

*AGENZIA REGIONALE SANITARIA  
REGIONE MARCHE*

*Bilancio di Esercizio  
dell’Agenzia Regionale Sanitaria  
per l’anno 2018*

*(Allegato “A”)*



*AGENZIA REGIONALE SANITARIA  
REGIONE MARCHE*

*Bilancio di Esercizio  
dell'Agenzia Regionale Sanitaria  
per l'anno 2018*

*Stato Patrimoniale*



Stato Patrimoniale

Attivo	ESERCIZIO CORRENTE		ESERCIZIO PRECEDENTE	
	PARZIALI	TOTALE	PARZIALI	TOTALE
<b>A) CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI</b>				
1 Da Regione		0,00		0,00
2 Da altri		0,00		0,00
<b>TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI (A)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>				
1 Costi d'impianto e di ampliamento		0,00		0,00
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		0,00		0,00
3 Diritti di brevetto industr. e di utiliz. delle opere dell'ingegno		0,00		0,00
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		6.260,62		12.322,80
5 Immobilizzazioni in corso e acconti		0,00		0,00
6 Altre		0,00		0,00
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (I)</b>		<b>6.260,62</b>		<b>12.322,80</b>
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>				
1 Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Immoianti e macchinari	17.878,19	17.878,19	17.878,19	17.878,19
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-17.878,19	0,00	-17.878,19	0,00
4 Attrezzature sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>meno: fondo ammortamento</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Mobili e arredi	54.787,69	54.787,69	54.787,69	54.787,69
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-54.752,44	35,25	-54.360,78	35,25
6 Automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>meno: fondo ammortamento</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Altri beni	488.734,38	488.734,38	425.656,11	425.656,11
<i>meno: fondo ammortamento</i>	-486.414,25	2.320,13	-423.335,98	2.320,13
8 Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni materiali (II)</b>		<b>2.355,38</b>		<b>2.747,04</b>
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b>				
1 Partecipazioni	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>
2 Crediti		0,00		0,00
3 Altri Titoli		0,00		0,00
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie (III)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>8.616,00</b>		<b>15.069,84</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
<b>I. Rimanenze</b>				
1 Sanitarie		0,00		0,00
2 Non sanitarie		0,00		0,00
<i>meno: fondo svalutazione magazzino</i>		0,00		0,00
<b>Totale rimanenze (I)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>II. Crediti da:</b>	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>
1 Regione	554.750,57	0,00	350.605,36	0,00
2 Agenzia Regionale	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Aziende sanitarie della Regione	98.791,60	0,00	62.523,60	0,00
4 Aziende sanitarie extra-regionali	31.305,04	0,00	31.963,74	0,00
5 Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Amministrazioni pubbliche	136.916,82	0,00	247.204,88	0,00
7 Erario	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Verso altri	248.471,20	0,00	271.653,20	0,00
<i>meno: fondo svalutazione crediti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale crediti (II)</b>		<b>1.070.235,23</b>		<b>963.950,78</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>				
1 Titoli a breve		0,00		0,00
<b>Totale att. fin. che non costituiscono imm.ni (III)</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>				
1 Cassa		70,16		177,16
2 Istituto tesoriere		3.669.570,21		2.788.737,68
3 Depositi postali		0,00		0,00
<b>Totale disponibilità liquide (IV)</b>		<b>3.669.640,37</b>		<b>2.788.914,84</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>4.739.875,60</b>		<b>3.752.865,62</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1 Ratei attivi		0,00		0,00
2 Risconti attivi		47.979,52		64.708,82
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>47.979,52</b>		<b>64.708,82</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>4.796.471,12</b>		<b>3.832.644,28</b>

