SANITARI
BA 1580	Lavenderia
BA 1590	Pulizia
BA 1600	Mensa
BA 1610	Riscaldamento
BA 1620	Servizi di assistenza informatica
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)
BA1640	Smallimento rifuti
BA1650	Utenze telefoniche
BA1860	Utenze elettricità
BA1670	Altra utenze
BA 1680	Premi di assicurazione
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Azlende sanitarie pubbliche della Regione)
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato
799900	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE
BA 1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
BA 1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato
3A 1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato
3A1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria
3A1820	Lavoro interinale - area non sanitaria
3A1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria
3A 1840	Rimborso oneri stipendiali dei personale non sanitario in comando
3A 1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
3A 1860	Rimborso oneri stipendiali personate non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università
3A 1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da azienda di altre Regioni (Extraregione)
	FORMAZIONE
BA 1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico
BA 1900	Formazione (esternalizzata e non) da priveto
	TOTALE

Valore CE at 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni Importo	Variazioni %
96.310.244	95.235.827	1.074.417	1,1%
13.550.003	13.376.127	173.876	1.3%
20.802.336	21.169.828	367.492	-1,7%
9.398.293		THE RESERVE AND ADDRESS OF THE PARTY OF THE	
	9.299.250	97.043	1,0%
14.381.330	13.883.767	497.583	3,6%
1.174.779	954,186	220.593	23,1%
2.014.950	1.877.232	137,718	7,3%
4.025.955	3.853.002	172.953	4,5%
4.121.981	4.283.735 -	181 754	-3,8%
14.439.938	14.545.829 -	105.891	-0,7%
4.508.301	4.799.285 -	290.984	-6,1%
1.274.398	1 265.246	9.152	0,7%
10.784	280.159	269.375	-96,2%
		V/2.2 (v) •	
250.999	41 497	209.502	504,9%
			3
6.358.197	5.606.684	751.513	13,4%
		•	
954.700	923.739	30,961	3,4%
2.000		2.000	

650.495	781.177	130.682	-16,7%
4.491	35.177 -	30.686	-87,2%
222.777	302.410 -	79.633	-26,3%
100		70.000	20,0 %
			and the same of the same
423,227	443.590	20.363	-4.6%
720.221	440.000	20.303	-4,0%
302.205	142.562	159.643	112,0%
			-
268.145	142.562	125.583	88,1%
34.060		34.060	
1.390.819	1.096.961	293.858	26,8%
35.588	24.509	11.079	45.2%
1.355.231	1.072.452	282,779	26,4%
98.655.763	97.258.527	1,399,236	1,4%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

I costi per consulenze, collaborazioni, Interinali e altre prestazioni di lavoro non sani- tarie sono dettagliate nella tabella 62 - Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

ASO5 – Manutenzioni e riparazioni

Le spese di manutenzione e riparazione ordinaria relative alle immobilizzazioni sono state imputate direttamente al conto economico, mentre le manutenzioni straordinarie sono state portate ad incremento dei relativi cespiti. Le manutenzioni vengono classificate come straordinarie e quindi incrementative del valore del cespiti al quale si riferiscono in fase di ordine dall'ufficio competente. In particolare, gli interventi manutentivi vengono classificati come straordinari nel caso in cui vadano ad incrementare il valore del cespite o la sua vita utile.

CODICE MOD. CE	DEITAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		
BA1950	Manutenzione e riparazione al mobili e arredi		
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi		
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni		
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	TOTALE		

Valore CE at 31/12/17	Valore CE at 31/12/16	Variazioni Importo	Variazioni %
3.588.155	3.768.514 -	180.359	-4,8%
3.339.943	3.537.889	197.948	-5,6%
12.908.578	14.544.678 -	1.636.098	-11,2%
6.410	10.467 -	4.057	-38,8%
709.761	634.981	74.780	11.8%
3.616.888	3.533.297	83.591	2,4%
	_		
24.169.735	26.029.824 -	1.860.089	-7,1%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)		
BA1580	Lavenderia		
BA1590	Polizia		
BA1600	Mensa		
BA1610	Riscaldamento		
BA1620	Servizi di assistenza informatica		
BA1630	Senizi trasporti (non sanitari)		
BA1640	Smaltimento rifiuti		
BA1650	Utenze telefoniche		
BA1660	Utenze elettricità		
BA1670	Altre ulenze		
BA1680	Premi di assicurazione		
Z 4 4 P.O.D.	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della		
BA1720	(Regione):		
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici		
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato		
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato		
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):		
BA 1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		
BA 1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		
BA 1950	Manutenzione e riparazione al mobili e arredi		
BA 1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi		
BA 1970	Altre manutenzioni e riparazioni		
BA 1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	TOTALE		

