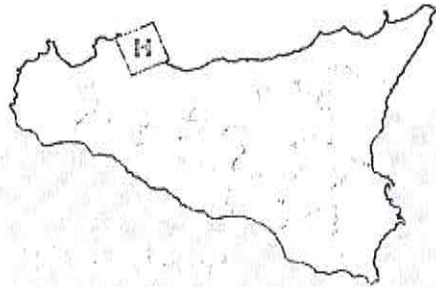




Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

REGIONE SICILIANA  
SERVIZIO SANITARIO REGIONALE  
AZIENDA OSPEDALIERA  
OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA – CERVELLO



# Bilancio d'Esercizio 2017

## Nota integrativa



## 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.

Il d.Lgs 118/2011 è stato recepito nell'ordinamento contabile della Regione Siciliana con l'art 47 della Legge Regionale n. 5 del 28 gennaio 2014 (Titolo II) e con l'art. 6 comma 1 della Legge Regionale n.21 del 12 agosto 2014 (Titolo I e III).

Per la redazione del Bilancio, si è tenuto conto in particolare delle Direttive nazionali e Regionali in materia di contabilizzazione degli ammortamenti ed in particolare :

- *decreto ministeriale del 17 settembre 2012* relativo alla casistica applicativa delle sterilizzazioni degli ammortamenti.
- *circolare MDS-MEF del 25 marzo 2013* che prevede che le nuove aliquote previste dal D.Lgs 118/2011 si applichino retroattivamente, a partire dall'esercizio di entrata in ammortamento, ai cespiti acquisiti fino al 31 dicembre 2011 che alla data del 1 gennaio 2014 presentavano ancora un residuo da ammortizzare;
- *direttive dell'Assessorato della Salute n. 18780 del 28 febbraio 2014 e n. 94480 dell'11 dicembre 2014* che forniscono istruzioni operative contabili per la contabilizzazione degli ammortamenti prevedendo la necessità di effettuare - per i cespiti acquisiti con contributi in conto esercizio ed entrati in ammortamento negli anni 2012, 2013 , 2014 - rettifiche di contributi in conto esercizio in misura rispettivamente pari al 20%, 40% e 60% del costo storico ed il corrispondente incremento della voce finanziamenti per investimenti.
- *Nota Assessoriale regionale n. 18780 del 28 febbraio 2014* relativa alla contabilizzazione degli ammortamenti in applicazione dell'art. 29 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 118/2011 , come modificato dall'art.1 comma 36 della legge del 24 dicembre 2012 ,n.228

Il Bilancio è stato redatto sulla base delle istruzioni annuali trasmesse dalla Regione ed in particolare:

- *Nota Assessoriale regionale n. 31956 del 20 aprile 2018* relativa alla Direttiva per la chiusura dei bilanci di esercizio 2017 delle aziende sanitarie pubbliche regionali.
- *Nota Assessoriale regionale n. 38505 del 17 maggio 2017* dal Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica dell' Assessorato della Salute avente ad oggetto "Assegnazione definitiva delle risorse di FSR e Payback 2017;

La nota integrativa contiene ai sensi dell'art 26 comma 4 del D.Lgs 118/2011 anche i modelli CE per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente . La relazione sulla gestione contiene anche il modello di rilevazione LA di cui al Decreto Ministeriale 18 giugno 2014 e successive modifiche ed integrazioni.

Il presente bilancio di esercizio chiude con un utile di € 85.787.



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:**

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

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

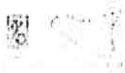
<b>GEN02 – NO</b>	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
-----------------------	--

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

<b>GEN03 – SI</b>	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, sono comparabili e ciò in quanto già dall'esercizio precedente l'azienda aveva proceduto a redigere, gli schemi di Bilancio e la Nota Integrativa secondo le disposizioni del D.Lgs 118/2011. Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, codice civile, qualora le voci non siano comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. Ai sensi dell'art 2426 del codice civile si precisa che non sono state effettuate modifiche ai criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in applicazione dell'art. 29 comma 3 del D.Lgs 118/2011, rispetto al precedente esercizio.
-----------------------	---

**Altre informazioni di carattere generale e relative alla conversione dei valori**

<b>GEN04 – NO X</b>	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.  Sono stati implementate i Regolamenti e le Procedure previste in applicazione della normativa PAC (Percorso Attuativo di Certificabilità dei Bilanci) ai sensi del DM 17/09/2012 e del DM 01/03/2013, percorso pluriennale per poter introdurre in futuro la certificazione del bilancio.
-------------------------	---



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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Sono relative a software applicativi comprensivi dei costi accessori ed a migliorie su beni di terzi, queste ultime integralmente ammortizzate.</p> <p>L'ammortamento avviene per quote costanti sulla base delle aliquote previste dall'Allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 ritenute rappresentative della vita utile stimata. Le nuove aliquote utilizzate non differiscono da quelle in uso all'azienda negli anni precedenti.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.</p> <p>Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p> <p>Per una migliore trasparenza e chiarezza dei dati, sono stati creati in contabilità dei conti specifici per individuare il valore attribuito a ciascun fabbricato dei vari presidi ospedalieri ed il corrispondente fondo ammortamento.</p>

*Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia*

Si ricorda che i valori di iscrizione in bilancio del presidio C.T.O., del presidio di Via Ingegneros, del Presidio Villa Sofia e del Presidio Cervello, sono stati determinati sulla base della delibera commissariale del 16 gennaio 1998 e quindi successivamente recepiti in sede di primo impianto della contabilità sin dal 2002.

I criteri seguiti nella valutazione dei predetti immobili si basano sulla rendita catastale, mentre per il cosiddetto Polichirurgico (posto all'interno del Presidio Villa Sofia), il valore è stato determinato sulla base del costo di costruzione.

I valori di iscrizione dell'immobile di Viale Strasburgo acquisito in seguito alla fusione dell'ISMIG sono quelli risultanti dai valori di libro del predetto ente risultanti in sede di fusione.

Per l'immobile della Casa del Sole, si è proceduto all'iscrizione in bilancio sulla base dei valori comunicati da parte della A.S.P., che si basano su una perizia di stima da parte di una società esterna. Si fa presente che il predetto presidio, a seguito di precise disposizioni assessoriali, è stato consegnato in comodato d'uso alla ASP di Palermo nel corso del 2014.

Nel corso dell'esercizio - a seguito di acquisizione del *parere favorevole dell'Assessorato della Salute formulato con nota 30050 del 16 aprile 2018* - sono stati iscritti tra le immobilizzazioni materiali i terreni siti a Palermo "Fondo Luparello" e Fondo Garsigliana" di proprietà di questa Azienda in contropartita del Fondo di Dotazione 2017.

I suddetti terreni erano stati oggetto di aggiornamento catastale nel 2015, ma solo con nota n. 3699/10 COMM del 3 ottobre 2017, su suggerimento del Collegio Sindacale, si è richiesto all'agenzia delle Entrate, Direzione Provinciale di Palermo il valore dei suddetti terreni che sono stati inseriti sia nel Patrimonio immobiliare MEF sia nel bilancio.

Tutte le altre immobilizzazioni sono valutate sulla base del costo storico di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori (trasporto, l'imballo, l'installazione e collaudo, nonché l'IVA indetraibile), in ossequio al principio contabile n. 16. L'ammortamento avviene per quote costanti sulla base delle aliquote previste dall'Allegato 3 del D.Lgs 118/2011 ritenute rappresentative della vita utile stimata.

I beni inferiori a 516 € sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio. Infine per le immobilizzazioni in corso sono stati analiticamente individuati gli immobili presso i quali tali opere sono state effettuate e ciò per consentire, a seguito del collaudo, l'incremento di valore del corrispondente immobile.

<i>Immobilizzazioni Materiali</i>	<i>PRECEDENTE ALIQUOTA</i>	<i>% AMMORTAMENTO ALLEGATO 3 DEL D.LGS. 118/2011</i>
<i>Apparecchiature elettroniche ufficio</i>	20,00%	20,00%
<i>Apparecchiature elettromedicali</i>	12,50%	20,00%
<i>Attrezzature laboratorio analisi</i>	20,00%	20,00%
<i>Attrezzature sanitarie</i>	12,50%	20,00%
<i>Automezzi</i>	25,00%	25,00%
<i>Automezzi da trasporto</i>	20,00%	25,00%
<i>Beni di valore inferiore a 516,46 euro</i>	100,00%	100,00%
<i>Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	3,00%	3,00%
<i>Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	3,00%	3,00%
<i>Immobilizzazioni in corso e accanti</i>	0,00%	0,00%
<i>Impianti e macchinari</i>	15,00%	12,50%
<i>Mobilio</i>	10,00%	12,50%
<i>Strumentario chirurgico</i>	12,50%	20,00%
<i>Terreni</i>	0,00%	0,00%
<i>Apparecchiature e Attrezzature Tecnico / economi</i>	12,50%	20,00%
<i>Costruzioni Leggere</i>	10,00%	10,00%

**Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia**

	<p>Gli ammortamenti riferiti a immobilizzazioni materiali finanziati da contributi ricevuti dallo Stato, Regione o altri soggetti pubblici sono oggetto della c.d. sterilizzazione, ossia il procedimento contabile mediante il quale viene annullato l'effetto sul risultato di esercizio dell'ammortamento dei cespiti finanziati da contributi in contocapitale.</p> <p>In applicazione dell'art. 1 comma 36 della legge del 24 dicembre 2012 n. 228, modificativo dell' art. 29 comma 1, per gli esercizi dal 2012 al 2015 i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, sono stati interamente sterilizzati, applicando le seguenti percentuali per esercizio di acquisizione mediante l'utilizzo della voce rettifiche contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (Voce A) 3) del Conto Economico):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) esercizio di acquisizione 2012: per il 20% del loro valore nel 2012, 2013, 2014, 2015;</li> <li>2) esercizio di acquisizione 2013: per il 40% del loro valore nel 2013, 2014; per il 20% nel 2015;</li> <li>3) esercizio di acquisizione 2014: per il 60% del loro valore nel 2014; per il 40% nel 2015;</li> <li>4) esercizio di acquisizione 2015: per l'80% del loro valore nel 2015; per il 20% nel 2016.</li> </ol> <p>Tutti i cespiti acquisiti in conto esercizio nel periodo 2012-2015 nonché quelli del 2016, hanno pertanto in bilancio una specifica fonte di finanziamento iscritta nei conti di patrimonio.</p> <p>In ossequio alla normativa PAC (Decreto Ministeriale 1 marzo 2013, pubblicato nella G.U.R.I. del 26 marzo 2013 – Serie Generale n. 72 – recante “definizione dei Percorsi Attuativi di Certificabilità”), nel corso dell'esercizio è stata effettuata una ricognizione dei cespiti patrimoniali, assegnando sulla procedura gestione cespiti ammortizzabili la fonte di finanziamento correlata. In tal modo ogni singolo bene ha una correlazione univoca con una specifica voce del Patrimonio Netto, rendendo in tal modo univoco il criterio per la corretta rilevazione della sterilizzazione.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	<p>Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.</p> <p>Alla fine dell'esercizio è stata completata nel corso dell'esercizio l'informatizzazione dei magazzini di reparto : in tal modo è stato possibile monitorare dalla procedura il valore economico delle giacenze di reparto.</p> <p>L'inventario al 31 dicembre 2017 è effettuato per le rimanenze sanitarie e non sanitarie dei magazzini centrali utilizzando la procedura contabile in uso. Sono state periodicamente effettuati inventari di magazzino al fine di poter controllare la corrispondenza fra valori contabili e valori reali di magazzino. Anche le rimanenze dei magazzini di reparto vengono rilevate mediante procedura contabile integrata con i magazzini centrali.</p>
Crediti	<p>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 correlati all'anzianità del credito.</p> <p>Il fondo svalutazione è stato rideterminato rilevando l'insussistenza del fondo stesso per le somme già incassate relative ai crediti V/Privati e V/Case di Cura, già oggetto di svalutazione negli esercizi precedenti, incrementato dei crediti anno di formazione 2014 e 2015, verso V/Privati e V/Case di Cura considerati di difficile recupero e per i quali si sta procedendo ad avviare azioni specifiche tramite l'Ufficio Legale.</p> <p>Inoltre su segnalazione dell'Internal Audit si è proceduto ad iscrivere a svalutare le somme relative ai ticket di pronto soccorso come meglio specificato nella deliberazione n. 779 del 24 aprile 2018.</p>
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.



### Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

Patrimonio netto	<p>Il Fondo di dotazione è stato determinato al momento del passaggio alla contabilità economico patrimoniale delle cessate aziende Villa Sofia – CTO e V.Cervello (2002) e sulla base dei valori risultanti al momento della fusione (1 settembre 2009) è confluito nel bilancio dell'Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia – Cervello. I valori del fondo di dotazione sono logicamente correlati ai fabbricati iscritti in bilancio tra i fabbricati strumentali. Per la voce Finanziamenti per beni di prima dotazione è stata operata una riclassifica nel Bilancio 2015 in quanto i valori ivi esposti erano in realtà relativi a finanziamenti per investimenti e come tali vengono pertanto esposti anche nei prospetti del bilancio corrente.</p> <p>Il fondo di Dotazione 2017 risulta incrementato del corrispondente valore dei terreni "Fondo Luparello" e Fondo Garsigliana" iscritti nel corso dell'esercizio come già accenato nel paragrafo relativo alle immobilizzazioni materiali.</p> <p>La voce Finanziamenti per Investimenti è movimentata in ogni esercizio per effetto delle assegnazioni di contributo in conto capitale da parte dello Stato, Regione e soggetti pubblici, per la cosiddetta sterilizzazione degli ammortamenti e per effetto delle altre movimentazioni delle immobilizzazioni a cui si riferiscono. Tutti i beni di primo conferimento, risultano completamente ammortizzati.</p> <p>I finanziamenti per Investimenti da contributo in conto esercizio sono stati costituiti in applicazione dell'art. 29 comma 1 per consentire l'intera sterilizzazione delle Immobilizzazioni acquisite a partire dal 2012.</p> <p>Le Riserve da donazioni sono correlati ai relativi atti di donazione recepiti negli anni con deliberazioni aziendali.</p> <p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'utile del precedente esercizio è stato riportato a nuovo e ha ridotto il valore delle perdite portate a nuovo scaturite dalle operazioni tecnico contabili del precedente esercizio per l'applicazione retroattiva delle nuove aliquote di ammortamento previste dal D.Lgs. 118/2011 per i cespiti entrati in ammortamento negli anni 2011 e ante e ciò in ossequio al principio contabile OIC 29 come previsto dalle direttive di chiusura.</p>
Fondi per rischi e oneri	<p>I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Gli accantonamenti al fondo rischi per cause civili sono operati sulla base delle informazioni rese dai legali incaricati e delle ulteriori informazioni disponibili da parte del Servizio Legale al momento della redazione del bilancio.</p> <p>Per gli accantonamenti al fondo rischi per copertura dirette dei sinistri si è proceduto nell'esercizio ad una ricognizione dei fondi accantonati (2014-2015-2016-2017) analizzando i singoli eventi di richieste di risarcimento il cui valore di stima è stato aggiornato.</p> <p>I fondi per imposte accolgono anche accantonamenti per tributi locali relativi alle determinazioni di maggiori somme Tarsu, Tares di anni pregressi in corso di definizione con il Comune di Palermo nonché un contenzioso con l'Agenzia per l'Entrate per una cartella IRES. In particolare nel 2017 il fondo di accantonamento IRES è stato diminuito a seguito del provvedimento di sgravio parziale sulla cartella 296 2016 001922825 56.</p> <p>I fondi per quote inutilizzate di contributi di parte corrente vincolati sono costituite da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) e verranno imputati negli anni di effettivi utilizzi.</p> <p>I fondi per quote inutilizzate di contributi di parte corrente si incrementano altresì per gli investimenti previsti dalla programmazione aziendale che non sono stati realizzati nell'anno.</p>
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, nel rispetto dei contenuti dell'art. 29 comma 1 lett. h).
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. Tra i beni in comodato è stato inserito il valore del Tomografo a coerenza ottica marca Topcon DRI OCT modello Triton Plus i di cui alla deliberazione n. 154 del 14 settembre 2017



## 3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.17

PERSONALE DIPENDENTE (\* )(Conto Annuale)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/16	T1		T12		T12	T13
		di cui Personale Part Time al 31/12/16	Personale al 31/12/17	di cui Personale Part Time al 31/12/17	Numero Mensilità 2017	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>	1.818,43	19,00	1.874,40	20,00	21.829,91	0,00	0,00
Dirigenza	579,3	2	604,7	3	7.117,21	0,00	0,00
- Medico - veterinario	524,88	2,00	545,60	3,00	6.388,47		
- Sanitaria	54,42	0,00	59,10	0,00	728,74		
Comparto	1.239,13	17,00	1.269,70	17,00	14.712,70	0,00	0,00
- Categoria Ds	38,00	0,00	33,00	0,00	419,00		
- Categoria D	1.173,13	17,00	1.209,70	17,00	13.975,70		
- Categoria C	28,00	0,00	27,00	0,00	318,00		
- Categoria Bs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	3,00	0,00	2,75	0,00	33,00	0,00	0,00
Dirigenza	1	0	1	0	12	0,00	0,00
Livello dirigenziale	1,00	0,00	1,00	0,00	12,00		
Comparto	2	0	1,75	0	21	0,00	0
- Categoria D	2,00	0,00	1,75	0,00	21,00		
<b>RUOLO TECNICO</b>	439,71	0,71	427,84	1,00	5.208,78	0,00	0,00
Dirigenza	2	0	2	0	24	0,00	0,00
Livello dirigenziale	2,00	0,00	2,00	0,00	24,00		
Comparto	437,71	0,71	425,84	1,00	5.184,78	0,00	0,00
- Categoria Ds	1,00	0,00	1,00	0,00	12,00		
- Categoria D	13,71	0,71	17,84	1,00	216,08		
- Categoria C	15,00	0,00	15,00	0,00	180,00		
- Categoria Bs	209,00	0,00	203,00	0,00	2.457,31		
- Categoria B	62,00	0,00	57,00	0,00	718,59		
- Categoria A	137,00	0,00	132,00	0,00	1.600,80		
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	299,34	4,97	256,62	2,00	3.228,64	0,00	0,00
Dirigenza	5,00	0,00	4,00	0,00	47,93	0,00	0,00
Livello dirigenziale	5,00	0,00	4,00	0,00	47,93		
Comparto	294,34	4,97	252,62	2,00	3.180,71	0,00	0,00
- Categoria Ds	11,00	0,00	12,00	0,00	136,21		
- Categoria D	18,00	0,00	14,00	0,00	177,00		
- Categoria C	46,00	0,00	43,00	0,00	516,77		
- Categoria Bs	4,00	0,00	2,00	0,00	39,00		
- Categoria B	178,53	3,97	148,62	2,00	1.895,83		
- Categoria A	36,81	1,00	39,00	0,00	415,90		

Nel corso dell'esercizio si sono avute le seguenti variazioni:

- un incremento del personale dirigente medico di n. 20,72 unità dovuto a stabilizzazione, mantenimento/completamento dotazione di UU.OO. di area di emergenza e copertura turnazione;
- un incremento del personale dirigente Sanitario e Tecnico per mobilità ed assegnazione U.O.C. C.Q.R.C.;
- una diminuzione complessiva del personale del comparto di n. 23,37 unità:
  - - 41,72 unità ruolo amministrativo
  - - 11,87 unità ruolo tecnico
  - - 0,25 unità ruolo professionale
  - + 30,57 unità ruolo sanitario





Dati sull'occupazione al 31.12.2017

## PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti
<b>RUOLO SANITARIO</b>	11	5,73	16,75	13,92
Dirigenza	9	2,28	8,75	6,51
- Medico - veterinaria	7	1,95	6,75	4,99
- Sanitaria	2	0,33	2,00	1,52
Comparto	2	3,45	8	7,41
- Categoria Ds				
- Categoria D	2	3,45	8,00	7,41
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	0	0,24	0	1
Dirigenza	0	0,24	0	1
Livello dirigenziale	0	0,24	0	1,00
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
<b>RUOLO TECNICO</b>	0	0	1	0,67
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	1	0,67
- Categoria Ds				
- Categoria D		0		0
- Categoria C				0
- Categoria Bs			1,00	
- Categoria B				0,67
- Categoria A				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	0	4,29	0	3,75
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0		0	
Comparto	0	4,29	0	3,75
- Categoria Ds				
- Categoria D		3		2,15
- Categoria C		1,29		1,60
- Categoria Bs			0,00	
- Categoria B				
- Categoria A				

## PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2017
<b>RUOLO SANITARIO</b>	9	0	7	0
Dirigenza	9	0	7	0
Comparto				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
Dirigenza				
Comparto				
<b>RUOLO TECNICO</b>				
Dirigenza				
Comparto				
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
Dirigenza				
Comparto				

Non risultano in ruolo altre tipologie di contratto (formazione lavoro, lavoratori socialmente utile, personale in convenzione).





## Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTO DELL'ESERCIZIO		
		Valore Iniziale	Incrementi	Valore finale
<b>Immobilitazioni in corso Presidio Villa Sofia</b>		<b>2.276.328</b>	<b>533.673</b>	<b>2.810.001</b>
Via Invernico		19.411		19.411
Via Invernico		578.432		578.432
Via Invernico		107.011		107.011
Via Invernico		182.259		182.259
Via Invernico		285.431		285.431
Lavori Di Adeguamento Dell'area E Rifunzionamento Padiglione Polichirurgico P.O. Villa Sofia		338.050		338.050
Progettazione Piano Energetico	FINANZIAMENTO	7.583		7.583
Lavori di ristrutturazione dei servizi tecnici pubblici del blocco p.o. villa sofia	AUTOFINANZIAMENTO	15.000		15.000
Lavori di ristrutturazione dei servizi tecnici pubblici del blocco p.o. villa sofia	AUTOFINANZIAMENTO	4.758		4.758
Profilo Area Emergenza V3	FSR VEICOLATO	25.376		25.376
Reda Studio Coprino Scala Pad. Troia	C/ISE	7.320		7.320
Per Atm. Apparechi Medicina Tradizionale Banca Occhi	C/FSR	59.106		59.106
Per Accanto N.2 Colonne Laser ottiche	C/FSR	261.000		261.000
Accesso X Fessura N.1 Laser	C/FSR	97.600		97.600
Per Atm. Simulatore Robotica Da Vinci	C/FSR	105.000		105.000
Fatti Da Ric. X Proz. Lavori Ampliam. Aulaz. P.O. Villa Sofia	C/FSR	1.015.922		1.015.922
FORNITURA E COLLOCAZIONE DI N.17 TRAVI TESTACCTO	AUTOFINANZIAMENTO		14.221	14.221
OGGI SCHEMBRE DI LUB 1015/37 LAVORI VIA INGEGNEROS	O.A. 720/1001		53.235	53.235
Realizzazione A. sale scolastiche nel P.O. Villa Sofia - Cervello - C/O	AUTOFINANZIAMENTO		4.327	4.327
DELIBERAZIONE N. 30 DEL 14/07/2012 Di manutenzione straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		244.022	244.022
DELIBERAZIONE N. 30 DEL 14/07/2012 Di manutenzione straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		132.635	132.635
Manutenzione straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		450	450
MERCE DA COLLAUDARE INTANTO	AUTOFINANZIAMENTO		48.100	48.100
MERCE DA COLLAUDARE INTANTO	AUTOFINANZIAMENTO		1.155	1.155
MERCE DA COLLAUDARE AUTOLETTICHE	AUTOFINANZIAMENTO		151.524	151.524
MERCE DA COLLAUDARE AUTOLETTICHE	AUTOFINANZIAMENTO		153	153
MERCE DA COLLAUDARE AUTOLETTICHE	AUTOFINANZIAMENTO		153	153
Immobiliazioni in corso Sede Legale		179.415	10.492	190.007
Accanto Prati - trazione definitiva lavori Di Ristrutturazione E Adeguamento Del Complesso Immobiliare Ex Ima	FINANZIAMENTO	37.016		37.016
Accanto Progettazione Impianti Meccanici Ed Elettrici Relativi Ai Lavori Di Ristrutturazione E Adeguamento Del Complesso Immobiliare Ex Ima	FINANZIAMENTO	9.075		9.075
Lavori Relativi Al Progetto Di Ristrutturazione Ed Adeguamento Del Complesso Immobiliare Ex Ima	FINANZIAMENTO	2.933		2.933
vendita proprietà esecutive lavori di ristrutturazione ed adeguamento del complesso immobiliare ex Ima	FINANZIAMENTO	31.920		31.920
vendita proprietà esecutive lavori di ristrutturazione ed adeguamento del complesso immobiliare ex Ima	FINANZIAMENTO	2.300		2.300
esecuzione e perfetta lavori di ristrutturazione e adeguamento del complesso immobiliare ex Ima	FINANZIAMENTO	43.133		43.133
incasso progettazione impianti meccanici ed elettrici relativi ai progetti di ristrutturazione ed adeguamento del complesso immobiliare ex Ima s.n. villa sofia	FINANZIAMENTO	28.000		28.000
Imp. Su Lavori Ristruttur. E Adeguamento Complesso Immobiliare Ex Ima	AUTOFINANZIAMENTO	20.000		20.000
Imp. Su Lavori Ristruttur. E Adeguamento Complesso Immobiliare Ex Ima	AUTOFINANZIAMENTO	14.530		14.530
DELIBERAZIONE N. 30 DEL 14/07/2012 Di manutenzione straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		10.672	10.672
Immobiliazioni in corso Presidio C.T.O.			102.400	102.400
Realizzazione A. sale scolastiche nel P.O. Villa Sofia - Cervello - C/O	AUTOFINANZIAMENTO		4.327	4.327
DELIBERAZIONE N. 30 DEL 14/07/2012 Di manutenzione straordinaria	AUTOFINANZIAMENTO		98.094	98.094
Immobiliazioni in corso Presidio Cervello		1.029.211	2.249.118	3.278.329
Realizzazione Nuovo Padiglione Di Medicina Tradizionale Destinato Al Cn Per La Diagnosi E Cura Delle Leucemie E Trasmissoni Di Midollo Osseo	FINANZIAMENTO	92.587		92.587
Studio Di Fattibilità In Materia Di Prevenzione Infezioni U.O.V. Cervello	FINANZIAMENTO	819.861		819.861
Studio Di Fattibilità In Materia Di Prevenzione Infezioni U.O.V. Cervello	C/ISE	22.832		22.832
Lavori di costruzione della biblioteca nel locale di piano seminterrato s.d. Franco e Piero Galino	Finanziamento FSI			
LAVORI RECUPERO PADIGLIONE B2 - PO CERVELLO	FINANZIAMENTO	11.483		11.483
Lavori impianto depuratore refluo suo mercato Del. 1005/2004	C/FSR	61.761		61.761
Lavori di Prog. Cell Factory	FINANZIAMENTO			
Lavori di Ristrutturazione e adeguamento a norma dell'Unione Quindici	C/ISE	45.874		45.874
Fornitura di progettazione e software per impianti oncologici	Finanziamento C/FSR		1.113.527	1.113.527
Studio Di Fattibilità In Materia Di Prevenzione Infezioni U.O.V. Cervello	C/ISE		7.400	7.400
Lavori di costruzione della biblioteca nel locale di piano seminterrato s.d. Franco e Piero Galino	C/ISE		42.578	42.578
Lavori di revisione e riorganamento del tetto della sede di laboratorio di trasfusioni C/O p.n.d. B del PO Cervello	C/ISE			
Lavori di riassetto dell'impianto di climatizzazione e servizi delle camere bianche UFA PO Cervello	C/ISE		50.311	50.311
Lavori di completamento locali di radiologia P.O. Cervello	C/ISE		12.371	12.371
manutenzione straordinaria p.o. cervello	C/ISE		270.951	270.951
Lavori di realizzazione ed laboratorio di PAMA c/o PO Cervello	C/ISE		51.498	51.498
Realizzazione di un impianto trattamento area PO Cervello	C/ISE		12.918	12.918
Realizzazione A. sale scolastiche nel P.O. Villa Sofia - Cervello - C/O	C/ISE		4.327	4.327
LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE LOCALI PADIGLIONE A P.O. CERVELLO DA DESTINARE AL CENTRO DI RIFERIMENTO REGIONALE DI GINECOLOGIA	C/ISE		16.370	16.370

Tab.7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Le immobilizzazioni in corso vengono monitorate periodicamente e portate ad incremento del cespite di riferimento o dell' immobilizzazione materiale corrispondente soltanto a seguito di collaudo.

**IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.**

<b>IMM01 – NO</b>	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'ammortamento avviene per quote costanti sulla base delle aliquote previste dalle leggi fiscali (D.M. 31/12/1998 modificato dal D.M. 28 marzo 2006 Settore Sanità) ritenute rappresentative della vita utile stimata.
-------------------	--

Immobilizzazioni Immateriali	Aliquota Indicata Nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota Utilizzata Dall'azienda
Costi Di Impianto Ed Ampliamento	20%	20%
Costi Di Ricerca E Sviluppo	20%	20%
Diritti Di Brevetto E Utilizzazione Opere Ingegno	20%	20%
Diritti Di Concessione, Licenze Marchi E Diritti Simili	20%	20%
Migliorie Su Beni Di Terzi	20%	20%

**IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.**

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

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda fino al 2013
Fabbricati strumentali (indisponibili)	3%	3%
Fabbricati non strumentali (disponibili)	3%	3%
Costruzioni leggere	10%	10%
Impianti e macchinari	12,5%	15,00%
Apparecchiature elettromedicali	20,00%	12,50%
Attrezzature lab. analisi	20,00%	20,00%
Attrezzature Sanitarie	20,00%	12,50%
Automezzi	25,00%	25,00%
Automezzi da trasporto	25,00%	20,00%
Strumentario Chirurgico	20,00%	12,50%
Apparec.e Attrez. Tecnico/economici	20,00%	12,50%
Apparec. Elettroniche Ufficio	20,00%	20,00%

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

<b>IMM03 – MISTO</b>	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, con esclusione delle immobilizzazioni materiali e della categoria di beni di valore inferiori a € 516,46.
----------------------	---

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

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



**IMM05 – Svalutazioni.**

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

**IMM06 – Rivalutazioni.**

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

**IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.**

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

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

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

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	X		
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?	X		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?]	X		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	X		



Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
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)?	x		

## 5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
	***				
	***				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	Depositi cauzionali				0
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	0	0	0	0

Tab.8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab.9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	***					
	***					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	Depositi cauzionali					
	***					
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	0	0	0	0	0

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



CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
...	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	Depositi cauzionali			
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			Giroconti e Riclassificazioni	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Cessioni (valore contabile)
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale		Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	
<b>Partecipazioni:</b>	<b>229.183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>229.183</b>					
Partecipazioni in imprese controllate									
Partecipazioni in imprese collegate	179.183			179.183					
Partecipazioni in altre imprese	50.000			50.000					
<b>Altri titoli:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
Titoli di Stato									
Altre Obbligazioni									
Titoli azionari quotati in Borsa									
Titoli diversi									
<b>TOTALE</b>	<b>229.183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>229.183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

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

Il valore della partecipazione alla Fondazione Giglio di Cefalù (Deliberazione aziendale n.34 del 1 agosto 2014 e Deliberazione n. 185 del 25 febbraio 2015), ha determinato nell'esercizio 2016 un apporto di €1.000.000, interamente finanziato dalla Regione con assegnazioni specifiche, transitato direttamente a conto economico tra gli oneri diversi di gestione, in conformità alle indicazioni assunte dall'Assessorato alla Salute. Ne consegue che il valore iscritto in bilancio 2016 tra le immobilizzazioni è stato pari a zero.

Inoltre con Delibera 841 del 8/05/2018 questa azienda ha rinunciato alla suddetta partecipazione, che pertanto, non viene riportata nel presente bilancio.

I dati relativi al bilancio delle società SAS sono aggiornati all'ultimo bilancio approvato al 31 dicembre 2016 mentre quelli relativi alla SEUS sono relativi all'ultimo bilancio approvato al 31 dicembre 2017.

ELLENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblica	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di svalutazione (costo / PVI)
<b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>										
...										
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>										
Partecipazione Soc. Consortile "Sicilia emergenza - Urgenza Sanitaria"	VIA VILLAGRADA 46-PA	Società remittente	6.000.000	100%	8.876.813	43.070.113	102.016	3,25%	176.000	valore nominale
"CONSORZIO AZIENDE SANITARIE SICILIANE S.R.L."	VIA GIACOMO CUSAMANO 24-PA	Società consortile	10.000	100%	38.316	49.665	-232	3,20%	1.183	valore nominale
Servizi Ospedalieri Sofia	Via Libertà 37-PA	Società per azioni	162.000	100%	871.634	20.754.837	0	1,2%	2.000	valore nominale

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			Giroconti e Riclassificazioni	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale		Rivalutazioni	Svalutazioni
<b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>							
...							
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>	<b>179.183</b>			<b>179.183</b>			
Partecipazione Soc. Consortile "Sicilia emergenza - Urgenza Sanitaria"	176.000			176.000			
"CONSORZIO AZIENDE SANITARIE SICILIANE S.R.L."	1.183			1.183			
Servizi Ausiliari Sicilia	2.000			2.000			
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>	<b>50.000</b>			<b>50.000</b>			
Fondazione per l'emergenza Sanitaria sul Mondo	50.000			50.000			

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



IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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





## 6. Rimanenze

Di seguito viene illustrato il valore iniziale e finale delle rimanenze per macrovoci, secondo la reportistica utilizzata in corso d'anno per i controlli sul modello CE.

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore Iniziale	Decreanti e riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Altre Variazioni Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome o per costo	di cui scarto di reparto
ABA00	Prodotti farmaceutici ed omeopati	4.698.114	0	51.038.104	0	46.745.532	6.798.776	0	1.110.712
	Materiali con AIC, ad eccezione di quelli ed omeopati di produzione regionale	4.304.220		50.208.720		48.001.418	8.220.902		1.045.300
	Materiali senza AIC	151.662		771.405		711.114	212.213		65.271
	Erudibili di produzione regionale	0		0		0	0		0
ABA03	Sangue ed emocomponenti	0		2.270.412		2.270.412	0		0
ABA04	Dispositivi medici	7.210.400	0	29.977.100	0	20.711.000	7.552.499	0	0.000.110
	Dispositivi medici	4.100.325		18.377.571		17.663.740	4.924.155		4.303.766
	Dispositivi medici impiantabili attivi	113.519		2.411.582		2.412.025	110.001		116.001
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.972.550		2.181.910		0.000.220	2.512.270		2.266.322
ABA05	Prodotti dentali	316.41		73.144		82.030	24.767		10.000
ABA06	Materiali per la radiologia (vacchi)	0		0		0	0		0
ABA07	Preparati chimici	0		0		0	0		0
ABA08	Altreval e prodotti per uso veterinario	0		0		0	0		0
ABA09	Altri beni e prodotti sanitari	227.200		0		0	406.618		74.120
ABA10	Accerti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0		0		0	0		0
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>12.063.421</b>	<b>0</b>	<b>84.233.214</b>	<b>0</b>	<b>81.493.991</b>	<b>14.612.647</b>	<b>0</b>	<b>8.594.156</b>
ABA12	Prodotti alimentari	007		1.540		1.543	0,637		0
ABA13	Alimenti di giardinaggio, di pulizie e di manutenzione genere	17.147		35.222		33.415	18.954		42
ABA14	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0		51.692		51.007	0		0
ABA15	Supporti informatici e cartoleria	200.206		200.400		270.431	160.291		0
ABA16	Materiali per la manutenzione	4.914		82.706		85.881	4.703		0
ABA17	Altri beni e prodotti non sanitari	13.772		150.000		151.051	10.000		0
ABA18	Accerti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0		0		0	0		0
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>242.740</b>	<b>0</b>	<b>525.617</b>	<b>0</b>	<b>507.622</b>	<b>20.730</b>	<b>0</b>	<b>42</b>

Tabella 15 – Movimentazioni di beni sanitari e non sanitari

### RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro

### Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti.	X		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	X		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	X		



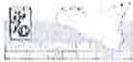
RIM05 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	X		
---	---	--	--