Passivo	PARZIALI		TOTALE	PARZIALI		TOTALE
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>						
I. Fondo di dotazione			8.493,62			8.493,62
II. Contributi c/capitale da Regione indistinti			0,00			0,00
III. Contributi c/capitale da Regione vincolati			0,00			0,00
IV. Altri contributi in c/capitale			0,00			0,00
V. Contributi per ripristini perdite			0,00			0,00
VI. Riserve di rivalutazione			0,00			0,00
VII. Altre riserve			0,00			0,00
VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo			64.235,44			64.235,44
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio			47.073,95			47.073,95
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>			<b>119.803,01</b>			<b>119.803,01</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>						
1 Fondi per oneri da liquidare al personale			351.950,31			351.950,31
2 Fondi per imposte			0,00			0,00
3 Fondi per rischi			19.742,37			19.742,37
4 Altri fondi			382.321,60			382.321,60
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)</b>			<b>754.014,28</b>			<b>754.014,28</b>
<b>C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>			0,00			0,00
<b>D) DEBITI</b>						
1 Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Verso Regione	752.632,12		752.632,12	323.621,10		323.621,10
3 Verso Agenzia Regionale	0,00		0,00	0,00		0,00
4 Verso aziende sanitarie della Regione	2.202.932,97		2.202.932,97	1.925.714,03		1.925.714,03
5 Verso aziende sanitarie extra-regionali	3.155,83		3.155,83	3.153,83		3.153,83
6 Verso comuni	0,00		0,00	0,00		0,00
7 Verso fornitori	70.069,44		70.069,44	16.156,96		16.156,96
8 Verso istituti di credito	0,00		0,00	0,00		0,00
9 Verso personale	0,00		0,00	0,00		0,00
10 Debiti tributari	98.490,30		98.490,30	80.108,27		80.108,27
11 Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-3,11		-3,11	76,63		76,63
12 Altri debiti	270.912,39		270.912,39	179.150,50		179.150,50
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>			<b>3.398.189,94</b>			<b>3.398.189,94</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>						
1 Ratei passivi			211,01			211,01
2 Risconti passivi			524.252,88			524.252,88
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>			<b>524.463,89</b>			<b>524.463,89</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>			<b>4.796.471,12</b>			<b>4.796.471,12</b>

Conti d'ordine	
IMPEGNI	
GARANZIE	
BENI DI TERZI	
BENI PRESSO TERZI	
RISCHI	

**AGENZIA REGIONALE SANITARIA  
REGIONE MARCHE**

***Bilancio di Esercizio  
dell’Agenzia Regionale Sanitaria  
per l’anno 2018***

***Conto Economico***



<b>Il conto economico</b>	<b>ESERCIZIO CORRENTE</b>	<b>ESERCIZIO PRECED.</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1 Contributi d'esercizio		
<i>a) Contributi dalla Regione</i>	3.072.625,13	2.919.241,57
<i>b) Altri contributi</i>	106.996,79	2.973,36
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0,00	0,00
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	0,00	0,00
<i>c) Altre prestazioni</i>	47.520,00	27.938,70
3 Ricavi per prestazioni ad altri soggetti		
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>	0,00	0,00
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>	62.298,76	0,00
<i>c) Altri ricavi propri caratteristici</i>	0,00	0,00
<i>d) Altri ricavi propri non caratteristici</i>	253.317,41	245.500,00
4 Costi capitalizzati	0,00	0,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.542.758,09</b>	<b>3.195.653,63</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
1 Acquisti di beni		
<i>a) Sanitari</i>	0,00	0,00
<i>b) Non sanitari</i>	-2.490,00	-5.495,54
2 Acquisti di servizi		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0,00	0,00
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	0,00	0,00
<i>c) Farmaceutica</i>	0,00	0,00
<i>d) Medicina di base</i>	0,00	0,00
<i>e) Altre convenzioni</i>	-210.994,59	-175.010,35
<i>f) Servizi appaltati</i>	-398,67	-1.827,71
<i>g) Manutenzioni</i>	-17,08	0,00
<i>h) Utenze</i>	-1.155,91	-786,75
<i>i) Rimborsi, assegni, contributi e altri servizi</i>	-500,00	-500,00
3 Godimento di beni di terzi	-10.545,60	-10.545,60
4 Costi del personale		
<i>a) Personale sanitario</i>	-620.417,82	-613.397,59
<i>b) Personale professionale</i>	0,00	0,00
<i>c) Personale tecnico</i>	-220.787,79	-145.691,79
<i>d) Personale amministrativo</i>	-1.554.802,56	-1.521.403,97
<i>e) Altri costi del personale</i>	-209.802,24	-102.064,64
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	-466.952,54	-486.678,88
6 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	-9.084,27	-6.459,06
<i>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	-63.469,93	-4.517,30
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00
<i>d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>	0,00	0,00
7 Variazione delle rimanenze	0,00	0,00
8 Accantonamenti per rischi	0,00	-26.109,90
9 Altri accantonamenti	-134.166,19	-45.140,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-3.505.585,19</b>	<b>-3.145.629,08</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.</b>	<b>37.172,90</b>	<b>50.024,55</b>