Valore CE	TIPOLOGIA DI CI	ONTRATTO	% di Incidenza
al 31/12/17	Multiservizio	Altro	multimervizio
13.550.003	•	13.550.003	0%
20.802.336		20.802.336	0%
9.396.293		9.396.293	0%
14.381.330	9.361.595	5.019.735	65%
1.174.779		1,174,779	0%
2.014,950		2.014.950	0%
4.025.955	-	4.025.955	0%
4.121.981		4.121.981	0%
14.439.938		14.439.938	0%
4.508.301	-	4.508.301	0%
1.274.398	-	1,274.398	0%
10.784		10.784	0%
250,999		250.999	0%
6.358.197		6.358.197	0%
35.588	-	35.588	0%
1.355.231		1,355.231	0%
24.169.735		24.169.735	0%
3.588.155	-	3.588.155	0%
3.339.943		3.339.943	0%
12.908.578		12.908.578	0%
6.410		6.410	0%
709.761		709.781	0%
3.616.888		3.616.888	0%
			0%
121.870.798	9.361.595	112.509.203	8%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario
BA2110	Costo del personale dirigente medico
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato
D-4 FOO	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Onerl sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro
BA2150	Costo del personate dirigente non medico
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato
DAZIOU	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indernità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
BA2170	Altri oneri per il personale
BA21/U	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessono
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato
200121	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Onerl sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
3A2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro

Valore CE at 31/12/17	Valore CE at 31/12/16	Variazioni Importo	Variazioni %
552.665.272	546,550,968		
		6.114.304	1,19
265.335.100	264.563.776	771.323	0,39
237.692.512	238.649.225	756.712	-0,3%
219.836.345	222.703.232 -	2.866.887	-1,3%
118.520.863	115.505.223	3.015.640	2.6%
34.330.167	42.502.542	8.172.375	-19,2%
9.759.314	6.190.665	3.568.649	57.6%
7.668.138	8.198.569	530.434	-6,5%
47.466.196	48.041.621	575.428	-1,2%
2.091.670	2.284.612	172,941	-7,6%
17.955.974	15.835.679	2.120.298	13,4%
10.695.769	8.783.935	1.911.834	21,8%
1.866.441	2.133.557	267.118	-12,5%
513.085	358.735	154.350	43,0%
727.647	888.088 -	180.439	-18,1%
4.104.554	3.611.502	493.053	13,7%
48.478	59.864 -	11.386	-19,0%
100.193	110.314 -	10.121	-9,2%
27.442.587	25.914.551	1.528.036	5,9%
24.531.579	23.880.732	650.847	2,7%
15.183.817	14.665.831	517.986	3.5%
2.193.335	2.435.728 -	242.393	-10.0%
1.178.931	938.519	242.412	25.9%
398.008	450.416 -	52,408	-11.6%
5.265.778	5.116.477	149.301	2.9%
311.710	275.761	35.948	13,0%
2.911.008	2.033.820	877.188	43.1%
1.958.471	1.320.192	638.279	48.3%
65.445	54.178	11.269	20.8%
73.104	60.620	12.484	20.6%
36,169	18.907	17.262	91.3%
672.942	460.899	212.043	48.0%
104,877	119.026 -	14.148	-11.9%
287.330.172	281.987.191	5.342.981	1,9%
265.811.118	265.380.813	430,305	0.2%
158.698.532	159.180.019 -	481.486	-0.3%
10.267.817	11.141.322 -	873.505	-7.8%
8.765.842	7.293.211	1.472.631	20.2%
28.374.828	26 432 441	57.612	-0.2%
58.370.987	58.055.308	315.681	0.5%
3.333.111	3.278.514	54.597	1,7%
21.519.054	16.606.378	4.912.676	29.6%
14.047.634	10.583.734	3.463.900	32.7%
1.114.107	1.023.703		
479.854	231.717	90.404	8,8%
		248.138	107, 1%
858.453	829 166	29.287	3,5%
4.945.889	3.625.548	1,120,340	29,3%
73.117	112.511 -	39.394	-35.0%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Inderwità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro

	Valore CE		Variazioni %
1.645.853	1.512.061	Importo 133,792	8,8%
1.645.853	1.512.061	133.792	8,8%
1.610.498	1.512.061	98.437	6,5%
737.447	705.203	32.244	4,6%
413.083	392.120	20.963	5,3%
103.108	82 688	20.419	24,7%
3.471	130	3.341	2573,5%
337.153	315.563	21.590	6,8%
16.238	16.358 -	121	-0,7%
35.355	-	35.355	-
25.153		25.153	•
1.153	÷-	1.153	•
908		908	
-		-	
B.141		8.141	
	*	- 1	
-			<u>:</u>
	0.0000000000	100.00.000.000.7	
-	-		•
-		120	-
-			
55-15.10.75%	12000-000	-	-
-	-		
-	1		•
	+		
-	-		-
-	#	-	
	6.000		
	100000000000000000000000000000000000000		W
-	-		
			-
			-

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Onerl sociall su retribuzione
	Altri onerl per il personale
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro

Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni Importo	Variazioni %
92.458.032	58.563.676	3.894.354	4.4%
3.530.013	3.321.768	208.245	6,3%
3.492.498	3.281.388	211.110	6,4%
1.462.008	1,460,187	1.821	0.1%
955.178	981.217 -	26.040	-2,7%
206.712	130.927	75.785	57,9%
17.862	105	17.757	16840,8%
773.208	682,907	90.301	13,2%
77.531	26.045	51.486	197.7%
37.515	40.380 -	2.865	-7,1%
29.674	29.716 -	43	-0,1%
436	654 -	218	-33.3%
	866 -	866	-100.0%
-			
7.405	9.144	1.739	-19,0%
			-
88.928.019	B5.241.910	3.686,109	4,3%
76.322.572	75.575.242	747.330	1,0%
49.062.445	48.555.167	507.277	1,0%
3.226,174	3.657.799 -	431.625	-11,8%
2.001.382	1,523,889	477.493	31,3%
4.280.233	4.241.512	38.721	0.9%
16.758.306	16.585.149	173,156	1,0%
994.033	1.011.725	17.692	-1,7%
12.605.447	9.666.668	2.938.779	30,4%
8.617.936	8.529.709	2.088.227	32.0%
784.970	679.893	105.077	15.5%
125.347	34.681	90.667	261,4%
100.776	127.875 -	27.099	-21,2%
2.869.265	2.206.430	662.835	30,0%
107.154	88.080	19.074	
107.109	00.000	10.014	21,7%

Tab. 68 - Costi del personale - ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Reinbuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Attri oneri per il personale
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro
BA2460	Costo del personale companio ruolo amministrativo
BA2470	Costo del personale comparto nuolo amministrativo - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
Sancer	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Onerl sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro

Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
50.797.125	50.293.459	503.666	1.0%
6.505.082	6.360.431	144.651	2,3%
5.882.034	5.996.327 -	114.293	-1,9%
2.304.583	2.293.024	11.559	0,5%
1.838.872	2.098.227 -	259.355	-12,4%
400.287	284.260	116.027	40,8%
25.661	571	25.090	4393,0%
1.248.671	1,278.922 -	30.051	-2,3%
63.760	41.323	22.437	54,3%
623.047	364.104	258.944	71,1%
378.695	197.517	181.178	91,7%
52.280	40.816	11.464	28,1%
30.625	25.632	4.993	19,5%
135.950	77,545	58.408	75.3%
25.496	22.593	2.902	12,8%
44.292.043	43.933.02B	359.015	0,8%
44.099.825	43.825.629	274.196	0.6%
29.158.807	28.669.976	288.830	1,0%
551.016	597.061 -	46.045	-7,7%
1.300.269	1,146,191	154.078	13,4%
3.081.493	3.261.486 -	179.992	-5,5%
9.526.452	9.457.878	68.575	0.7%
481.788	493.037	11.250	-2,3%
192.218	107-400	84.819	79.0%
139.551	71.520	68.030	95,1%
921	294	627	213.2%
2.200	2.200		0.0%
6.555	7.652 -	1.097	-14,3%
42.777	24.641	18.135	73,6%
215	1.091	877	-80,3%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 -Costi del personale