## 7. Crediti

	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>					
	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>					
	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	162.510	61.804	224.313	0	
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	162.510				
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	46.277.111	322.775.650	330.160.319	38.892.450	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	43.978.579	318.572.364	326.837.937	35.713.006	-
	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-	-	-	0	
	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Aggiuntivo IRPEF	-	-	-	0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	43.978.579	318.572.364	326.837.937	35.713.006	
	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	0	
	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	0	
	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-	-	-	0	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.405.776	3.981.545	2.523.119	2.865.201	-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	-	298.978	-	298.978	
ABA450	Cred. V/Reg. Sic. per Costi Pers. Comandata	562.011	717.049	970.707	358.352	
ABA450	Reg. Sic. c/anticipazioni autorizzate	453.165	-	7.894	445.271	
ABA450	CRED. V/ASS. REG. LAV. L.R. 27/2007 DR5399/2011	-	1.594.518	1.594.518	0	
	Cred. v/Regione per quota FSR Indistinta SEUS 118	-	-	-	0	
ABA450	CRED. V/ASS. REG. LAV. L.R. 27/2007 DDG 1735/2012	0	-	0	-0	
ABA450	CRED. V/ASS. REG. LAV. (DDG 806 09/12/2009)	-	-	-	0	
ABA450	Cred. v/Regione per prop. "Farmacovigilanza in paz. affetti da malattie infiamm. croniche" D.D.G. 01330/12	121.600	-	-	121.600	
ABA450	Crediti v/Regione per Contributo Payback	-	1.371.000	-	1.371.000	
ABA450	Cred. v/Reg. Ass. Famiglia D.D. 1776/13 Progetto Strada Facendo del Materno Infantile	270.000	-	-	270.000	
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>	891.756	221.750	799.263	314.243	-
ABA460	PROG. T 19/18 V. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D.G. 01007/2010	3.699	-	-	3.699	
ABA460	PROG. T 23/2 V. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D.G. 192/12	6.542	-	-	6.542	
ABA460	PROG. T 23/2 V. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D.G. 192/12	-	7.894	7.894	0	
ABA460	PROG. T 23/2 V. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D.G. 192/12	-	-	-	0	
ABA460	DDG 3493 PO FESR 2007/20013 RIMEDI	577.513	213.856	791.369	0	
	Credito progetto rif.2011-02351139 "Phase IV Clinical Trial of anti-viral treatment for hepatitis(C 798/2015 Dr D'Amico med. Cervello)	64.003	-	-	64.003	
	Credito prep. Relativo Sistemi Regionale di Emovigilanza c/o Strutt. Trasf. e Un. Di raccolta assoc	240.000	-	-	240.000	
		-	-	-	0	
ABA470	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	16.253.872	2.635.316	98.723	18.790.465	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	16.253.872	51.116	98.723	16.206.265	
ABA480	Crediti per finanziamenti ex ISMIG	4.600.154	-	-	4.600.154	
ABA480	CRED. V/STATO D.D.G. 5705 (PARI AL 95%) PER UN SISTEMA DI MON. ED ANGIOL. CARDIOL	10.728	-	-	10.728	
ABA480	CREDITO V/STATO ACQUISTO ROBOT MINIVASIVA N.5/3375 ASS.REG.	-	-	-	0	
ABA480	CREDITO V/ REGIONE PER R QUOTA A CARICO STATO PER ACQ. ATTR. SAN. PER PAD.POLICHIURGICO	30.839	-	-	30.839	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.34759/01(PET)	1.513.204	-	-	1.513.204	
ABA480	CREDITO V/REGIONE D.A. 74664/98 LAVORI PER 1°PIANO PADIGLIONE TROIA	7.778	-	-	7.778	
ABA480	CREDITO V/REGIONE DDG 7186/05 (PARI AL 5%) ACQ. ARREDAM. ED ATTREZZ. P.O. VIA INGEGNEROS	70.213	-	-	70.213	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.583/02	3.574	-	-	3.574	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.575	12.745	-	-	12.745	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.584	4.795	-	-	4.795	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.579	45.399	-	-	45.399	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE POTENZIAM.LABOR.ANALISI CLINICHE D.A. N.33595	3.873	-	-	3.873	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.789/2002 PER RIFUNZIONAL POLICHIURGICO	684.700	-	-	684.700	
ABA480	CREDITO V/REGIONE D.A. 583/02 LAVORI PER PEDIATRIA	10.895	-	-	10.895	
ABA480	CREDITI V/REGIONE D.A.582 LAVORI PER AMBULATORI DI NEUROCHIRURGIA	2.021	-	-	2.021	
ABA480	CREDITI V/REGIONE D.D.G.578 SISTEMAZIONE PROGETTO LAVORI SISTEM.AMB. PAD.TROJA	3.633	-	-	3.633	
ABA480	CREDITO V/REGIONE D.A.790/2002 LAVORI DI COMPLET. RISTRURAZ. EX ONIG VIA	8.274.488	-	-	8.274.488	
ABA480	CRED. V/REG. D.A.7187/05 PARI AL 5% PROG. INRTV. ART.20 L.67/88	67.973	-	-	67.973	
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CRED.V/REG.APP.ELETTROTRAUMACENTER D.22/07/2003	307.426	-	-	307.426	
ABA480	CRED.V/REG. ATTREZZ.SAN. STERILITASSI (D.A. 34759/2001)	142.066	-	-	142.066	
ABA480	DDG.6203/05 POR SICILIA SOTTOMISURA SISTEMA ENDOSCOPIA	52.661	-	-	52.661	
ABA480	Reg. Sic. contr. in C/Capitale 2007 P. O. Cervello	103.676	-	-	103.676	
ABA480	Reg. Sic. contr. in C/Capitale 2011	-	-	-	0	
ABA480	Reg. Sic. FINANZIAMENTO DDG 1353/09 REALIZZAZIONE HOSPICE P.O. V. CERVELLO	7.712	-	-	7.712	
ABA480	Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2013	176.420	-	-	176.420	
ABA480	Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2014	15.728	-	-	15.728	
ABA480	Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2016	201.662	51.116	98.723	154.055	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	2.584.200	-	2.584.200	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	-	-	0	
	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0	
ABA350	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	62.530.983	327.995.175	330.259.042	60.267.115	-

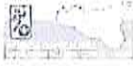
Tab.16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	134.335	-	134.335	-	-
	comune di palermo	134.335	-	134.335	-	-
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.982.060	3.662.914	4.230.481	6.414.493	-
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	6.982.060	3.662.914	4.230.481	6.414.493	
ABA590	Acconto quota F5Rt da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	73.579	103.309	146.685	90.203	
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.055.639	3.826.223	4.377.166	6.504.696	-
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	13.202	-	-	13.202	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	13.202	-	-	13.202	-
ABA620	Crediti verso Arpa	13.202	-	-	13.202	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	126.952	157.297	127.533	156.716	-
ABA650	Erario c/ires	126.952	152.016	127.533	151.435	-
ABA650	Crediti per Erario c/IRAP	-	-	-	-	-
ABA650	Crediti per Erario c/ritenute	-	-	-	-	-
ABA650	Crediti per Erario c/iva	-	5.282	-	5.282	-
	CREDITI V/ALTRI	9.177.382	83.693.278	83.603.722	9.206.937	
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.887.144	4.594.143	4.913.384	3.567.902	
ABA670	Note di credito da emettere	28.633	28.633	599.271	599.271	
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/clienti privati	572.238	265.457	250.625	557.405	
ABA670	Crediti v/ privati PER SERVIZI RESI	1.254.395	2.073.388	1.999.919	1.327.864	
ABA670	Crediti v/ Cose di cura private	4.113.286	2.216.748	1.973.569	4.356.465	
ABA670	cred. vs Consorzio x Valut. Dia-Farmacologiche (Prog. DEEP)	215.665	-	90.000	125.665	
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/casa di cura privata	1.095.332	9.916	-	1.085.416	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	2.805.779	1.270.673	3.085.972	990.480	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	106.672	58.592	83.774	81.490	
ABA690	CREDITI V/INPS	942.855	-	-	942.855	
ABA690	crediti inpdap accanti pensioni	25.907	-	-	25.907	
ABA690	Accanto progetto Rimedi	1.893.097	368.995	2.131.166	130.926	
ABA690	INAIL	776.249	843.085	871.032	748.302	
ABA690	Fondo svalutazione - Crediti v/altri soggetti pubblici	939.000	-	-	939.000	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	2.484.459	77.828.462	75.604.366	4.708.555	
ABA710	Crediti per fatture da emettere	1.259.330	338.129	1.252.161	345.297	
ABA710	Accanti verso altri fornitori	9.071	1.136.817	1.184.221	11.166	
ABA710	Crediti v/dipendenti	36.600	42.905	55.932	23.574	
ABA710	Crediti PER RECUPERI VARI PERSONALE	89.654	307.878	341.247	50.285	
ABA710	ACCONTO STIPENDI AL PERSONALE	-	70.374.836	70.374.836	-	
ABA710	PERSONALE MEDICO X INTRAMURARIA	-	-	-	-	
ABA710	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	-	-	-	-	
ABA710	PIERS. MEDICO X ATTIVITA' INTRAMURARIA SOSPESA	-	-	-	-	
ABA710	Crediti per Note credito da ricevere - altro	508.859	3.502.151	508.859	3.502.151	
ABA710	Altri Crediti diversi	683.710	952.799	642.982	993.527	
ABA710	CREDITI V/FORNITORI	-	-	-	-	
ABA710	CREDITI PER RECUPERI VARI	-	217	-	217	
ABA710	CREDITI V/FORNITORI	7.579	-	-	7.579	
ABA710	Banche C/Pignoramenti	0	1.180.506	1.180.506	0	
ABA710	Altri Crediti	-	97.721	97.721	-	
ABA710	Fondo svalutazione - Altri crediti diversi	86.262	119.912	-	206.174	
ABA710	acconto da clienti per fatture da emettere	10.081	14.916	15.901	19.066	

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



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

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



CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
	.....				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
	.....				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
	.....				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
	.....				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
	.....				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	-1.667.569	-250.625	275.374	-1.642.821
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/clienti privati	-572.238	-250.625	265.457	-557.405
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/casa di cura privata	-1.095.332		9.916	-1.085.416
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
	.....				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-939.000	0	0	-939.000
ABA690	Fondo svalutazione - Crediti v/altri soggetti pubblici	-939.000			-939.000
	.....				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
	.....				
ABA710	Altri crediti diversi	-86.262	-119.912	0	-206.174
ABA710	Fondo svalutazione - Altri crediti diversi	-86.262	-119.912		-206.174

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



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017					
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2016	Anno 2016	Anno 2017
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>24.978.515</b>	<b>2.162.552</b>	<b>73.551</b>	<b>1.042.621</b>	<b>6.699.785</b>	<b>20.141.693</b>
ADA330	Crediti v/regione o P.A. per quota FSR	0.036.765	1.800.505	68.220	248.640	6.354.268	10.164.329
ADA330	Quota Assegnazione FSR 2003						
ADA330	Quota Assegnazione FSR 2012	0.020.750					
ADA330	Quota Assegnazione FSR 2013		337				
ADA330	Quota Assegnazione FSR 2014			63.220			
ADA330	Progetti Obiettivo FSN 2013		1.600.258				
ADA330	Quota Assegnazione FSR 2016				240.640		
ADA330	Quota Assegnazione FSR 2016					5.051.801	
ADA330	Progetti Obiettivo FSN 2014					1.342.354	
ADA330	Quota Assegnazione FSR 2017						13.248.329
ADA330	Progetti Obiettivo FSN 2015						1.191.000
ADA330	Progetti Obiettivo FSN 2016						3.725.000
ADA420	Crediti v/regione o P.A. per accanton quota FSR F1						
ADA450	Crediti v/regione o P.A. per spesa corrente - altro (*)	78.486	270.000	6.331	381.078	151.462	1.977.365
ADA450	Crediti v/regione o P.A. per spesa corrente - altro						298.270
ADA450	Cred. V/Reg. Sic. per Costi Pers. Comandata					60.002	207.355
ADA450	Reg. Sic. c/finco-pazienti autorizzate	67.600		6.331	381.078	422	
ADA450	CRED. V/ASS. REG. LAV. L. N. 27/2/007 DDG 193/2011						
ADA450	CRED. V/ASS. REG. LAV. L. N. 27/2/007 DDG 1735/2012						
ADA450	CRED. V/ASS. REG. LAV. (DDG DDG 09/12/2009)					0	
ADA450	Cred. v/regione per proc. "Farmacovigilanza in par. affetti da malattia infettiva" (D.D. 01/10/11)	21.600				100.000	
ADA450	Cred. v/Reg. Aut. FOMEDIO D.D. 17/01/13 Progetto Strada Essendo del Materico Infanzia		270.000				1.971.000
ADA450	Crediti v/regione per Contributo Paybill						
ADA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: (**)</b>	10.340	0	0	304.000	0	
ADA460	PROC. F. 18/18 v. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D. 03/02/2010	2.672					
ADA460	PROC. F. 21/2 v. CERVELLO CRED. CONTR. REG. D.D. 10/2/13	0.311					
ADA460	PROC. F. 20/21 v. 2021						
ADA460	DDG 3493 PO FESR 2007/20013 RIMEDI						
ADA460	verba progetto n. 2011-03351339 "Phase II characterization of anti viral treatments for hepatitis (VIR 2011/01) di ricerca coord. CercaPn"					64.003	
ADA460	Credito Prog. relativo Sperimentazione di Immunizzazione Cefalotri. Infr. c/500.000.000					240.000	
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>						
ADA480	Crediti v/regione o P.A. per finanziamenti per investimenti (*)	18.640.054	83.907	0	108.120	154.039	0
ADA480	Crediti per finanziamenti ex ISMIG	4.609.154					
ADA480	CRED. V/STATO D.D.G. 5705/PARI AL 50% PER UN SISTEMA DI MON. ED ANGIOG. CARDIOL	10.720					
ADA480	CREDITO V/STATO ACQUISTO ROBOT MINVASIVA N.5/1375 ASS. REG.	0					
ADA480	CREDITO V/ REGIONE PE R QUOTA A CARICO STATO PER ACC. ATTL. SAN. PER PAD. POLICHIURGICO	30.839					
ADA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.3475/01(PET)	1.019.294					
ADA480	CREDITO V/REGIONE D.A. 24664/98 LAVORI PER 1° PIANO PAVIGLIONE TROIA	7.776					
ADA480	CREDITO V/REGIONE DDG 7186/05 (PARI AL 50% ACQ. ANBEDAM. ED ATTREZZ. P. O. VIA INGEGNEROS	70.210					
ADA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A.S. N.583/02	3.574					
ADA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.575	12.245					
ADA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.584	4.795					
ADA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.579	45.339					
ADA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE POTENZIAM. LABOR. ANALISI CLINICHE D.A. N.38695	3.873					
ADA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N.789/2002 PER RIFUNZIONAL. POLICHIURGICO	664.700					
ADA480	CREDITO V/REGIONE D.A. 581/02 LAVORI PER PEDIATRIA	10.805					
ADA480	CREDITI V/REGIONE D.A. 582 LAVORI PER AMBULATORI DI NEUROCHIRURGIA	2.021					
ADA480	CREDITI V/REGIONE D.D.G. 578 SISTEMAZIONE PROGETTO LAVORI SISTEM. AMB. PADI. TROIA	3.633					
ADA480	CREDITO V/REGIONE D.A. 790/2002 LAVORI DI COMPLET. RISTRUTTURAZ. EX ONIG VIA	0.274.408					
ADA480	CRED. V/REG. D.A. 7187/05 PARI AL 50% PROGRI. INRTV. ART. 20 L. 67/88	67.973					
ADA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CRED. V/REG. APP. ELETTR. TRAUMACENTER	207.478					
ADA480	CRED. V/REG. ATTREZZ. SAN. STEREO TASSI (D.A. 34759/2001)	142.006					
ADA480	DDG. 6203/05 POR SICILIA SOTTOMISURA SISTEMA ENDOSCOPIA	52.601					
ADA480	Reg. Sic. contr. in C/Capitale 2007 P. O. Cervello	103.676					
ADA480	Reg. Sic. FINANZIAMENTO DDG 1351/09 REALIZZAZIONE HOSPICE P.O. V. CERVELLO	7.712					
ADA480	Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2013		63.967			92.462	
ADA480	Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2014					18.720	
ADA480	Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2016						154.035
ADA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0	0	2.504.000
	Ripiano perdite 2007						2.504.000
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>24.978.515</b>	<b>2.162.552</b>	<b>73.551</b>	<b>1.042.621</b>	<b>6.699.785</b>	<b>22.728.693</b>

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



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

CODICE MOD. 5ª	CREDITI	Anno 2013 c precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	totale
ABA530	CREDITI V/COMUNI comune di Palermo	0	0	0	0	0	0
ABA560	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compartecipazione	660.412	794.932	564.561	1.622.718	2.771.869	6.414.493
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compartecipazione	0	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre partecipazioni	660.412	794.932	564.561	1.622.718	2.771.869	6.414.493
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	32.077	692.489	457	1.622.718	57.669	80.203
ABA620	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI Crediti v/enti regionali:	13.202	0	0	0	0	13.202
ABA620	Crediti verso Arpa	13.202	0	0	0	0	13.202
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate	0	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO Erario c/fin	0	0	0	0	156.717	156.717
ABA650	Crediti per Erario c/RAP	0	0	0	0	151.435	151.435
ABA650	Crediti per Erario c/finonate	0	0	0	0	5.282	5.282
ABA650	Crediti per Erario c/iva	0	0	0	0	0	0
ABA670	CREDITI V/ALTRI Crediti v/clienti privati	1.214.768	-901.894	-164.034	2.298.324	6.939.685	9.386.850
ABA670	Note di credito da emettere	232.215	6.022	-312.485	1.959.560	1.682.589	3.567.902
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/clienti privati	-99.845	0	-707.935	0	-599.271	-599.271
ABA670	Fondo svalutazione - Crediti v/caso di cura privato	-250.605	-4.397	-780.413	0	-250.625	-557.405
ABA670	Crediti v/privati PER SERVIZI RESI	205.396	12.621	8.493	411.334	689.750	1.327.664
ABA670	Crediti v/Caso di cura primarie	260.606	37.527	667.371	1.548.226	1.842.735	4.356.465
ABA670	cred. vs Consorzio x Vulni. Bio-Farmatologiche (Prag. DREP)	125.665	0	0	0	0	125.665
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	982.553	-907.915	5.717	0	910.125	990.480
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	39.698	5.178	5.717	0	30.897	81.490
ABA690	CREDITI V/INPS crediti in grado accanti pensioni	942.855	0	0	0	0	942.855
ABA690	IN/IAL	0	25.507	0	0	0	25.507
ABA690	Accanto progetto Rimedi	0	0	0	0	748.302	748.302
ABA690	Fondo svalutazione - Crediti v/altre soggetti pubblici	0	-939.000	0	0	130.926	-939.000
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi Crediti per fatture da emettere	0	0	142.733	338.764	4.346.973	4.828.467
ABA710	Accanti verso altri familiari	0	0	9.071	0	345.297	345.297
ABA710	Crediti v/dipendenti	0	0	13.750	5.100	2.095	11.166
ABA710	CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	0	0	0	14.819	4.724	23.574
ABA710	ACCANTO STIPENDI AL PERSONALE	0	0	0	0	35.466	50.285
ABA710	PERSONALE MEDICO X INTRAMURARIA	0	0	0	0	0	0
ABA710	ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	0	0	0	0	0	0
ABA710	PERS. MEDICO X ATTIVITA' INTRAMURARIA SOSPESA	0	0	0	0	0	0
ABA710	Crediti per Note credito da ricevere - altro	0	0	0	0	3.502.151	3.502.151
ABA710	Altri Crediti diversi	86.262	0	119.912	314.431	472.922	993.527
ABA710	Crediti v/familon	0	0	0	7.579	0	7.579