<b>Il conto economico</b>	<b>ESERCIZIO CORRENTE</b>	<b>ESERCIZIO PRECED.</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
1 Proventi	0,00	0,05
2 Oneri	-2,98	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-2,98	0,05
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
1 Rivalutazioni		
2 Svalutazioni		
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0,00	0,00
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
1 Proventi		
a) Plusvalenze	0,00	0,00
b) Sopravvenienze attive	10.166,78	2.189,84
c) Insussistenze del passivo	0,00	0,00
2 Oneri		
a) Minusvalenze	0,00	0,00
b) Sopravvenienze passive	-262,75	-34.937,01
c) Insussistenze dell'attivo	0,00	0,00
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	9.904,03	-32.747,17
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +-C +-D +-E)	47.073,95	17.277,43
Imposte sul reddito dell'esercizio	0,00	0,00
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>47.073,95</b>	<b>17.277,43</b>

***AGENZIA REGIONALE SANITARIA  
REGIONE MARCHE***

***Bilancio di Esercizio  
dell'Agenzia Regionale Sanitaria  
per l'anno 2018***

***Nota Integrativa***



## NOTA INTEGRATIVA

### Introduzione

L'Agenzia Regionale Sanitaria (ARS) istituita con Legge Regionale n. 26 del 17/07/1996 (diventata operativa dal 1 maggio 1997 con la nomina del Direttore Generale) è soggetto di diritto pubblico dotato di una propria autonomia amministrativa e contabile. L'organizzazione attuale si articola in posizioni dirigenziali di funzione istituite dalla Giunta regionale (DGR 264/2017).

L'ARS, ai sensi dell'art. 4, c.1 della LR 26/96, è strumento operativo per la gestione delle funzioni del servizio sanità e del servizio politiche sociali e per il raccordo con gli enti del servizio sanitario regionale, con particolare riferimento alle seguenti materie:

- a) assistenza sanitaria territoriale;
- b) assistenza ospedaliera;
- c) assistenza farmaceutica;
- d) prevenzione e promozione della salute nei luoghi di vita e di lavoro;
- e) integrazione socio sanitaria;
- f) .....
- g) sanità veterinaria,

e, nell'ambito della programmazione regionale, esercita le funzioni di supporto in materia di sanità.

All'interno dell'ARS è stata istituita, ai sensi della normativa europea e statale vigente, la Centrale unica di risposta (CUR) per la gestione del numero di emergenza unico europeo 112 (NUE 112), la quale si avvale del supporto tecnico-logistico degli enti del servizio sanitario regionale.

Con deliberazione n. 264 del 20/03/2017, la Giunta regionale ha provveduto a riorganizzare l'Agenzia ridefinendo le aree di attività corrispondenti a strutture operative (Posizioni di Funzione) ed ha individuato le materie riservate al direttore, nonché quelle assegnate ai dirigenti delle Posizione di funzione.

Con deliberazione n. 1314 del 7/11/2017, la Giunta regionale ha conferito l'incarico ad interim di direttore dell'Agenzia Regionale Sanitaria alla Dott.ssa Lucia Di Furia dal 07/11/2017 fino alla nomina del nuovo direttore dott. Rodolfo Pasquini avvenuta con deliberazione n. 955 del 9 luglio 2018.

L'ARS ha adottato la contabilità economico patrimoniale dall'1/1/1998.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/18 è redatto in conformità degli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile e delle disposizioni regionali in materia di contabilità e Bilancio (L.R. 47/96) ed espresso evidenziando le cifre decimali.

Esso si compone di:

- Stato patrimoniale e Conto economico, redatti secondo lo schema previsto dalla normativa regionale (DGR n. 2310 del 28/09/98);
- Nota integrativa, redatta secondo le disposizioni contenute nella DGR n. 1435/99, così come modificata dalla DGR n. 408/00, e dai DD.SS. n. 52/01, n. 160/02, n. 30/05 e n. 35/06;
- Relazione del Direttore sull'attività svolta.