CP01 – SI

I costi del personale hanno registrato un incremento dovuto alle assunzioni previste nel Programma Triennale di fabbisogno del personale (2017-2019) e del Piano Occupazionale Annuale (2017), adottato con Determina del Direttore Generale n.606 del 12/10/2017 e approvato dalla Regione Marche.

	SAPORTO FONDO AL 31/12/2010	MPORTO PONGO AL. 91/81/AMNO 2017	PERSONALE PRESENTE AL STRTIMUNO 2917	PERSONALE ASSUMTO HELL'ANNO 2017	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2017	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO 2017	BIPORTO FONDO AL 31/12/AMIO 2017		VARIAZIONE PONDO ANNO 2017 VS PONDO NZALE ANNO 2017
		(2)	(3)	(4)	(6)	(0)=(2)=(4)-(5)	(7)		
MEDICI E VETERINARI	65,302,024	10.770,702	2,294	286	278	2.267	59.734.051	- 5.577.073	- 85.741
- Ponde specificità resdica, retribuzione di pestitorie, equiperazione, epocifico irellamento	46 548 694	41 302 730					44 302 736	4 156 167	
Fondo trattemento accessorio condigioni di lavoro	D 864 675	P.002488					9 028 914	827 801	66.741
Fondo retribuzione di risulato e qualità prestazioni individuata	0 000 000	6 304 400					4 304 400	504 154	
CARCENT NON MEDICI SPTA Formin specific 16 medice, retribugions di programe.	8.814.830	7.837.415	431		37	456	7,637,600	979.929	484
equipe aftere, specifics bellevents	6 736 539	5 908 944					6 000 429	760 110	480
- Fondo tratteriunio accessorio conditioni di tevoro	819 658	480 784	-			-	480 784	- 38 871	
-Fernito redefinigiones di espultato e qualità prestagiore individuale	1 804 630	1 487 687					1 487 087	- 70 949	
PERSONALE NON DIRECENTE	77.192.819	70.004.230	11.421	847	836	11,533	70.880.406	0.312,013	100.250
Ponde fasce, pesitioni organizzativa, es inderestà di quall'icazione professionale e inderestà professionale specifica	42 330 296	30 737 371			7		38 864 862	3 451 403	147 621
Femile invero et aordinario a remunera pane di particolor) condumes di deamo per coto e denno	23 908 902	21 070 000			- A STOR		29 721 311	2 185 591	249 876
Fonde della produttività collettiva per I regionamente dei serviri e	5.9 Mrst arris	21 W/0 Web					21,721,311	2 180 091	
promo della qualità della prostazioni individuali	10 949 313	9 955 862			Same and the second	C	10 274 295	- 675019	258 411
TOTALE	151,311.303	138.411.445	14,138	1,295	1.147	14,288	138 542 449	12.768.815	131,003

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

Bilancio di esercizio	Ferie complessive del personale dipendent maturate e non godute			
Anno	N.	Importo ferie	Oneri sociali	
Allilo	Giornate	valore economico	(Inpdap + irap)	
2017	489.562	25.428.114	8.264.546	
2016	208.183	23.571.177	7.747.625	
2015	192.468	21.551.757	7.065.128	

Tab. 70.bis - Prospetto delle ferie non godute

Gli adempimenti LEA 2016 alla lettera a), denominata Stabilità ed equilibrio di gestione del Servizio Sanitario, prevedono quanto segue: "il valore delle ferie maturate e non godute dà luogo ad accantonamento in coerenza con le specificità dei contratti del comparto. Si rammenta a tal proposito quanto in via ulteriore disposto in merito dall'articolo 5, comma 8, del decreto legge 95/2012, convertito, con modificazioni, dalla legge 135/2012". Alla luce di tale contesto normativo di riferimento e degli attuali orientamenti applicativi, la monetizzazione delle ferie è consentita solo in caso di cessazione del rapporto di lavoro, qualora le stesse non siano state fruite per indifferibili esigenze di servizio o per cause indipendenti dalla volontà del dipendente.