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





CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>			
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione o norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Credit v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Credit v/Stato - altro:			
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro			
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>			
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>			
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>20.141.692</b>	<b>9.632.296</b>	<b>9.118.461</b>
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	<b>18.164.329</b>	<b>8.519.922</b>	<b>9.028.755</b>
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	<b>18.164.329</b>	<b>8.519.922</b>	<b>9.028.755</b>
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	<b>1.977.363</b>	<b>808.371</b>	<b>79.467</b>
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>		<b>304.003</b>	<b>10.239</b>
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	<b>2.584.200</b>	<b>346.212</b>	<b>15.860.053</b>
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		<b>346.212</b>	<b>15.860.053</b>
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	<b>2.584.200</b>	<b>0</b>	
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite	<b>2.584.200</b>		
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>22.725.892</b>	<b>9.978.508</b>	<b>24.978.514</b>

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

Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI <i>comune di palemo</i>	0	0	0
	.....			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.829.538	3.675.158	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità <i>In compensazione</i>			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità <i>non in compensazione</i>			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre <i>prestazioni</i>	2.771.869	3.642.623	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	57.669	32.535	
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.829.538	3.675.158	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali: <i>Crediti verso Arpa</i>	0	0	13.202
	.....			13.202
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
	.....			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
	.....			
ABA650	CREDITI V/ERARIO <i>Eranio c/lres</i> <i>Crediti per Eranio c/lva</i>	156.717 151.435 5.282	0	0
	.....			
ABA660	CREDITI V/ALTRI	6.179.589	2.217.025	990.236
ABA670	Crediti v/clienti privati	902.176	2.618.345	47.381
ABA670	<i>crediti vs privati per servizi resi</i>	689.750	498.052	140.062
ABA670	<i>crediti vs cose di cura private</i>	1.842.735	2.253.124	260.606
ABA670	<i>crediti vs Consorzio progetto Deep</i>			125.665
ABA670	<i>Fondo svalutazione crediti vs clienti privati</i>	-250.625	-88.435	-218.346
ABA670	<i>Fondo svalutazione crediti vs cose di cura private</i>	-780.413	-44.397	-260.606
ABA670	<i>Note credito da emettere</i>	-599.271		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
	.....			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	910.125	-862.500	942.855
ABA690	<i>Crediti v/altri soggetti pubblici</i>	30.897	50.593	
ABA690	CREDITI V/INPS			942.855
ABA690	<i>crediti inpdop a conti pensioni</i>		25.907	
ABA690	INAIL	748.302		
ABA690	<i>Acconto progetto Rimedri</i>	130.926		
ABA690	<i>Fondo svalutazione - Crediti v/altri soggetti pubblici</i>		-939.000	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
	.....			
ABA710	Altri crediti diversi	4.367.287	461.180	0
ABA710	<i>Crediti per fatture da emettere</i>	345.297		
ABA710	<i>Acconti verso altri fornitori</i>	2.095	9.071	
ABA710	<i>Crediti v/dipendenti</i>	4.724	18.850	
ABA710	<i>Crediti PER RECUPERI VARI PERSONALE</i>	35.466	14.819	
ABA710	<i>ACCONTO STIPENDI AL PERSONALE</i>	0		
ABA710	<i>PERSONALE MEDICO X INTRAMURARIA</i>	0		
ABA710	<i>Crediti per Note credito da ricevere - altro</i>	3.502.151		
ABA710	<i>Altri Crediti diversi</i>	472.922	520.604	
ABA710	<i>Crediti verso fornitori</i>	7.579		
ABA710	<i>Banche C/Pignoramenti</i>		0	
ABA710	<i>Crediti per recuperi vari</i>	217		
ABA710	<i>Fondo svalutazione - Altri crediti diversi</i>		-86.262	
ABA710	<i>acconto da clienti per fatture da emettere</i>	-3.165	-15.901	

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Crediti v/ASP AG			217.986
Crediti v/ASP CL			120.238
Crediti v/ASP CT			328
Crediti v/ASP EN			13.655
Crediti v/ASP ME			35.080
Crediti v/ASP PA			2.606.343
Crediti v/ASP RG			16.564
Crediti v/ASP SR			0
Crediti v/ASP TP			465.524
Crediti v/AO CANNIZZARO CT			
Crediti v/AO GARIBALDI CT			2.073
Crediti v/AOU POLICLINICO CT			34.600
Crediti v/AO PAPARDO PIEMONTE			21.661
Crediti v/AOU POLICLINICO ME			422.681
Crediti v/AO CIVICO PA			2.457.760
Crediti v/AOU POLICLINICO PA			
Crediti v/IRCCS BONINO PULEJO ME			
<b>totale crediti intraregionali</b>			<b>6.414.493</b>

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

Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (€)	Consistenza Iniziale	Importo nuove deliberazioni	Risposizioni (€)	Consistenza finale
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
Inserire dettaglio							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		43.196.372	27.196.209	15.944.020	309.852	47.607	16.206.265
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N. 34759/01/DETI	DDG 3901/2004	11.557.551	10.044.347	1.513.204		0	1.513.204
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D. ASS. N. 583/02	DDG 583/2002	229.565	225.991	3.574		0	3.574
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N. 575	DDG 575/2002	84.852	72.607	12.245		0	12.245
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N. 584	DDG 584/2002	53.934	49.138	4.795		0	4.795
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N. 579	DDG 579/2002	58.311	12.912	45.399		0	45.399
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE POTENZIAM LABOR ANALISI CLINICHE D.A. N. 33695	D.A. 33695/2000	7.747	3.873	3.873		0	3.873
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. N. 789/2002 PER RIFUNZIONAL POLICHIURGICO	D.A. 789/2002	8.934.704	8.250.005	684.700		0	684.700
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITO V/REGIONE D.A. 581/02 LAVORI PER DEFIBRILLAZIONE	DDG 581/2002	47.754	35.850	10.895		0	10.895
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D.A. 582 LAVORI PER AMBULATORI DI NEUROCHIRURGIA	DDG 582/2002	188.989	136.968	2.021		0	2.021
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITI V/REGIONE D. D. G. 578 SISTEMAZIONE PROGETTO LAVORI SISTEM. AMB. PADI. TROJA	DDG 578/2002	35.816	32.183	3.633		0	3.633
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITO V/REGIONE D.A. 790/2002 LAVORI DI COMPLET. ISTRURAZ. EX ONIG VIA	D.A. 790/2002	9.334.461	1.059.972	8.274.488		0	8.274.488
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITO V/REGIONE D.A. 24664/98 LAVORI PER 1° PIANO PADIGLIONE TROJA	D.A. 24664/98	7.778		7.778		0	7.778
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITO V/REGIONE DDG 7186/05 (PARIAL 5%) ACQ. ARREDAM. ED ATTREZZ. P.O. VIA INGEGNERO	DDG 7186/05	71.766	1.553	70.213		0	70.213
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CRED. V/REG. D.A. 7187/05 PARIAL 5% PROG. INTRV. ART. 20 L. 67/88	D.A. 7187/05	67.973		67.973		0	67.973
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CRED. V/REG. APP. ELETTR. TRAUMACENTRO D. 23/02/2003	DDG 666/2003	2.599.844	2.392.418	207.426		0	207.426
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CRED. V/REG. ATTREZZ. SAN. STEREOASSIST. D. 34759/2001	DDS 2315/2003	516.457	374.391	142.066		0	142.066
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti DDG. 6203/05 PDR SICILIA SOTTOMISURIA SISTEMA ENDOSCOPIA	DDG 6203/2003	488.766	436.105	52.661		0	52.661
Reg. Sic. contr. in C/Capitale 2006 P.O. Cervello		0	0	0			0
Reg. Sic. contr. in C/Capitale 2007 P. O. Cervello		100.428	4.751	103.676			103.676
Crediti v/Regione x finanzia. DDG 1351/09 Realizz. Hospice P.O. Cervello	DDG 1351/09	568.103	420.281	7.712			7.712
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CREDITO V/REGIONE PE R QUOTA A CARICO STATO PER ACQ. ATTR. SAN. PER PAD. POLICHIURGICO	DDG 3282/2004	2.455.170	2.422.331	30.839			30.839
Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti CRED. V/STATO D. D. G. 5705 (PARI AL 95%) PER UN SISTEMA DI MON. ED ANGIOG. CARDIOI	DDG 705/2005	1.230.250	1.219.522	10.728			10.728
Crediti v/Regione per finanziamenti C/Ex Ismg		4.600.153	0	4.600.153			4.600.153
Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2013				63.967		91.463	176.429
Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2014						15.728	15.728
Reg. Sic. Contrib. in C/Capitale 2016						201.662	154.055
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
Inserire dettaglio							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
Crediti v/Regione per ripiano perdite P.O. Villa Sofia					2.584.200	0	2.584.200
Crediti v/Regione per ripiano perdite P.O. Cervello							0
Crediti v/Regione per ripiano perdite A.D.R.					0		0
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
Inserire dettaglio							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							

Tab.25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto



**CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.**

<b>CRED01 – SI</b>	Nel corso dell’esercizio a seguito di un’attività di analisi dei crediti verso le case di cura e privati si è proceduto ad effettuare una insussistenza relativamente alle somme incassate e accantonate nel corso del 2015 ed un’ulteriore svalutazione per i crediti di formazione anno 2014-2015. Tutti i crediti incagliati, ad eccezione dei crediti verso INPS, saranno affidati all’Ufficio Legale che avvierà le necessarie azioni di recupero.
--------------------	---

**Altre informazioni relative ai crediti.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
<b>CRED02 – Gravami.</b> Sui crediti dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	X		
<b>CRED03 – Cartolarizzazioni.</b> L’azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	X		
<b>CRED04 – Altro.</b> 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)?	X		

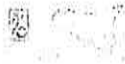
**8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Guadagni e Rivalutazioni	Rivalutazioni dell'esercizio	Svalutazioni dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio (valore netto)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate e collegate										
Partecipazioni in altre imprese										
Titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>										

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

ELLENCO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	valore	forma giuridica	capitale	capitale pubblico	percentuale detenuta	Totale Attivo	Rapporto di controllo	N di società	Valore attribuito a bilancio	Metodo di valutazione (Costo/PI)
Partecipazioni in imprese controllate e collegate										
Partecipazioni in altre imprese										

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



DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore Iniziale	Guarente e Riclassificazioni	Rivalutazioni dell'esercizio	Svalutazioni dell'esercizio	Acquisizioni dell'esercizio	Cessioni dell'esercizio (valore netto)	Valore Finale	
Partecipazioni in imprese controllate e collegate:											
...											
Partecipazioni in altre imprese:											
...											

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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



Di seguito si fornisce il dettaglio dei Crediti v/altri

DESCRIZIONE	SALDO al 31/12/2017	Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
B.II.7) Crediti v/altri	9.266.938,02	1.214.768,44	-901.893,62	-164.033,72	2.298.323,51	6.819.773,65
B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.567.902,52	232.215,32	6.021,63	-312.483,28	1.959.560,00	1.682.588,66
CREDITI V/ PRIVATI PER SERVIZI RESI	1.327.864	205.396	12.891	8.493	411.334	689.750
CREDITI V/ CASE DI CURA PRIVATE	4.356.465	260.606	37.527	667.371	1.548.226	1.042.735
CRED. VS CONSORZIO X VALUT. BIO-FARMACOLOGICHE (PROG. DEEP)	125.665	125.665				
FONDO SVALUTAZIONE - CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	-557.405	-98.805		-207.935		-250.625
Fondo Svalutazione - Crediti v/Casadi cura Private	-1.085.415	-260.606	-44.397	-780.413		
NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	-599.271	0				-599.271
B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0					
B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	990.480	982.553	-907.915	5.717	0	910.125
CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	81.490	39.698	5177,77	5716,96		30.897
CREDITI V/INPS	942.855	942.855				
CREDITI INPDAP ACCONTI PENSIONI	25.907	0	25.907			
INAIL	748.302	0				748.302
ACCONTO VERSO ALTRI FORNITORI PROGETTO RIMEDRI	130.926	0				130.926
FONDO SVALUTAZIONE - CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	-939.000	0	-939.000			
B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0					
B.II.7.e) Altri crediti diversi	4.708.555	0	0	142.733	338.764	4.227.060
CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	345.297	0				345.297
ACCONTO VERSO ALTRI FORNITORI	13.166	0		9.071		2.095
CREDITI V/DIPENDENTI	23.574	0		13750	5100,04	4.724
CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	50.285	0			14818,57	35.466
CREDITI PER NOTE CREDITO DA RICEVERE - ALTRO	3.502.151	0				3.502.151
ALTRI CREDITI DIVERSI	993.527	86.262		119.912	314.431	472.922
CREDITI V/FORNITORI	7.579	0			7.579	
CREDITI PER RECUPERI VARI	217	0				217
FONDO SVALUTAZIONE - ALTRI CREDITI DIVERSI	-206.174	-86.262				-119.912
ACCONTI DA CLIENTI PER FATTURE DA EMETTERE	-19.066	0			-3.165	-15.901

In coda alla nota integrativa si allegano ulteriori tabelle.

**9. Disponibilità liquide**

c	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	28.538	3.554.040	3.297.624	284.954
ABA770	Istituto Tesoriere	75.211.764	313.732.786	299.832.284	89.112.267
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	14.245	71.540	56.443	29.343
	<b>totale Disponibilità Liquide</b>	<b>75.254.547</b>	<b>317.358.367</b>	<b>303.186.351</b>	<b>89.426.563</b>

Tab.29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

**DL01 – Fondi vincolati.**

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
-----------	---

**Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti, ecc ?	X		
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. 2423cc)	X		Con il verbale del Collegio sindacale n.5 del 15 febbraio 2018 si è proceduto alla verifica di cassa presso l'Istituto Cassiere alla data del 31/12/2017



**10. Ratei e risconti attivi**

RATEI ATTIVI	Importo	Di cui oltre 12 mesi
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
...		
...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA2020		0	
BA2020		0	
		0	

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
	NO	SI	
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)?	X		



## 11. Patrimonio netto

	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	
PAAB00	FONDO DI DOTAZIONE	25.948.130		307.700			26.255.830
PAAB10	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	62.448.147	-901.476	4.217.700	-4.521.941	1.318.260	62.491.990
PAAD30	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0					0
PAAD10	Finanziamenti da Stato per investimenti	0					
PAAD40	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/98	0					
PAAD50	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0					
PAAD60	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0					
PAAD70	Finanziamenti da Regione per investimenti	48.659.612	-2.507.296		1.514.711	12.411	44.145.088
PAAD80	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0					
PAAD90	Finanziamenti per investimenti da rettifiche contributi in conto esercizio	13.788.735	1.726.718	4.217.700	1.079.110	1.318.267	18.045.902
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	487.283		67.535	-67.724		471.092
PAA110	ALTRE RISERVE:	0					
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0					0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0					
PAA140	Contributi da reinvestire	0					
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0					
PAA160	Riserve diverse	0					
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	2.584.200	0	0	2.584.200
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0					
PAA190	Contributi per ricostituzione riserve da investimenti esercizi precedenti	0					
PAA200	Contributo per ripiano perdita 2007 Villa Sofia	0		2.584.200			2.584.200
PAA200	Contributo per ripiano perdita 2006 P.O. Cervello	0					0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	184.487	0	0	0	692.475	876.962
	Perdita portata a nuovo 2005	0					0
	Perdita portata a nuovo 2007	-2.581.861					2.581.861
	Utile portato a nuovo 2005	0					0
	Utile portato a nuovo 2012	0					0
	Perdita portata a nuovo D. Lgs 118/2011	0					0
	Utile portato a nuovo 2014	88.185					88.185
	Utile portato a nuovo 2015	2.680.163					2.680.163
	Utile portato a nuovo 2016	0				692.475	692.475
PAAZ20	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	692.475				692.475	65.787
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	89.760.720	-901.476	7.237.225	-4.603.605	1.321.160	91.823.951

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio
		Vincolato o indifferito	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	
PAAD30	Per beni di prima dotazione:					0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)					
PAAD30	Da Stato:					
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)					
PAAD70	Da Regione:					48.951.420
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)					
PAAD80	Da altri soggetti pubblici:					
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)					
PAAD90	Per investimenti da rettifiche contributi in conto esercizio:					16.406.927
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)					

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	0		0	0
Incrementi	0		0	0
Utilizzi	0		0	0
Valore finale	0		0	0

Tab.34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire



DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	0	0	0	0
Incrementi	0	0	0	0
Utilizzi	0	0	0	0
Valore finale	0	0	0	0

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

*Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.*

**PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti**

**PN 01 – SI** | Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

**PN02 – Fondo di dotazione**

**PN02 – NO** | Il fondo di dotazione, logicamente correlato alla voce fabbricati dei PO Villa Sofia e PO Cervello, risulta rivalutato rispetto all'esercizio precedente per il valore dei terreni "Fondo Luparello" e "Fondo Garsigliana".

**Altre informazioni relative al patrimonio netto**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
<b>PN03 – Altro.</b> 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)?	X		



## 12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifico dell'esercizio	Utilizz	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	3.109.980	0	1.136.476	789.884	3.456.572
PBA010	FONDI PER RISCHI:	25.824.440	5.256.448	-1.567.674	5.671.032	23.842.183
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	19.231.093	3.271.970	-2.509.728	5.671.032	14.322.304
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0				0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	6.314.343	1.984.478	1.221.059		9.519.880
PBA060	Altri fondi rischi:	279.004		-279.004		0
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	1.400.000	0	1.400.000
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0				0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0				0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0				0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0				0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0				0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0		1.400.000		1.400.000
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	22.791.546	105.000	8.609.787	6.430.798	25.075.935
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolate	18.446.794	90.000	8.956.483	4.105.912	23.387.265
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	7.739.760	15.000		98.248	1.656.012
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	2.582.589		-346.696	2.203.795	32.098
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	22.902			22.843	59
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	1.623.237	2.452.190	818.062	1.212.257	3.603.231
PBA210	Fondi integrativi pensione	0				0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	565.000	1.541.000			2.106.000
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PL5 - MCA	0				0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMMI	0				0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.058.237	911.190	818.062	1.212.257	1.575.231
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	53.349.202	7.813.638	10.396.651	14.103.970	57.455.521

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

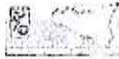
Il Fondo per imposte accoglie i fondi IRAP sulle competenze del personale non liquidate ed anche gli accantonamenti per la rideterminazione della TARSU, TARES e TASI di anni pregressi per il quale è in corso un accertamento con il Comune di Palermo a seguito dell'accatastamento del complesso aziendale "Polichirurgico".

Il fondo per rischi accoglie tutte le passività potenziali derivanti da contenzioso, costantemente monitorate e analiticamente individuabili sulla base di apposito elenco alimentato dal Servizio Legale, sulla base dell'annuale andamento del contenzioso e degli aggiornamenti ricevuti da parte degli avvocati dell'azienda. Per il dettaglio richiesto confrontare la tabella riportata in coda alla presente nota integrativa.

Il fondo per copertura diretta dei rischi accoglie il fondo sinistri, istituitosi nel secondo semestre 2014 a seguito dell'interruzione del contratto di assicurazione, che viene costantemente monitorato dal comitato aziendale valutazione sinistri ed accoglie gli accantonamenti per le richieste di risarcimento per le quali non è stato ancora attivato un contenzioso legale. Per il dettaglio richiesto confrontare la tabella riportata in coda alla presente nota integrativa.

Le quote inutilizzate di contributi sono state movimentate nell'esercizio per effetto degli accantonamenti destinati ad investimenti ed assegnati entro il 2017.

Gli altri fondi per rischi ed oneri includono principalmente gli accantonamenti per transazioni e interessi maturati per ritardi nei pagamenti che, sulla base dei dati storici, vengono comunicati dai fornitori oltre la data di chiusura del bilancio. Lo stanziamento ha tenuto conto non solo dei dati storici ma anche dell'andamento della gestione delle liquidazioni e dei pagamenti verso fornitori dell'esercizio, nonché di potenziali contenziosi per differenze prezzo su contratti di servizi per adeguamento all'indice ISTAT in corso di approfondimento.



**Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia**

fornitori oltre la data di chiusura del bilancio. Lo stanziamento ha tenuto conto non solo dei dati storici ma anche dell'andamento della gestione delle liquidazioni e dei pagamenti verso fornitori dell'esercizio, nonché di potenziali contenziosi per differenze prezzo su contratti di servizi per adeguamento all'indice ISTAT in corso di approfondimento.

Inoltre, nel 2017:

- in applicazione all'art.113 della D. Lgs.50/2016 sono stati istituiti i fondi per Incentivi e innovazione tecnologica;
- in ossequio a quanto previsto dal DA 15/12/2010 /12/2010 è stato istituito il fondo incentivo produzione plasma;
- in base alle direttive regionali sono stati accantonati i fondi per rinnovo contrattuale.

.....  
.....

Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI							FONDO AL 31/12/2017			
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2009	658.000	B.1) Acquisti di beni			7.232							
			B.2) Acquisti di servizi	21.655	167.173	32.846	1.584						
			B.3) Acquisti di servizi non		3.661	10.000	21.085	1.913		10.739			
			B.6) Costi del personale										
			Acquisto immobilizzazioni	24.600	91.659	849			186.804	41.065			
			Commissioni di esami			723							
			Manutenzioni					33.678					
			<b>Totale</b>	<b>46.255</b>	<b>262.493</b>	<b>51.050</b>	<b>56.347</b>	<b>188.717</b>	<b>51.804</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
													734
2010	3.238.084	B.1) Acquisti di beni		5.643	29.591						13.038		
		B.2) Acquisti di servizi	342.867	1.384.573	435.991	70.294		87.172	51.728		2.361		
		B.3) Acquisti di servizi non	169.240	418.666	11.898				18.982				
		B.6) Costi del personale											
		Acquisto immobilizzazioni		1.558	60.965		9.803		2.738				
		Sopravvenienze passive			36.600								
		Commissioni di esami		9.400	723								
		Altri crediti (rimessa quota progetto Arnas Civico)		110.000									
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>638.708</b>	<b>1.931.119</b>	<b>447.889</b>	<b>80.097</b>	<b>58.892</b>	<b>51.728</b>	<b>15.399</b>			
												14.252	
2011	1.767.139	B.1) Acquisti di beni											
		B.2) Acquisti di servizi			523.353	697.493	29.163			4.098	59.847		
		B.3) Acquisti di servizi non			92.019	46.562	27.801		22.956	1.945			
		B.6) Costi del personale						11.499					
		Acquisto immobilizzazioni				131.354			78.318				
		Commissioni di esami			741								
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>616.113</b>	<b>877.409</b>	<b>68.463</b>	<b>101.274</b>	<b>6.042</b>	<b>59.847</b>			
												57.991	
2012	3.232.718	B.1) Acquisti di beni					7.884	13.921			2.423		
		B.2) Acquisti di servizi				670.114	555.917	499.380	233.744		2.788		
		B.3) Acquisti di servizi non				40.288	734.007	143.802	7.136		159.035		
		B.6) Costi del personale											
		Acquisto immobilizzazioni							69.146				
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>710.402</b>	<b>1.297.889</b>	<b>657.103</b>	<b>310.027</b>	<b>164.246</b>			
												93.051	
2013	6.918.212	B.1) Acquisti di beni											
		B.2) Acquisti di servizi											
		B.3) Acquisti di servizi non						590					
		B.6) Costi del personale											
		Acquisto immobilizzazioni					1.421.000	778.058	1.204.273	1.113.527			
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.421.590</b>	<b>778.058</b>	<b>1.204.273</b>	<b>1.113.527</b>			
												2.400.763	
2014	9.936.820	B.1) Acquisti di beni									14.227		
		B.2) Acquisti di servizi						152.657	1.241.972	1.319.777			
		B.3) Acquisti di servizi non						33.613	422.708	503.961			
		B.6) Costi del personale											
		Acquisto immobilizzazioni									13.412		
		Altri costi (dettagliare)							1.150.898	1.018.921			
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>186.270</b>	<b>2.815.578</b>	<b>832.456</b>			
												6.102.516	
2015	4.236.945	B.1) Acquisti di beni								200.000			
		B.2) Acquisti di servizi											
		B.3) Acquisti di servizi non											
		B.6) Costi del personale											
		Altri costi (dettagliare) IMMOBILIZZAZIONI							1.009.550	243.449			
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.209.550</b>	<b>243.449</b>			
												2.783.946	
2016	4.564.615	B.1) Acquisti di beni											
		B.2) Acquisti di servizi									393.282		
		B.3) Acquisti di servizi non									81.952		
		B.6) Costi del personale											
		Altri costi (dettagliare)											
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>415.234</b>		
												4.149.381	
2017	7.785.000	B.1) Acquisti di beni											
		B.2) Acquisti di servizi									108		
		B.3) Acquisti di servizi non									162		
		B.6) Costi del personale											
		Altri costi (dettagliare)											
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>270</b>		
												7.784.730	
<b>TOTALE</b>	<b>42.357.533</b>	<b>TOTALE</b>	<b>46.255</b>	<b>901.200</b>	<b>2.598.882</b>	<b>2.092.047</b>	<b>3.056.756</b>	<b>1.833.403</b>	<b>4.387.648</b>	<b>2.185.746</b>	<b>23.387.364</b>		

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

I Fondi per quote inutilizzate vengono costantemente monitorate dall'Ufficio Progetti Aziendali e vengono imputati a conto economico tra i ricavi sulla base dei costi sostenuti nell'anno.



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI							FONDO AL 31/12/2016			
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo									
				Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2012	103.000	B.1) Acquisti di beni										
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			10.773	11.973		21.205				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			9.714	5.226						
			B.6) Costi del personale								6.440	20.074	
			Altri costi (dettagliare)										
			<b>Totale</b>			40.492	17.199		20.245	20.074			
	2014	270.000	B.1) Acquisti di beni										
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			30.462	6.310						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari										
			B.6) Costi del personale										
			Altri costi (dettagliare)								10.772		
			<b>Totale</b>			30.462	6.310			10.772			
	2015	240.000	B.1) Acquisti di beni										
			B.2) Acquisti di servizi sanitari										
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari										
			B.6) Costi del personale										
			Altri costi (dettagliare)										
			<b>Totale</b>										
	2016	1.242.194	B.1) Acquisti di beni										
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							11.843		91.748	
B.3) Acquisti di servizi non sanitari													
B.6) Costi del personale										1.351			
Altri costi (dettagliare)													
		<b>Totale</b>							13.234	91.748			
2017	15.000	B.1) Acquisti di beni											
		B.2) Acquisti di servizi sanitari											
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari											
		B.6) Costi del personale											
		Altri costi (dettagliare)											
		<b>Totale</b>											
	<b>TOTALE</b>		<b>333.000</b>					<b>20.954,55</b>	<b>21.497,26</b>	<b>10.246,00</b>	<b>16.028,34</b>		<b>1.856.012</b>

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI							FONDO AL 31/12/2016				
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo										
				Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017					
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2012	2.087.507	B.1) Acquisti di beni											
			B.2) Acquisti di servizi sanitari											
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			16.519	21.730		63.234					
			B.6) Costi del personale											
			Altri costi (dettagliare)								346.605			
			<b>Totale</b>			16.519	21.730		193.243	16.575	2.511.349			
	2015	126.575	B.1) Acquisti di beni											
			B.2) Acquisti di servizi sanitari											
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						21.731					
			B.6) Costi del personale								53.604	19.142		
			Altri costi (dettagliare)											
			<b>Totale</b>						21.731	53.604	19.142			
	andare esercizio di assegnazione		B.1) Acquisti di beni											
			B.2) Acquisti di servizi sanitari											
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari											
			B.6) Costi del personale											
			Altri costi (dettagliare)											
			<b>Totale</b>											
		<b>TOTALE</b>		<b>3.014.142</b>					<b>16.519</b>	<b>129.881</b>	<b>214.974</b>	<b>70.179</b>	<b>2.550.491</b>	<b>32.098</b>

Tab.39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE FINALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI							FONDO AL 31/12/2017		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo							Esercizio 2017	
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016			
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2016	25.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)							2.098	22.843	59
			Totale							2.098	22.843	
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)									
			Totale									
			B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare)									
			Totale									
<b>TOTALE</b>			<b>TOTALE</b>							<b>2.098</b>	<b>22.843</b>	<b>59</b>

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

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondi per rischi	Gli accantonamenti per rischi ed oneri, sono destinati esclusivamente a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza	Il fondo Rischi è costantemente monitorato a cura del Servizio Legale e dell'UO Economico Finanziaria ed utilizzato nel corso dell'anno per i pagamenti effettuati relativi a rischi già accantonati.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso present e in azienda ?		Se si, illustrare
	NO	SI	
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?		X	Si rinvia alla tabella sul fondo rischi allegata al Bilancio, che indica, per ciascuno dei rischi aziendali esistenti, il valore stimato della pratica in contenzioso, che comunque, sulla base dei dati storici, non coincide mai con l'effettiva passività subita sebbene non si discosti da esso in prossimità del verificarsi della passività potenziale.





Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	X		
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?	X		
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)?	X		



### 13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza Iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI	0	0	0	0
PCAD10	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0	0	0	0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0	0	0	0

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

L'Azienda non ha iscritto in bilancio fondi di tale tipologia.

#### Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TRO1 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)	NO	

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTAZIONI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per effetto di rilevazioni da rilevare	di cui per effetto di rilevazioni da rilevare
		Incrimenti	Documenti			
FDAA00	MUTUI PASSIVI					
	<b>DEBITI VISTATO</b>					
FDAA10	Debiti vistorio per mutui a garanzia patrimoniale					
FDAA20	Debiti vistorio per mutui a garanzia internazionale					
FDAA30	Accanto quote F24 vistorio					
FDAA40	Debiti vistorio per mutui a garanzia internazionale - per ricerca					
FDAA50	Altri debiti vistorio					
	<b>DEBITI V/RAGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>					
FDAA70	Debiti v/ragione a Provincia Autonoma per investimenti					
FDAA80	Debiti v/ragione a Provincia Autonoma per mutui a garanzia patrimoniale					
FDAA90	Debiti v/ragione a Provincia Autonoma per mutui a garanzia internazionale					
FDAA100	Accanto quote F24 v/ragione a Provincia Autonoma					
FDAA110	Altri debiti v/ragione a Provincia Autonoma					
	<b>DEBITI V/COMUNALI</b>					
FDAA120	Comuni di abitazione	149.043	623.250	672.293	148.457	
		149.043	623.250	672.293	148.457	
	<b>DEBITI V/REGIONE SANITARIA PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
FDAA130	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24	6.461.824	2.673.610	9.135.434	8.441.784	
FDAA140	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24					
FDAA150	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24					
FDAA160	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24					
FDAA170	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24					
FDAA180	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24					
FDAA190	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24					
FDAA200	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24					
FDAA210	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24					
FDAA220	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24	6.461.824	2.673.610	9.135.434	8.441.784	
FDAA230	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24	211.005	59.313	270.318	104.621	
FDAA240	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24					
FDAA250	Debiti v/Regioni Sanitarie Pubbliche della Regione - per quote F24	6.672.829	2.732.923	9.405.752	8.546.405	
	<b>TOTALE DEBITI V/REGIONI SANITARIE PUBBLICHE</b>					
FDAA260	DEBITO V/SOCIETA' PARTECIPAZIONE O UNITI DIPENDENTI	6.321		6.321		
FDAA270	Debiti v/uniti dipendenti	6.321		6.321		
FDAA280	Debiti v/uniti dipendenti	6.321		6.321		
FDAA290	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA300	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA310	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA320	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA330	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA340	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA350	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA360	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA370	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA380	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA390	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA400	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA410	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA420	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA430	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA440	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA450	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA460	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA470	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA480	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA490	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA500	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA510	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA520	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA530	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA540	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA550	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA560	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA570	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA580	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA590	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA600	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA610	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA620	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA630	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA640	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA650	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA660	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA670	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA680	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA690	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA700	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA710	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA720	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA730	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA740	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA750	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA760	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA770	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA780	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA790	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA800	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA810	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA820	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA830	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA840	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA850	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA860	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA870	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA880	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA890	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA900	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA910	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA920	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA930	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA940	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA950	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA960	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA970	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA980	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA990	Debiti v/uniti dipendenti					
FDAA000	Debiti v/uniti dipendenti					

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

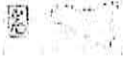
CODICE ACCD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	<b>DEBITI V/STATO</b>					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	...					
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	0	0	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regioni o Province Autonome per finanziamenti	0	0	0	0	0
PDA090	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione e Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regioni o Province Autonome	0	0	0	0	0
PDA130	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>				167.621	836
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	1.137.272	1.356.203	1.703.696	2.097.893	2.148.720
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.137.272	1.356.203	1.703.696	2.097.893	2.148.720
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	36.435	20.367	5.283	14.566	27.972
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti e patrimonio netto					
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	1.173.706	1.376.570	1.708.979	2.112.459	2.176.692
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	4.311	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	4.311	0	0	0	0
	Debiti v/ARPA	4.311	0	0	0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni professionali	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
PDA280	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	4.591.081	1.448.651	1.225.507	3.947.849	39.722.298
PDA290	Debiti verso erogatori (servizi accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	73.100	0	1.204	50	145.430
PDA300	Debiti verso altri fornitori	4.517.981	1.448.651	1.224.313	3.947.799	39.576.878
PDA310	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	0	0	0	0	0
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	0	0	0	0	6.246.326
PDA330	Debiti per Erario c/ires	0	0	0	0	127.167
PDA340	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	0	0	0	0	5.823
PDA350	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	0	0	0	0	3.335.145
PDA360	Debiti per Addizionale Regionale	0	0	0	0	171.041
PDA370	Debiti per Addizionale Comunale	0	0	0	0	63.194
PDA380	Debiti per Erario c/ I.V.A.	0	0	0	0	0
PDA390	Debiti per ritenute Iva Split Payment	0	0	0	0	241.831
PDA400	Debiti X iva vendite split payment	0	0	0	0	5.176
PDA410	Debiti per Erario c/ trap.	0	0	0	0	1.293.221
PDA420	Altri debiti per imposte e tasse	0	0	0	0	2.628
PDA430	Altri debiti per imposte e tasse TARES	0	0	0	0	0
PDA440	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	378.008	140.590	126.114	618.762	8.397.931
PDA450	Debiti verso INPDAP CPS CPDEL INADEL INPDAP					5.788.569
PDA460	Debiti per CPS CPDEL INADEL Anni Precedenti	378.008	140.590	126.114	618.762	1.706.235
PDA470	Debiti verso INPDAP per ricatti					23.239
PDA480	Debiti per contributi Aliviti ALPI					113.725
PDA490	Debiti verso INPS lavoratori dipendenti					61.645
PDA500	Debiti FONDO PENSIONE PERSO SIMIO					77
PDA510	Debiti FONDO PENSIONE ENPAPI					5.606
PDA520	Debiti verso INAIL					628.845
PDA530	Debiti verso ONADSI					0
PDA540	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	1.601.046	464.827	596.815	2.665.318	8.350.361
PDA550	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0
PDA560	Debiti v/dipendenti	1.469.691	188.240	524.955	3.595.044	6.779.617
PDA570	Debiti v/professionisti liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA580	Altri debiti diversi:	211.355	76.587	71.850	70.274	1.570.744
PDA590	ASSICURAZIONE E SINDACATI CON S.MANICARI	0	0	0	0	265.072
PDA600	INPDAP C/PRESTITI DA RICONCILIARE	0	0	0	0	63.025
PDA610	Debiti vs Societa' Mutuo Soccorso	0	0	0	0	0
PDA620	Alimenti e Pignoramenti con Ritenute	0	0	0	0	946
PDA630	Alimenti e Pignoramenti senza Ritenute	0	0	0	0	0
PDA640	Crai	0	0	0	0	0
PDA650	Alimenti e Pignoramenti quote accantonate	0	0	0	0	9.570
PDA660	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali (Liberi Professi.)	0	0	0	0	0
PDA670	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	0	0	0	0	64.517
PDA680	Debiti verso utenti tickets	0	0	0	0	0
PDA690	ALTRI DEBITI DIVERSI					15.000
PDA700	Debiti Donatori midollo osseo	0	0	0	0	0
PDA710	DEBITI V/PERS.X RESIDUI INTRAANNUARIA	0	0	0	0	496.667
PDA720	DEBITI VS PERS. CO.CO.CO ASS. RICERCA/DORSISTI	0	0	0	0	26.171
PDA730	Debiti v/persone cessate	0	0	0	0	30.315
PDA740	<b>C/DEPOSITI CAUZIONALI DIVERSI</b>			10.139	0	0
PDA750	Debiti e quote provvisti a partecipazione	85.154	76.587	61.721	70.274	61.560
PDA760	Debiti e quote pers. lo sup. diretto					187.192
PDA770	Debiti per depositi cauzionali A.O. Cervello	126.701	0	0	0	0
PDA780	Debiti a Fondo ALPI per quote a Pers. supporto Amm.vo	0	0	0	0	60.177
PDA790	Altri debiti verso il personale	0	0	0	0	0
PDA800	<b>DEBITI DIVERSI VERSO PERSONALE</b>					6.831
PDA810	DEBITI V/PERS. 118 X RESIDUI	0	0	0	0	211.744
PDA820	Altri debiti per indisponibilità somme per pignoramento presso terzi dichiarazione ex art. 547 cpc	0	0	0	0	2.528
PDA830	Altri debiti per mandati restituiti tesoreria	0	0	0	0	61.249