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)			
BA2520	Perdite su crediti			
BA2540	Indermità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale			
0521010101	Indennità organi direttivi			
0521010201	Rimborso spese organi direttivi			
0521010301	Onert sociali organi direttivi			
0521020101	Indennità collegio sindacale			
0521020201	Rimbarso spese callegio sindacale			
BA2550	Altri oneri diversi di gestione			
0516010801	Oneri sociali personale in quiescenza			
0516010701	Rimborsi spese personale dipendente per formazione			
0516010702	Altri rimborsi spese personale dipendente			
0521030101	Spese di rappresentanza			
0521030201	Pubblicità e inserzioni			
0521030301	Altre spese legali			
0521030403	Spese postali			
0521030401	Spese bancarie			
0521030501	Quote per spese condominiali			
0521030601	Abbonamenti, riviste e libri			
0521030801	Contravvenzioni			
0509030301	Compensi per membri esterni di commissioni			
0509030303	Rimborso spese per membri esterni di commissioni			
0509030304	Oneri sociali per membri esterni di commissioni			
0521031001	Altre spese generali e amministrative			
0516010601	Compensi commissioni interne			
0516010602	Oneri sociali su compensi a terzi, docenti interni e commissioni			
0521030901	Ribassi e arrotondamenti passivi			
	TOTALE			

Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni Importo	Variazioni %
2.359.870	2.265.618	94.252	4,2%
•			
1.547.782	1.556.311	- 8.529	-0,5%
1.170.396	1.170.396		0,0%
2.294	1.034	1.260	121,9%
313.293	322.684	- 9.391	-2,9%
58.304	58.768	- 462	-0,8%
3.496	3.431	65	1,9%
4.215.708	4.460.186	- 244,478	-5.5%
1,421	17.811	- 16.390	-92.0%
99.291	96.587	2.704	2,8%
143.414	157.811	- 14.397	-9,1%
			-
113.829	583.918	- 470.089	-80,5%
188.531	306.574	- 118.043	-38,5%
1.464.262	1.220.210	244.052	20,0%
7.933	18.991	 11.058 	-58.2%
112.815	123.496	10.681	-8.6%
237.118	154.770	82.348	53,2%
15.403	5.752	9.651	167.8%
937.399	1.006.659	• 69.260	-8,9%
2.777	918	1.859	202,5%
825	6.551	- 5.726	-87.4%
56.620	93.429	- 38.809	-39,4%
755.079	620,200	134.879	21,7%
77,187	33.752	43.435	128,7%
1.804	12.757	- 10.953	-85,9%
8.123.360	8.282,115	- 158.755	-1,9%

Tab. 71- Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI		
	Accantonamenti per rischi:		
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitario da privato		
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
BA2750	Altri accantonamenti per rischi		
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:		
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut per quota F.S. vincolato		
BA2790	Accentonamentil per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
i i	Altri accantonamenti:		
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora		
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.; dirigenza medica		
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.; dirigenza non medica		
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto		
BA2890	Altri accantonamenti		
0526040101	Accantonamenti al fondo oneri per personale in quiescenza		
0526040111	Altri accantonamenti		
	TOTALE		

Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni Importo	Variazioni %
10.599.426	9.480.175	1.119.251	11,8%
2.535.680	2.139.259	396.421	18,5%
2.797.853	2.340.915	456.937	19,5%
		-	10
5.000.000	5.000.000		0,0%
265.693	-	265.893	7.00
676.207	1.103.753 -	425.548	-38,6%
643.896	1.602.633 -	958.737	-59,8%
209.092	210.787	1.695	-0,8%
149.258	796.786 -	647.528	-81.3%
53.516	146.000 -	92.484	-83,3%
232.030	449.060 -	217 030	-48,3%
14.899.766	8.439.689	6.460,077	76,5%
1.500.000	813.227	686.773	84.5%
3 149 461	1.952.512	1.198.949	61,3%
344.278	212.944	131.332	61,7%
2.623.641	962.608	1.680.833	172,5%
404.412	148.409	256.003	172,5%
4.487.388	1.648.744	2.840.844	172,5%
2.390.588	2.703.045	312.457	-11,6%
2.390.588	2.703.045	312.457	-11,6%
26.821.295	20.628.250	6.195.045	30,0%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 -Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
ACO1. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	La voce "Altri accantonamenti" è stata utilizzata per accantonare oneri futuri per i quali non è certo l'ammontare o la data di sopravvenienza. Si precisa che per gli accantonamenti dei rinnovi contrattuali, sia del personale dipendente e sia del personale convenzionato, sonostati determinati nel rispetto delle indicazioni regionali di cui al DGR 638 del 14/05/2018.

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari sostenuti nell'esercizio 2017 sono esplicitati nella tabella sottostante. L'Azienda per gli interessi moratori da parte dei fornitori ha effettuato le dovute contestazioni. In via prudenziale è stata mantenuto il valore della nota di debito.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	IMPORTO
Interessi attivi su c/c postali	24
Interessi attivi su c/c bancari	6
Sconti finanziari attivi	144
Altri interessi attivi	964
Interessi passivi su mutui	7.341
Interessi moratori e rivalutazione monetaria	133.239
Altri interessi passivi	230

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

La voce non risulta movimentata nel corso dell'esercizio 2017.

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 -Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plu- svalenze/minusvalenze?	SI	Nell'esercizio sono state realizzate plusvalenze per la dismissione di attrezzature sanitarie e automezzi, a suo tempo acquisiti con contributi in conto esercizio. Per quanto riguarda le minusvalenze sono state realizzate per la dismissione di: attrezzature sanitarie, mobili, automezzi e fabbricati.

PS02 -Sopravvenienze attive

Il dettaglio della voce Proventi Straordinari è riportato nell'allegato 9 della presente nota integrativa.

PS04 -Sopravvenienze passive

Il dettaglio della voce Oneri Straordinari è riportato nell'allegato 10 della presente nota integrativa.

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	

27. ATTESTAZIONE PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI E INDI-CATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI – ANNO 2017

In ottemperanza a quanto disposto dall'art.41 c.1 (attestazione dei tempi di pagamento) del D.L. 24/04/2014 n. 66, converto in L. 89 del 23/06/2014, che prevede, a decorrere dall'esercizio 2014, di allegare alle relazioni dei bilanci consuntivi "un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33. In caso di superamento dei predetti termini, le medesime relazioni indicano le misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti. L'organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica le attestazioni di cui al primo periodo, dandone atto nella propria relazione",

si attesta

che in attuazione dell'art. 33 D.Lgs. n.33 del 14/03/2013 che prevede obblighi di pubblicazione concernenti i tempi di pagamento dell'amministrazione denominato: «<u>indicatore di tempestività dei pagamenti»</u> e in applicazione dell'art.9 del D.P.C.M. del 22.09.2014, in cui viene definito il calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti, l'Azienda si è dotata di una funzionalità nel sistema informativo, unico per tutte le aziende del Servizio Sanitario Regionale, per assolvere a quanto richiesto dal D.P.C.M. citato, con il seguente risultato:

RISULTATO INDICATORE TEMPESTIVITA' PAGAMENTI ANNO 2017

Somma, per ciascuna fattura, dei giorni tra la data di scadenza e la data di pagamento moltiplicata per l'importo dovuto	-5.231.090.272	6.15
Somma degli importi pagati nel periodo di riferimento (pari a 202.456 documenti)	850.937.127	= - 6,15

Di cui importi pagati in ritardo 170.623.518 pari al 20%
Di cui documenti pagati in ritardo 47.023 pari al 23%

Rispetto all'indicatore del 2016 che era pari a -1,59 si registra un ulteriore significativo miglioramento.

Data 18/05/2018

Il Funzionario responsabile dell'area Economico-Finanziaria

Dott. Luigi Stortin

Il Direttore Generale

Dr. Alessandro Marin

68