Tab.43 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	836	147.621	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.148.720	6.295.064	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.148.720	6.295.064	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	27.972	60.894	15.756
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.176.692	6.355.957	15.756
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	4.121
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	4.121
	Debiti v/ARPA	0	0	4.121
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	39.722.298	8.468.505	2.744.583
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	145.420	38.945	35.699
PDA300	Debiti verso altri fornitori	39.576.878	8.429.560	2.708.884
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	5.246.226	0	0
PDA320	Debiti per Erario c/lres	127.167	0	0
PDA320	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	6.823	0	0
PDA320	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	3.335.145	0	0
PDA320	Debiti per Addizionale Regionale	171.041	0	0
PDA320	Debiti per Addizionale Comunale	63.194	0	0
PDA320	Debiti per Erario c/ I.V.A.	0	0	0
PDA320	Debiti per Ritenute Iva Split Payment	241.831		
PDA320	Debiti X iva vendite split payment	5.176		
PDA320	Debiti per Erario c/ Irap	1.293.221	0	0
PDA320	Altri debiti per imposte e tasse	2.628		
PDA320	Altri debiti per imposte e tasse		0	0
PDA320	Altri debiti per imposte e tasse TARES		0	0



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.360.093	1.140.199	161.114
PDA330	Debiti verso INPDAP CPS CPDEL INADEL INPDAP	5.798.569	0	
PDA330	Debiti per CPS CPDEL INADEL Anni Precedenti	1.668.386	1.140.199	161.114
PDA330	Debiti verso INPDAP per riscatti	23.239	0	0
PDA330	Debiti per contributi Attività ALPI	113.725		0
PDA330	Debiti verso INPS lavoratori dipendenti	61.645	0	0
PDA330	Debiti FONDO PENSIONE PERSEO SIRIO	77		
PDA330	Debiti FONDO PENSIONE ENPAPI	5.607		
PDA330	Debiti verso INAIL	688.845	0	0
PDA330	Debiti verso ONAOSI		0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	8.350.361	4.604.852	803.154
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	6.779.617	4.300.977	676.953
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.570.744	303.875	126.201
	ASSICURAZIONE E SINDACATI CON B.BANCARI	265.072		
	INPDAP C/PRESTITI DA RICONCILIARE	63.695		
	Debiti vs Societa' Mutuo Soccorso	0		
	Alimenti e Pignoramenti con Ritenute	946		
	Alimenti e Pignoramenti senza Ritenute	0		
	Cral	0		
	Alimenti e Pignoramenti quote accantonate	9.570		
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali (Liberi Profess.)	0		
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	64.517		
	Debiti verso utenti tickets	945		
PDA380	ALTRI DEBITI DIVERSI	18.000		
	Debiti Donatori midollo osseo	0		
	DEBITI V/PERS.X RESIDUI INTRAMURARIA	496.662		
	DEBITI VS PERS. CO.CO.CO ASS.RICERCA/BORSISTI	26.171		
	Debiti v/personale cessato	30.315		
	C/DEPOSITI CAUZIONALI DIVERSI	0	10.139	
	Debiti x quote proventi a perequazione	64.960	293.736	
	Debiti x quote pers.le supp. diretto	187.192		
	Debiti per depositi cauzionali A.O. Cervello			126.201
	Debiti a Fondo ALPI per quote a Pers. supporto Amm.vo	60.177		
	Altri debiti verso il personale	0		
	DEBITI DIVERSI VERSO PERSONALE	6.831		
	DEBITI V/PERS.118 X RESIDUI	211.744		
PDA380	Altri debiti per indisponibilità somme per pignoramento presso terzi dichiarazione ex art. 547 cpc	2.598		
PDA380	Altri debiti per mandati restituiti tesoreria	61.349		

Tab.44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
...				0	0	0	0	0,00
TOTALE MUTUI				0	0	0	0	0,00

Tab.45 – Dettaglio mutui



DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
debiti v/ASP AG	0	0	941.322
debiti v/ASP CL	0	0	5.502
debiti v/ASP CT	0	0	35.825
debiti v/ASP EN	0	0	100.704
debiti v/ASP ME	0	0	107
debiti v/ASP PA	0	0	156.322
debiti v/ASP RG	0	0	40.144
debiti v/ASP SR	0	0	6.283
debiti v/ASP TP	0	0	2.514.536
debiti v/AO CANNIZZARO CT	0	0	263.860
debiti v/AO GARIBALDI CT	0	0	0
debiti v/AOU POLICLINICO CT	0	0	77.704
debiti v/AO PAPPARDO PIEMONTE	0	0	0
debiti v/AOU POLICLINICO ME	0	0	47.692
debiti v/AO CIVICO PA	0	0	278.484
debiti v/AOU POLICLINICO PA	0	0	3.975.299
debiti v/AOU POLICLINICO ME	0	0	0
debiti v/IRCCS BONINO PULEJO ME	0	0	0

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

DB01 – Transazioni

DB01 - SI	I debiti verso fornitori antecedenti il 31 dicembre 2012 sono stati sottoposti a procedure di ricognizione straordinarie (D.L. 35 del 2013) attraverso le quali si è potuta ridurre l'esposizione debitoria di rilevanti ammontari. Permangono ancora alcuni debiti, gran parte dei quali soggetti a contenzioso o a procedure di accertamento amministrativo, che vengono gestite e periodicamente monitorate a cura dell'UOC Economico Finanziario e Patrimoniale.
-----------	--

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
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)?	X		



## 15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE	0	0

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

I Risconti passivi accolgono ricavi sospesi relativi a finanziamenti extra fondo o vincolati di esercizi pregressi ad altri ricavi come descritto nella successiva tabella.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE	2.395.235	
AA0070	RISCONTI PASSIVI ALTRI CONTRIBUTI FSR VINCOLATI		
AA0070	RISCONTI PASSIVI TERAPIA DEL DOLORE		
AA0070	RISCONTI PASSIVI ISTITUZIONE REG. OSP. INFORMATIZ. PATOLOGIA NEOPLASTICA DELLA TIROIDE		
AA0070	RISCONTI PASSIVI CONTRIB. SANITARI REGIONALI EXTRA FSR		
AA0100	RISCONTI PASSIVI CONTRIBUTI ALTRI FINANZ. REG.LI EXTRA FSR		
AA0120	RISCONTI PASSIVI V/ASL-AO-REGIONE	0	
AA0230	RISCONTI PASSIVI SU ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI DA ALTRI SOGGETTO	268.871	
AA0150	RISCONTI PASSIVI SU ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI DA ALTRI SOGGETTO		
AA0560	RISCONTI PASSIVI SPERIMENTAZIONE CLINICA	1.919.897	
AA1070	ALTRI RISCONTI PASSIVI COMITATO ETICO	203.000	
AA1080	ALTRI RISCONTI PASSIVI V/TERZI (FITTI)	3.467	

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	SI X	Dettaglio Debiti v/altri riportato nella seguente tabella





### Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

DESCRIZIONE	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
	SALDO al 31/12/2017	Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
D.XI) DEBITI V/ALTRI	13.758.367	2.011.407	753.390	1.575.080	1.047.470	8.371.020
D.XI.1) Debiti v/Altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
D.XI.2) Debiti v/dipendenti	11.757.547	1.460.691	388.240	524.955	2.595.014	6.779.617
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - COMPETENZE FISSE ESERCIZIO IN CORSO	92.497					92.497
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ESERCIZIO IN CORSO	891.677					891.677
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - INDEBITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO ESERCIZIO IN CORSO	227.586					227.586
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO ESERCIZIO IN CORSO	919.828					919.828
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE ESERCIZIO IN CORSO	274.632					274.632
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - COMPETENZE FISSE ESERCIZIO IN CORSO	3.753					3.753
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ESERCIZIO IN CORSO	56.442					56.442
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE PTA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ESERCIZIO IN CORSO	43.312					43.312
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - INDEBITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO ESERCIZIO IN CORSO	9.512					9.512
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO ESERCIZIO IN CORSO	113.364					113.364
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE PTA - RETRIBUZIONE DI RISULTATO ESERCIZIO IN CORSO	26.433					26.433
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE ESERCIZIO IN CORSO	19.643					19.643
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - COMPETENZE FISSE ESERCIZIO IN CORSO	75.782					75.782
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ESERCIZIO IN CORSO	340.873					340.873
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - INDEBITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO ESERCIZIO IN CORSO	550.054					550.054
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO ESERCIZIO IN CORSO	3.041.513					3.041.513
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE ESERCIZIO IN CORSO	89.718					89.718
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - COMPETENZE FISSE ESERCIZI PRECEDENTI	1	1				
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	1.719.902	584.348	105.411	185.656	784.277	
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - INDEBITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO ESERCIZI PRECEDENTI	79.306			637	79.299,79	
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO ESERCIZI PRECEDENTI	1.274.727	292.799	61.353	72.950	846.626	
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE ESERCIZI PRECEDENTI	0					
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	202.883	78.023	12.031	39.444	73.383	
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - INDEBITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO ESERCIZI PRECEDENTI	-14.657	44.657				
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO ESERCIZI PRECEDENTI	153.719	24.899	12.227	8.829	107.764	
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - COMPETENZE FISSE ESERCIZI PRECEDENTI	1.006	1.006				
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	476.319	253.927	58.562	70.599	93.161	
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - INDEBITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO ESERCIZI PRECEDENTI	239.671	239.671				
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO ESERCIZI PRECEDENTI	785.740	169.966	78.654	147.262	369.855	
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - ALTRI COSTI DEL PERSONALE ESERCIZI PRECEDENTI	0					
D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0					
D.XI.4) Altri debiti diversi	2.008.820	211.355	76.587	71.860	70.274	1.570.744
ASSICURAZIONI E SINDACATI CON B.BANCAI	265.072	0	0	0		265.072
INPDAP C/PRESTITI DA RICONCILIARE	63.695	0	0	0	0	63.695
ALIMENTI E PIGNORAMENTI CON RITENUTE	946	0	0	0	0	946
ALIMENTI E PIGNORAMENTI QUOTE ACCANTONATE	9.570	0	0			9.570
DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI (LIDERI PROFESS.)	0	0	0	0		0
DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI	64.517	0	0	0	0	64.517
DEBITI UTENTI TICKETS	945	0	0	0		945
ALTRI DEBITI DIVERSI	18.000					18.000
DEBITI V/PERS.X RESIDUI INTRAMURAR	496.662	0	0	0		496.662
DEBITI VS PERS. CO.CO.CO. ASS. RICERCA/DORSISTI	26.171	0	0	0		26.171
DEBITI V/PERSONALE CESSATO	30.315	0	0			30.315
C/DEPOSITI CAUZIONALI DIVERSI	10.139			10.139	0	0
DEBITI X QUOTE PROVENTI A PEREQUAZIONE	358.696	65.154	76.587	61.721	70.274	64.960
DEBITI X QUOTE PERS. LE SUPP. DIRETTO	187.192	0				187.192
DEBITI PER DEPOSITI CAUZIONALI A.O. CERVELLO	126.201	126.201	0			
DEBITI A FONDO ALPI PER QUOTE A PERS. SUPPORTO AMM.VO	60.177	0	0	0	0	60.177
DEBITI DIVERSI VERSO PERSONALE	6.831					6.831
DEBITI V/PERS.118 X RESIDUI	211.744	0	0	0		211.744
Altri debiti per indisponibilità somme somme per pignoramento preavvisato dichiarazione ex art. 547 cpc	2.598					2.598
Altri debiti per mandati restituitoreserria	61.349					61.349



## 16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore Iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
FFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0			0
FFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
FFA020	F.3) BENI IN COMODATO		22.500		22.500
FFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	6.829.375	1.211.356	6.529.371	1.501.360
	Canoni di leasing a scadere				
	Depositi cauzionali	126.201	0		126.201
	Beni di terzi presso l'Azienda				
	Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	6.703.174	1.211.356	6.529.371	1.375.159
	Beni in contenzioso				
	Altri impegni assunti				
	-				

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

## Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	X		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?		X	Si riferiscono ai beni del complesso sanitario Casa del Sole trasferito all'ASP nel marzo 2014. Tali beni sono gestiti nella procedura cespiti ammortizzabili che consente l'individuazione degli stessi.
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	X		



17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		106.019.000		
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				

Tab.50- Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo da ricambi	Importo utilizzato	Codice conto
AA0030	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				0	118.998.462	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto					106.019.000	4.01.01.01.01
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:					7.979.462	
AA0050	EXTRA FONDO:				0	15.079	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0	-	4.01.02.01.01
	Cred. V/R Regione Per Prog. "Farmacovigilanza in Paz. Affetti Da Malattie E Inflamm. Croniche" D.D.G. 018302/J1 U.O. Libero U.V. Cervello Eren. 1st					-	
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						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0	-	
AA0100	Contributo Extra Fondo Stabilizzazione L.S.U. D.D.G. 1715/2013						4.01.02.01.01
AA0100	Contributo Extra Fondo Stabilizzazione L.S.U. Villa Sofia						4.01.02.01.04
AA0100	Contributo Extra Fondo Stabilizzazione L.S.U.V. Cervello						4.01.02.01.01
AA0100	Contributo Extra Fondo Stabilizzazione L.S.U.PUC						4.01.02.01.01
AA0110	Contributi da Regione (Extra Fondo) - Progetto Sira da Facenda Del Materne Infantile				0	15.079	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:					79	
	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) per centro P.M.A.:						
	Contributi da Azienda sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) Azienda Ospedaliera Pediatrica Aterione PSH 12 Implementazione Codice Rasse					15.000	4.01.02.01.01
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0	-	4.01.02.01.01
	Progetto Alfa In U.O. Malattie Respiratorie 3 V. Cervello						
	Convenzione Agenas						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
	progetto n. 2011-02351139"phase II clinical trial of anti-viral treatment for hepatitis (s/c 795/2015 dr d'amico med cervello)						4.01.02.01.01
AA0210	Contributi da Regione ad altri soggetti pubblici per ricerca:				0	-	
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI				0	34.414	
	Contributi /esercizio da privati					34.414	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				0	118.998.955	

Tab.51 - Informativa contributi in conto esercizio



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	113.944.462		0,00%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	0		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	15.079		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	34.414		
	<b>Totale</b>	<b>113.993.955</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

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

Inoltre gli acquisti effettuati utilizzando contributi in conto esercizio sono dettagliati nella seguente tabella:

Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		TOTALE VOCE AA0240
		5.509.850
Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione per quota F.S. regionale	Cespiti entrati in ammortamento nel 2017 100%	TOTALE VOCE AA0250
Immobilizzazioni immateriali	53.256	53.256
Fabbricati	239.877	239.877
Impianti e macchinari	47.405	47.405
Attrezzature	1.499.681	1.499.681
Mobili ed arredi	133.014	133.014
Automezzi	0	0
Altri	495.561	495.561
Immobilizzazioni in corso	1.748.906	1.748.906
Rettifica Contributi da utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da regione per Fondo Sanitario Finalizzato	806.140	806.140
<b>TOTALE</b>	<b>5.023.839</b>	<b>5.023.839</b>

Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	Cespiti entrati in ammortamento nel 2017 100%	TOTALE VOCE AA02600
Rettifica contributi da Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi di esercizi precedenti da Regione per altre quote FSR vincolato	486.011	486.011
<b>TOTALE</b>	<b>486.011</b>	<b>486.011</b>

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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





Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

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

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se si, illustrare
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	



## 19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati			51.797.361
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			50.272.406
Medicinali senza AIC			771.165
Emoderivati di produzione regionale			753.490
Prodotti dietetici			73.144
TOTALE			51.870.505

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda Ospedaliera e Università di Palermo	A.S.P. di Trapani	Azienda Ospedaliera A.R.N.A.S. Civico Palermo	A.S.P. di Palermo	A.S.P. di Agrigento	A.S.P. di Caltanissetta	A.S.P. di Ragusa	A.S.P. di Catania		TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati										
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale										
Medicinali senza AIC										
Emoderivati di produzione regionale										
Sangue ed emocomponenti	464.782	846.171	24.621	25.010	163.466	726	6.151	1.450		1.334.350
Dispositivi medici										
Dispositivi medici										
Dispositivi medici impiantabili/attivi										
Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)										
Prodotti dietetici										
Materiali per le professioni (varie)										
Prodotti chimici										
Materiali e prodotti per uso veterinario										
Altri beni e prodotti sanitari:										
...										
...										
Prodotti alimentari										
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere										
Combustibili, carburanti e lubrificanti										
Supporti informatici e cancelleria										
Materiali per la manutenzione										
Altri beni e prodotti non sanitari:										
...										
...										
TOTALE										

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

### AB01 – Acquisti di beni

AB01 – Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

### Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	X		



AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	X		
---	---	--	--





20. Acquisti di servizi

Table with multiple columns: CODICE, DESCRIZIONE, QUANTITA', VALORE, etc. It lists various services and their associated costs.

Tab.58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

I servizi sanitari si riferiscono a prestazioni sanitarie non soggette a compensazioni tra le quali le più rilevanti riguardano prestazioni sanitarie che prima erano codificate nel file z e che oggi sono gestite mediante rendicontazione diretta.

Table with columns: CODICE, DESCRIZIONE, QUANTITA', VALORE, etc. It provides a detailed breakdown of service acquisitions.

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





**Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia**

**Altre informazioni relative a acquisti di servizi sanitari da privato**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI X	La variazione più significativa si riferisce al rimborso alla Regione del 90% delle Note Credito ricevute dall'Azienda da parte delle aziende farmaceutiche sui farmaci innovativi i cui ricavi sono stati riconosciuti sul file F al lordo delle stesse note credito.  L'incremento delle collaborazioni è imputabile alle attività progettuali di FSN che richiedono nuove risorse umane, quasi integralmente di tipo sanitario specialistico.

**B.2.A.16.4 ) ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO**

<b>Totale complessivo</b>	<b>2.188.242,80</b>
---------------------------	---------------------

<b>5.02.01.17.0401 Altri servizi sanitari da privato</b>	
ACCONTI VERSO ALTRI FORNITORI	318.080,79
ASST FATEBENEFRAPELLI SACCO	3.057,66
ASST PAPA GIOVANNI XXIII	189,51
CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	20.672,54
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI FORNITORI	89.671,87
ECOSISTEMI SERVICE S.N.C. DI FOLLARI	1.830,00
ENIA VALERIA	49.000,00
EURO FLOW	30.135,06
EXEM ITALIA S.R.L.	4.880,00
FONDAZIONE BANCA DEGLI OCCHI DEL VENETO	22.300,00
GUARINO PIETRO	26.860,24
LA MANTIA ALBERTO	36.180,00
LLOYD'S REGISTER QUALITY ASSURANCE	2.008,85
MEDICINA S.A.S. DI ALESSANDRO SAITTA &C.	138.680,99
NEW SERVICE S.R.L.	41.475,95
SERVIZI AUSILIARI SICILIA	1.026.469,04
SEUS-SICILIA EMERGENZA-URGENZA SANITARIA S.P.A.	142.948,00
<b>Totale</b>	<b>1.954.441,53</b>

<b>5.02.01.17.0402 COSTI PER SPERIMENTAZIONI</b>	
CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	2.028,05
<b>Totale</b>	<b>2.028,05</b>

<b>5.02.01.17.0403 SERVIZIO DI DOSIMETRIA</b>	
TECNORAD S.R.L.	9.902,40
<b>Totale</b>	<b>9.902,40</b>

<b>5.02.01.17.0404 Altri servizi sanitari Prestazioni Aggiuntive</b>	
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO -	18.085,37
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO -	60.225,50
<b>Totale</b>	<b>78.310,87</b>

<b>5.02.01.17.0406 Altri servizi sanitari Prestazioni Aggiuntive PSN</b>	
CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	64.378,95
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO -	74.812,62
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO -	1.146,86
FONDO IRAP	3.221,52
<b>Totale</b>	<b>143.559,95</b>





Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni Importo	Variazioni %
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>19.656.946</b>	<b>19.547.983</b>	<b>108.963</b>	<b>0,56</b>
BA1580	Lavanderia	1.422.234	1.389.225	33.009	2,38
BA1590	Pulizia	7.187.750	7.626.396	-438.647	-5,75
BA1600	Mensa	3.487.385	3.349.951	137.434	4,10
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0,00
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.293.601	961.856	331.744	34,49
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	273.578	368.649	-95.071	-26,06
BA1640	Smaltimento rifiuti	969.883	958.700	11.183	1,17
BA1650	UtENZE telefoniche	893.911	921.225	-29.315	-3,18
BA1660	UtENZE elettricit�	3.119.281	2.894.196	225.145	7,78
BA1670	Altre utenze	876.271	947.920	-71.648	-7,56
BA1680	Premi di assicurazione	136.052	129.924	6.129	4,72
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubbliche (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	40.187	-40.187	0,00
	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	40.187	-40.187	0,00
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	18.353	111.535	-93.182	0,00
	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	18.353	111.535	-93.182	0,00
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	4.850.718	5.066.777	-216.059	-4,26
	Servizio di vigilanza e sicurezza	1.137.705	1.351.727	-214.022	-15,83
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno	29.482	27.891	1.592	5,71
	Altri servizi non sanitari da privato	2.625.709	2.738.727	-113.018	-4,13
	Servizio di giardinaggio	811.630	888.017	-76.387	-8,60
	Abbonamenti e riviste	70.325	3.000	67.325	2.244,16
	Bandi di gara e pubblicazioni	40.842	25.806	15.036	58,27
	Servizi per convegni e congressi	14.000	0	14.000	0,00
	Spese per la comunicazione	328	0	328	0,00
	Servizi per la sicurezza e la salute	120.697	31.609	89.087	0,00
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>632.014</b>	<b>401.053</b>	<b>230.961</b>	<b>57,59</b>
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00
BA1770	Consulente non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0,00
BA1780	Consulente, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	0	0	0	0,00
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	0	0	0,00
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	406.009	240.203	165.806	69,03
BA1810	Indennit� a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0,00
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0,00
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	0,00
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	0,00
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universit�	177.416	128.030	49.385	38,57
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra regione)	48.589	32.820	15.769	48,05
	<b>FORMAZIONE</b>	<b>49.989</b>	<b>135.158</b>	<b>-85.170</b>	<b>-63,01</b>
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	16.970	80.415	-63.445	-78,90
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	33.019	54.743	-21.724	-39,68
	<b>TOTALE</b>	<b>25.208.020</b>	<b>25.302.693</b>	<b>-94.673</b>	<b>-0,37</b>

Tab.62 - Dettaglio acquisti di servizi non sanitari



## B.2.B.1.12.C ) ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO

<b>Totale complessivo</b>	<b>4.850.717,92</b>
---------------------------	---------------------

<b>5.02.02.01.1801 SERVIZIO DI VIGILANZA E SICUREZZA</b>	
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI FORNITORI	96.150,76
KSM SPA	1.041.554,90
<b>Totale</b>	<b>1.137.705,66</b>

<b>5.02.02.01.2101 RIMBORSI SPESE VIAGGI E SOGGIORNO</b>	
A.S.P. DI CATANIA	1.730,01
ALBAMONTE GIUSEPPE	200,60
ALEO IGOR DANIELE	211,00
AUTORIMESSA HOTEL TRINACRIA S.A.S.	7,00
BOLIS COSTANTINO	112,00
BUCCELLATO SERGIO	2.492,50
CAMPAGNA ANTONINO	331,90
COCCIOLA VIAGGI S.R.L.	851,19
CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	5.638,63
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - ALTRI C	5.605,57
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - Al	1.217,95
DENTICI SALVATORE	67,50
DI MARCO GIUSEPPE	200,00
DI MATTEO FRANCESCO	177,80
GENOVESE PIETRO	1.712,60
IACONO ANTONIO	847,68
IHOTEL SRL	183,00
LA BUA ENRICO	311,30
LA CAVERA FRANCESCO	12,90
LA IACONA SALVATORE	59,98
LAI VIAGGI	936,00
LO CASCIO LIVIA	15,00
LO MONACO ANTONINO	45,24
MANNONE TOMMASO	1.153,95
MICCI MAURIZIO	466,00
MONEA MARIA CONCETTA	176,00
ROBERTS MICHAEL	2.042,43
RUBINO ANTONIO	127,00
RUGGIANO MICHELE	13,00
SANFILIPPO MARIA ROSA GABRIELLA	13,50
SCARIANO ROSARIO	30,00
TERRAZZINI ANTONELLA	496,50
VENUTI GERVASIO	1.996,69
<b>Totale</b>	<b>29.482,42</b>



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

5.02.02.01.9901 ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	
3DIFC S.R.L.	28.416,24
ACCONTI VERSO ALTRI FORNITORI	175.959,59
ADR CENTER S.R.L.	146,40
ADR DIKE S.R.L.	40,00
ADR MEDIA NUOVA GIUSTIZIA E MEDIAZIONE	48,80
AIL ASSOCIAZIONE IT. CONTRO LE LEUCEMIE	37.831,95
AIR LIQUIDE SANITA'SERVICE S.P.A.	265,27
ALNITEC S.R.L.	24,40
AR.CO. S.R.L.	8,00
ARKIMEDE S.R.L.	5.978,00
ASAFALCHI DI NICOLA GALATI	15.250,00
BELLOMO UGDULENA MASSIMO	17.500,04
CACTOO CREATIVE DI GIACOMO BELLISI	11.609,52
CANDIDEA S.R.L.	16.470,00
CHIFARI GIUSEPPE	1.903,20
COCCIOLA VIAGGI S.R.L.	1.950,00
COMPAGNIA TELEVISIVA SICILIANA SRL	20.496,00
CONCILIAZIONE ADR TP	813,34
CONCILIUM A.D.R.	1.894,79
CREDITI PER NOTE CREDITO DA RICEVERE - ALTRO	0,00
CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	1.407,20
DAMIR S.R.L.	3.660,00
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI FORNITORI	455.429,49
EUROSERVICE 2000	18.817,28
EXPLORER INFORMATICA S.R.L.	963,80
FACTOTUM SERVIZI S.R.L.	12.233,43
FIAT CENTER ITALIA S.P.A.	1.270,36
FONDAZIONE FRANCO E PIERA CUTINO ONLUS	9.439,76
GRILLO MASSIMO	1.131,77
GULA GIUSEPPE	1.141,49
HOTEL CASENA DEI COLLI C. SNC.	69,00
I.E.D.P.E.	16.000,00
ITAVIA S.R.L.	905,70
L.T. SOLUTION S.R.L.	610,00
LA CUBANA S.R.L.	1.000,00
LATINO CARMELO	888,16
L'AVVENIRE 90 SOC.COOP. A R.L.	24.615,10
MC TRUCK DI CASISA MARIA	732,00
MI.RI. MAIL DI MICALIZZI ERNESTO & C.SAS	330,00
ODDO ROBERTO	2.500,00
OLOMEDIA S.R.L.	32.116,51
ORDINE AVVOCATI PALERMO ORGANISMO DI MEDIAZIONE	292,80
PACE ANTONIO	1.300,00
PANTALEONE ARTE SACRA S.R.L.	7,55
PAVAN S.A.S. DI PAVAN GIORGIO & C.	4,00
PICCOLO SILVIO	5.863,10
PISCIOTTA ANGELO	579,08
POSTE ITALIANE S.P.A. CUAS SICILIA	31.594,52
PUGNETTI PAOLA	2.251,88
PURPURA GAETANO	380,64
RANDAZZO S.R.L.	2.215,03
RESONANCE HEALTH ANALYSIS SERVICES PTY LTD	780,00
SERISTAMPA DI ARMANGO MARGHERITA	921,10
SERVIZI AUSILIARI SICILIA	648.136,77
SERVIZITALIA SOC.COOP.A R.L.	337,00
SEUS-SICILIA EMERGENZA-URGENZA SANITARIA S.P.A.	995.575,66
TRINAKRIA SERVIZI SOC.COOPERATIVA A.R.L.	12.125,01
UCLA IMMUNOGENETICS CENTER	400,00
VASTA & ASSOCIATI CONSULENTI DEL LAVORO	1.078,48
<b>Totale</b>	<b>2.625.709,21</b>



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

<b>5.02.02.01.9902 SERVIZIO DI GIARDINAGGIO</b>	
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI FORNITORI	66.170,01
DUSSMANN SERVICE SRL	745.460,02
<b>Totale</b>	<b>811.630,03</b>

<b>5.02.02.01.9904 SERVIZI PER LA SICUREZZA E LA SALUTE</b>	
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI FORNITORI	57.478,30
EXITONE S.P.A.	63.218,35
<b>Totale</b>	<b>120.696,65</b>

<b>5.02.02.01.9905 SERVIZI PER CONVEGNI E CONGRESSI</b>	
MY TRAVEL S.R.L.	14.000,00
<b>Totale</b>	<b>14.000,00</b>

<b>5.02.02.01.9906 ABBONAMENTI E RIVISTE</b>	
E.F.I. EUROPEAN FEDERATION FOR IMMUNOGENETICS	1.050,00
EBSCO INFORMATION SERVICES SRL	49.084,40
ELEMEDIA S.P.A.	199,99
GAZZETTA ASTE E APPALTI PUBBLICI SIFIC SRL	1.490,00
GIORNALE DI SICILIA EDITORIALE POLIGRAFICA S.P.A.	231,00
GOOGLE COMMERCE LIMITED	119,94
IL SOLE 24 ORE S.P.A.	960,00
LIBRERIA STUDIUM	975,00
MAGGIOLI S.P.A.	120,78
SPAZIO CULTURA S.R.L.	166,00
UPTODATE INC.	15.927,50
<b>Totale</b>	<b>70.324,61</b>

<b>5.02.02.01.9907 BANDI DI GARA E PUBBLICAZIONI</b>	
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI FORNITORI	2.530,89
EDISERVICE S.R.L.	4.932,46
GDS MEDIA&COMMUNICATION SRL	12.234,16
MANZONI A. & C. S.P.A.	5.965,80
REGIONE SICILIANA	15.178,46
<b>Totale</b>	<b>40.841,77</b>

<b>5.02.02.01.9908 SPESE PER LA COMUNICAZIONE</b>	
GDS MEDIA&COMMUNICATION S.R.L.	327,57
<b>Totale</b>	<b>327,57</b>





Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

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

AS04 – SI Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente prevalentemente a progetti aziendali finanziati con fondi sanitari e privati di seguito tabella con dettaglio:

RUOLO	COGNOME	NOME	COSTO ESCLUSO IRAP	INAIL	TOTALE COMPLESSIVO
NON SANITARIO	ACQUAVIVA	FRANCESCO	34.177,77		
	ALAMPI	RITA DELFINA FLORIANA	13.204,81		
	BARBERA	CESARE	60.896,88		
	BELLISI	GIACOMO	9.932,78		
	CATALANO	CRISTIAN	32.751,38		
	COLLETTA	SALVATORE	23.460,58		
	DAMMONE	MARCO	32.751,38		
	DARONE	DONATELLA	9.809,97		
	DOLCE	FRANCESCA	22.489,67		
	DURANTE	CARMEN	9.383,69		
	GERACI	GIUSEPPE	6.079,12		
	GUADALUPI	GAIA	7.065,11		
	LONGO	LUCIANO	22.489,67		
	MISTRETTA	LAURA	14.901,23		
	PAMPILLONIA	DARIO	4.519,84		
	PIAZZESE	ANTONINO	7.065,11		
	PIVETTI	FRANCESCA	23.394,19		
	SACCO	MASSIMILIANO	8.416,60		
	TACORMINA	LUISA	23.366,84		
	TAVILLA	CARMELA	6.079,07		
	VENTIMIGLIA	MARCO	23.397,85		
	VITRANO	ANGELA	9.682,12		
NON SANITARIO Totale		22	405.315,66	693,72	406.009,38

## 21. Manutenzioni e riparazioni

Le manutenzioni iscritte a conto economico sono quelle necessarie a mantenere i beni aziendali in un normale stato d'uso

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.387.835	1.448.922	-61.087	-4
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	150.311	149.180	1.132	100
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.998.372	4.808.982	189.390	4
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	39.452	25.975	13.478	52
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	533.592	248.065	285.527	115
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.806	0	12.806	
	TOTALE	7.122.369	6.681.123	441.246	7

Tab.63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2017	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricit�				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	0	0	0	
	Servizio di vigilanza e sicurezza				
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno				
	Altri servizi non sanitari da privato				
	Servizio di giardinaggio				
	Abbonamenti e riviste				
	Bandi di gara e pubblicazioni				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	7.122.369	2.908.068	4.214.301	40,83%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.387.835		1.387.835	0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	150.311		150.311	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.998.372	2.908.068	2.090.304	58,18%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi			0	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	39.452		39.452	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	533.592		533.592	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.806		12.806	
	<b>TOTALE</b>	<b>7.122.369</b>	<b>2.908.068</b>	<b>4.214.301</b>	<b>40,83%</b>

Tab.64 – Dettaglio costi per contratti multi servizi

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

Tab.65 – Dettaglio canoni di leasing



22. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		al 31/12/2017	al 31/12/2016	importo	%
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	118.004.933	116.403.566	1.601.367	1,36%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	62.003.878	60.943.570	1.060.308	1,71%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	57.059.888	56.323.161	736.727	1,29%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	49.136.097	50.431.417	-1.295.320	-2,64%
	Voci di costo a carattere stipendiale	25.722.241	26.790.186	-1.067.945	-4,15%
	Retribuzione di posizione	9.207.774	9.506.711	-298.937	-3,25%
	Indennità di risultato	1.330.394	1.370.268	-39.874	-3,00%
	Altro trattamento accessorio	1.868.958	1.962.138	-93.180	-4,99%
	Oneri sociali su retribuzione	10.489.003	10.704.195	-215.192	-2,05%
	Altri oneri per il personale	517.727	97.919	419.807	81,09%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	7.923.791	5.891.744	2.032.048	25,64%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.494.462	3.371.081	1.123.382	24,99%
	Retribuzione di posizione	916.337	698.519	217.818	23,77%
	Indennità di risultato	172.610	131.749	40.861	23,67%
	Altro trattamento accessorio	534.512	369.726	164.786	30,83%
	Oneri sociali su retribuzione	1.805.869	1.320.668	485.201	26,87%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0,00%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	4.943.990	4.620.409	323.581	6,54%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.947.193	3.948.008	-815	-0,02%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.466.573	2.481.346	-14.773	-0,60%
	Retribuzione di posizione	419.808	412.843	6.965	1,66%
	Indennità di risultato	170.909	162.536	8.372	4,90%
	Altro trattamento accessorio	55.364	54.458	906	1,64%
	Oneri sociali su retribuzione	834.540	836.825	-2.285	-0,27%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	996.797	672.401	324.396	32,54%
	Voci di costo a carattere stipendiale	719.881	490.148	229.734	31,91%
	Retribuzione di posizione	5.295	4.396	899	16,98%
	Indennità di risultato	16.419	11.181	5.238	31,90%
	Altro trattamento accessorio	19.635	10.070	9.565	48,72%
	Oneri sociali su retribuzione	235.566	156.606	78.960	33,52%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0,00%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	56.001.055	55.459.996	541.059	0,97%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	49.953.902	50.962.309	-1.008.406	-2,02%
	Voci di costo a carattere stipendiale	25.552.346	26.206.542	-654.196	-2,56%
	Straordinario e Indennità personale	9.826.696	9.922.431	-95.736	-0,97%
	Retribuzione per produttività personale	3.023.344	3.067.224	-43.880	-1,45%
	Altro trattamento accessorio	832.159	802.850	29.308	3,52%
	Oneri sociali su retribuzione	10.706.859	10.945.079	-238.220	-2,22%
	Altri oneri per il personale	12.499	18.183	-5.684	-45,47%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	6.047.153	4.497.687	1.549.465	25,62%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.721.840	2.806.907	914.933	24,58%
	Straordinario e Indennità personale	573.284	406.592	166.692	29,08%
	Retribuzione per produttività personale	312.654	221.006	91.648	29,31%
	Altro trattamento accessorio	31.179	15.767	15.412	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	1.408.196	1.047.415	360.781	25,62%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0,00%

Tab.66 – Costi del personale – ruolo sanitario



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	169.930	186.821	-16.891	-9,94%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	110.916	121.899	-10.983	-9,90%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	110.916	121.899	-10.983	-9,90%
	Voci di costo a carattere stipendiale	44.754	44.754	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	37.101	44.803	-7.703	-20,76%
	Indennità di risultato	5.815	7.205	-1.390	-23,90%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	23.245	25.136	-1.891	-8,13%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0,00%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	59.014	64.922	-5.908	-10,01%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	59.014	64.922	-5.908	-10,01%
	Voci di costo a carattere stipendiale	39.729	45.114	-5.385	-13,55%
	Straordinario e indennità personale	2.134	2.279	-145	-6,79%
	Retribuzione per produttività personale	3.110	2.476	634	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	14.041	15.053	-1.012	-7,21%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0,00%

Tab.67 – Costi del personale – ruolo professionale



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		al 31/12/2017	al 31/12/2016	importo	%
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	14.787.272	14.617.122	120.150	0,82%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	144.875	151.636	-6.762	-4,67%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	144.875	151.636	-6.762	-4,67%
	Voci di costo a carattere stipendiale	87.251	87.251	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	21.163	25.556	-4.394	-20,76%
	Indennità di risultato	5.636	6.636	-1.000	-17,73%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	30.824	32.193	-1.368	-4,44%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,00%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	14.592.398	14.465.486	126.912	0,87%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	14.114.478	14.151.866	-37.388	-0,26%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.314.430	8.328.448	-14.018	-0,17%
	Straordinario e indennità personale	2.049.864	2.035.009	14.855	0,72%
	Retribuzione per produttività personale	739.440	735.839	3.601	0,49%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	3.001.985	3.011.988	-10.004	-0,33%
	Altri oneri per il personale	8.760	40.582	-31.822	-363,29%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	477.919	315.620	164.300	34,38%
	Voci di costo a carattere stipendiale	311.492	208.601	102.891	33,03%
	Straordinario e indennità personale	35.279	18.804	16.475	16,70%
	Retribuzione per produttività personale	19.092	12.790	6.303	33,01%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	112.056	73.426	38.631	34,47%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,00%

Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	8.797.972	9.572.272	-774.301	-8,80%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	482.232	549.585	-67.353	-13,97%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	482.232	549.585	-67.353	-13,97%
	Voci di costo a carattere stipendiale	175.197	175.419	-222	-0,13%
	Retribuzione di posizione	171.522	207.115	-35.593	-20,75%
	Indennità di risultato	35.735	51.307	-15.571	-43,57%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	99.777	115.744	-15.966	-16,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.315.740	9.022.688	-706.948	-8,50%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.977.678	5.900.314	77.363	1,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.605.991	3.513.942	92.048	2,55%
	Straordinario e indennità personale	795.579	817.703	-22.124	-2,78%
	Retribuzione per produttività personale	299.289	303.880	-4.591	-1,53%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	1.268.352	1.264.789	3.563	0,28%
	Altri oneri per il personale	8.467	0	8.467	0,00%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	2.338.063	3.122.374	-784.311	-33,55%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.568.323	2.084.821	-516.498	-32,93%
	Straordinario e indennità personale	128.826	179.274	-50.449	-39,16%
	Retribuzione per produttività personale	90.761	127.540	-36.779	-40,52%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	550.153	730.737	-180.585	-32,82%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,00%

Tab.69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01 – I costi del personale hanno registrato una riduzione con riferimento al ruolo  
NO x professionale ed amministrativo. Viceversa il ruolo tecnico e il sanitario ha registrato variazioni in aumento.

Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/03/2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2017	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2017	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2017	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2017	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO INIZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
<b>MEDICI E VETERINARI</b>	15.406.234	13.511.138	351	75	70	556	13.610.554	-1.795.700	92.216
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	11.801.421	10.016.933					10.100.350	-1.702.071	73.404
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.979.558	2.031.153					2.046.231	116.632	19.048
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	1.594.235	1.453.197					1.463.961	-219.274	10.761
<b>DIRIGENTI NON MEDICI SPA</b>	1.041.904	901.621	68	9	4	73	963.268	-78.126	52.147
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	725.383	615.702					674.789	-50.553	28.997
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	73.133	60.531					75.000	1.867	14.465
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	243.388	185.291					213.979	-29.410	15.681
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>	15.533.607	18.147.835	1.979	102	101	1.977	18.209.477	-1.310.110	59.818
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionali	8.619.504	7.795.437					7.821.500	-793.314	15.702
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.141.107	5.828.230					5.905.656	-215.531	10.406
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e piena della qualità delle prestazioni individuali	4.772.996	4.467.502					4.482.331	-216.305	14.729
<b>TOTALE</b>	35.977.165	33.565.591	2.398	186	178	2.406	33.783.789	-1.102.906	218.201

Tab.70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

23. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD.	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	638.558	597.530	41.028	7
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	546.972	530.998	15.974	3
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi	475.867	459.760	16.107	4
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per Collegio Sindacale	49.824	54.922	-5.098	-9
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per Nucleo di valutazione	21.281	16.315	4.965	30
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	3.153.070	908.949	2.244.120	6320
	liti e risarcimenti	405.490	509.652	-104.172	-20
	spese legali	609.046	340.604	268.442	79
	spese postali e valori	22.252	25.484	-3.231	-13
	altri oneri	2.116.281	33.200	2.083.082	6274
	<b>TOTALE</b>	<b>4.338.599</b>	<b>2.037.477</b>	<b>2.301.122</b>	<b>113</b>

Tab.71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Di seguito viene riportato il dettaglio degli altri oneri diversi di gestione

B.9.C) ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Totale complessivo	3.700.046,20
--------------------	--------------

5.09.03.01.0101 Indennità rimborso spese e oneri sociali per direzione aziendale	
CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	475.866,73
<b>Totale</b>	<b>475.866,73</b>

5.09.03.01.0102 Indennità rimborso spese e oneri sociali per Collegio Sindacale	
AMATO EGIDIO	1.897,50
CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	15.097,67
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI FORNITORI	4.904,84
REGIONE SICILIANA	9.760,86
UCCELLO FABIO	18.163,42
<b>Totale</b>	<b>49.824,29</b>

5.09.03.01.0103 NUCLEO DI VALUTAZIONE (OIV)	
CICCARELLI SANTO	6.000,00
CIULLA ENRICO	8.930,33
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - ALTR	6.350,40
<b>Totale</b>	<b>21.280,73</b>



5.09.03.02.0101 SPESE LEGALI DA DECRETI INGIUNTIVI, LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI E TRANSAZIONI	
3.M.C. S.R.L.	748,51
ABBOTT S.R.L. A SOCIO UNICO	2.784,86
ANSELMO AURELIO	12.010,63
ASTREA SPV S.R.L.	499,90
BANCHE C/PIGNORAMENTI	41.312,07
BARRALE SALVATORE	6.978,40
BIONDO FABRIZIO	12.843,43
CATUOGNO RENATO	10.278,04
CAVASINO GIUSEPPE	3.263,04
CIPRI' MARIA CRISTINA	3.471,24
COGLITORE VINCENZA	40.000,00
COLOPLAST S.P.A.	220,06
CORRADO ILENIA MARIA VALERIA	5.121,51
CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	1.262,82
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI FORNITORI	23.061,50
DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE	607,50
DI STEFANO CALOGERO	1.418,26
FAIELLA CESARE	727,02
FERRARA DANIELA	5.786,29
FONDAZIONE IRCCS CA' GRANDA OSPEDALE MAGGIORE POLI	1.312,80
GENCO GIUSEPPE	1.459,12
GIOIA GIUSEPPE AVV.	974,69
GIUDICE MARIO	14.143,97
KSM SPA (EX IST.DI VIGILANZA CITTA' DI	5.646,79
MAGNASCO MARCO	283,41
MAIORCA ELENA	4.368,59
MARRONÉ ISIDORO UMBERTO	40.000,00
MEDICAL SYSTEMS SPA	1.938,96
MESSINA ANNA	3.995,07
NAPOLI ENRICO	20.163,94
NAPOLI GIOVANNA	2.537,60
NOVANTACENTO S.R.L.	440,78
PELLEGRINO GIANCARLO	224,75
PERITORE LIDIA	2.274,96
POLIZZOTTO MAURIZIO	13.845,78
PUBBLICA FUNDING NO.1 S.R.L.	151,20
PUTIGNANO DONATO SANDRO	8.500,00
RUBINO CLAUDIO	21.723,30
SARTORIO ANTONIETTA	5.328,96
SGROI MAURIZIO	55.870,05
SVAS BIOSANA S.R.L.	868,17
TECNORAD S.R.L.	796,81
TREPIEDI ANDREA	24.031,95
XEROX ITALIA RENTAL SERVICES	2.213,08
<b>Totale</b>	<b>405.489,81</b>



Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia

5.09.03.02.0104 SPESE LEGALI	
ANSELMO AURELIO	1.970,40
BONANNO GIOVANNI	2.000,00
BUTTA' FILIPPO	29.268,76
CALIVA' BENEDETTO	32.401,52
CORRADO ILENIA MARIA VALERIA	2.589,76
COSTA MARIA RITA ORNELLA	1.655,22
CREDITI PER RECUPERI VARI PERSONALE	95.858,87
DANILE LOREDANA	20.032,10
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI FORNITORI	46.361,64
DEBITI VERSO PERSONALE COMPARTO - ALTRI COSTI DEL	6.533,59
DEBITI VERSO PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - ALTRI CO	22.245,53
DELL'OGGIO ROSARIO	1.970,40
EVOLA GIUSEPPE	3.608,92
FAIELLA CESARE	892,98
FERRARA ROBERTA	552,14
FERRARO FRANCESCO	6.625,14
FERRO ANNA MARIA	3.062,99
GIACALONE GIORGIO	20.004,00
GIORDANO SALVATORE	9.425,93
GIUDICE MARIO	13.487,02
IPPOLITO CRISPINO	3.742,94
LIGUORI GIOVANNI	40.534,75
MARINELLI MASSIMILIANO	1.013,21
MARINO GIUSEPPE	1.727,02
MAROLDA ALBERTO	25.896,45
MAURELLI FERDINANDO	120.541,44
MAURONER ROBERTO	3.270,75
PUBBLICA FUNDING NO.1 S.R.L.	5.043,63
RAIMONDI SABINA	4.547,80
RUBINO GIROLAMO	10.477,12
RUSSO VITTORIANO	9.418,50
SARTORIO ANTONIETTA	7.600,10
STUDIO LEGALE MOTISI & ASSOCIATI	15.851,87
TREPPIEDI ANDREA	6.434,63
VASSALLO ANGELA	32.398,51
<b>Totale</b>	<b>609.045,63</b>

5.09.03.02.9901 ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
F.I.A.S.O.	7.500,00
<b>Totale</b>	<b>7.500,00</b>

5.09.03.02.9902 SPESE DI RAPPRESENTANZA	
EUROSPIN SICILIA S.P.A.	54,43
<b>Totale</b>	<b>54,43</b>

5.09.03.02.9904 ONERI BANCARI DIVERSI	
A.R.N.A.S. AZ.OSP.CIVICO DI CRISTINA BENFRATELLI	3,00
ASSICURAZIONI E SINDACATI CON B.BANCARI	27,00
Debiti FONDO PENSIONE ENPAPI	4,00
DEBITI VERSO INPS LAV.DIPENDENTI	0,01
DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE	41.148,33
MDT INT'L S.A	13,50
REGIONE SICILIANA	3,00
<b>Totale</b>	<b>41.198,84</b>

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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



## 24. Accantonamenti

CODICE MDD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni Importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri professionali	5.256.448	5.399.969	-143.521	-2,73%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	3.273.970	2.403.627	868.343	36,12%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	1.934.478	2.996.343	-1.061.865	-54,17%
	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUIAAI)</b>				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0	-
BA2760	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	105.000	1.337.421	-1.232.421	-1172,73%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	90.000	90.000	0	0%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	15.000	1.222.421	-1.207.421	-80,82%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	26.000	-26.000	-100%
	<b>Altri accantonamenti:</b>				
	Accantonamenti per interessi di mora	2.452.190	1.615.347	836.843	51,81%
BA2830	Acc. Rinnovi convenzioni SIMG/PLS/ACA	0	185.941	-185.941	-100%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Istituti Sanitari	0	0	0	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratti: urgenza medica	614.000	325.000	289.000	46,10%
BA2870	Acc. Rinnovi contratti: urgenza non medica	38.000	21.000	17.000	40,95%
BA2880	Acc. Rinnovi contratti: comparto	869.000	310.000	559.000	180,32%
BA2890	Altri accantonamenti	513.190	354.401	158.789	44,83%
BA2900	Accantonamento fondo Imposte e contenziosi tributari	0	0	0	-
	<b>TOTALE</b>	<b>7.813.631</b>	<b>8.352.737</b>	<b>-539.097</b>	<b>-6,45%</b>

Tab.72 – Dettaglio accantonamenti

Di seguito viene riportato il dettaglio degli accantonamenti

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA2880	B.16.D.7) Altri accantonamenti	
BA2890	Accantonamento Formazione Comitato	23.400,00
BA2890	Accantonamento quota 5% ALPI	53.728,00
BA2890	Accantonamenti per transazioni e interessi	400.000,00
BA2890	Altri accantonamenti incentivi art.113 Dlgs 50/2016	253.283,00
BA2890	Altri accantonamenti per innovaz. tecnologica art.113 Dlgs 50/16	63.346,00
BA2890	Altri accantonamenti incentivo produzione Plasma D.A. 15/12/10	117.432,00
BA2890		
	<b>TOTALE A CE</b>	<b>911.189,00</b>



## AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?		SI	L'accantonamento a fondo rischi è stato prevalentemente movimentata per i rischi derivanti da contenzioni legali, per quelli derivanti da richieste extragiudiziali di risarcimento in autoassicurazione, per gli accantonamenti su progetti di PSN non ancora attivati e per accantonamenti su contenziosi con i fornitori (adeguamento ISTAT su contratti, adeguamento prezzi, interessi di mora per ritardato pagamento in contenzioso).

Inoltre, nel 2017 in applicazione all'art.113 della D. Lgs.50/2016 sono stati accantonati somme per incentivi e innovazione tecnologica. Inoltre, in base a quanto previsto dal DA 15/12/2010 sono state accantonate le somme per incentivo produzione plasma mentre sulla scorta dell'assegnazione di bilancio si è provveduto ad accantonare anche le somme per rinnovi contrattuali del personale della dirigenza e del comparto.

## 25. Proventi e oneri finanziari

## OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		X	Emergono miglioramenti per applicazione di sconti finanziari a seguito di transazioni
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		X	Trattasi prevalentemente di interessi passivi su debiti commerciali

## 26. Rettifiche di valore di attività finanziarie

## RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

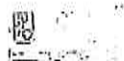
Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO		



## 27. Proventi e oneri straordinari

### PS01-Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		x	Nell'esercizio sono state rilevate minusvalenze di modesta entità per messa in fuori uso di alcuni cespiti aziendali non ancora completamente ammortizzati. Al contrario non si sono rilevate plusvalenze.



PS02-Sopravvenienze attive  
PS03-Insussistenze attive  
PS04-Sopravvenienze passive  
PS05 Insussistenze passive

Di seguito vengono riepilogate per tipologia, le principali sopravvenienze attive e passive e insussistenze attive e passive il cui saldo evidenzia un maggior valore di proventi straordinari su gli oneri straordinari di 1.189.180. Per una disamina analitica si rinvia all'allegato A.

CONTO		DESCRIZIONE	TOTALE
EA0060	8.01.02.02.0101	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.021,18
EA0090	8.01.02.02.0301	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	25.752,13
EA0110	8.01.02.02.0501	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialità	0,00
EA0120	8.01.02.02.0601	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie	0,00
EA0130	8.01.02.02.0701	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	379.181,59
EA0140	8.01.02.02.0801	Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.704.226,23
EA0160	8.01.02.03.0101	Insussistenze attive v/ Azienda sanitarie pubbliche della Regione	592,00
EA0190	8.01.02.03.0301	Insussistenze attive v/terzi relative al personale	621.040,76
EA0230	8.01.02.03.0701	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	166.384,40
EA0240	8.01.02.03.0801	Altre insussistenze attive v/terzi	2.552.700,47
			7.458.898,76
Oneri Straordinari			
CONTO		DESCRIZIONE	TOTALE
			579,98
EA0270	8.02.01.01.0101	Minusvalenze	976.664,26
EA0290	8.02.02.01.0101	Oneri tributari da esercizi precedenti	262.485,34
EA0340	8.02.02.03.0201	Sopravvenienze passive v/Asl-AO, IRCCS,Pol. della Regione	
EA0380	8.02.02.03.0501	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale-dirigenza medica e veterinaria - varie	165.455,30
EA0390	8.02.02.03.0701	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - Altra Dirigenza non medica - Varie	1.749,47
EA0400	8.02.02.03.0901	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale-comparto - varie	128.795,75
EA0440	8.02.02.03.1701	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	933.992,94
EA0450	8.02.02.03.1801	Altre sopravvenienze passive v/terzi	1.737.965,39
EA0470	8.02.02.04.0101	Insussistenze passive v/Asl-AO, Irccs,Pol. della Regione	0,00
EA0490	8.02.02.04.0201	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0500	8.02.02.04.0301	Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0540	8.02.02.04.0701	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	433.439,02
EA0550	8.02.02.04.0801	Altre insussistenze passive v/terzi	1.661.731,32
			6.302.858,77
Totale proventi ed oneri straordinari			1.156.039,99

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
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)?	x		

IL COMMISSARIO  
 Dott. Maurizio Alico