### Criteri di valutazione delle voci del Bilancio

I criteri di valutazione adottati nella redazione del Bilancio sono quelli indicati dalle disposizioni civilistiche e dalle disposizioni regionali per quanto non specificatamente previsto a livello nazionale.

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 e passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non utilizzati. Non sono state effettuate, pertanto, compensazioni di partite.

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). Si è pertanto tenuto conto degli oneri di competenza anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Di seguito si esplicano i criteri di valutazione applicati alla valutazione delle poste più significative del presente Bilancio di esercizio.

**1) Immobilizzazioni immateriali**

Le Immobilizzazioni immateriali, costituite dalle concessioni, licenze, marchi e diritti simili, acquistate, sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto, comprendente dell'IVA non deducibile, ed ammortizzate per i nuovi acquisti interamente nell'esercizio di acquisizione. I movimenti delle immobilizzazioni immateriali sono illustrati nella tabella allegata.

**2) Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali, costituite dagli impianti e macchinari, mobili e arredi e altri beni sono iscritti in Bilancio al costo d'acquisto, comprendente l'I.V.A. non deducibile ed ammortizzate per i nuovi acquisti interamente nell'esercizio di acquisizione. I movimenti delle immobilizzazioni materiali sono illustrati nella tabella allegata.

**3) Titoli**

Non sussistono titoli.

**4) Partecipazioni**

Non sussistono partecipazioni.

**5) Le Rimanenze**

Gli acquisti di beni di consumo non sono gestiti a scorta e con riferimento al 31/12/2018, analogamente agli anni precedenti, non si evidenziano scorte significative presso i vari uffici dell'ARS, tali da richiedere la rettifica degli acquisiti di esercizio per la determinazione dei consumi effettivi di competenza dell'anno 2018.

**6) I crediti**

I crediti sono esposti in Bilancio al valore di presunto realizzo, dato dal valore nominale del credito stesso rettificato degli sconti e abbuoni.

Tali crediti sono classificati in base alla natura del creditore, e quindi distinti tra crediti verso la Regione Marche, verso l'Asur, verso le Aziende sanitarie del SSN e verso privati, includendo anche le fatture da emettere e/o le note di credito da ricevere.

Per quanto riguarda l'esigibilità dei crediti iscritti in Bilancio, gli stessi non sono stati svalutati poiché non esistono perdite di inesigibilità manifestate.

Le tabelle allegate mettono in evidenza la movimentazione dei crediti al loro valore nominale, l'anno di formazione e la composizione per scadenza.

### 7) *Disponibilità liquide*

Le disponibilità liquide di fine anno sono iscritte in bilancio al loro valore nominale e sono costituite dalla Cassa economale e dalle somme depositate nel conto di Tesoreria unica acceso presso la Banca d'Italia gestito dall'istituto tesoriere Banca di Ancona e Falconara Marittima Credito Cooperativo s.c. sede di Ancona e sono esposte, alla data del 31 dicembre 2018.

### 8) *Ratei e Risconti*

Comprendono quote di costo o proventi comuni a due o più esercizi la cui entità varia in ragione del tempo; hanno la natura di strumenti integrativi (ratei) e rettificativi (risconti) di voci di conto economico e sono necessari per il rispetto del principio della competenza.

Non si sono registrati valori a *ratei attivi*.

Nella voce *ratei passivi* sono stati iscritti i costi di competenza dell'esercizio in chiusura quota di spese di leasing auto aziendale la cui manifestazione numeraria avverrà nel 2019.

Nella voce *risconti attivi* sono stati iscritti i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza degli esercizi successivi. I Risconti attivi accolgono ad esempio la quota di costo relativa ai buoni pasto per il personale acquistati nel 2018 e che saranno utilizzati, in parte, nel 2019. La tabella allegata riporta il dettaglio analitico della composizione degli stessi.

Nella voce *risconti passivi* sono stati iscritti i proventi percepiti ma di competenza di esercizi successivi. I ricavi di origine dei risconti passivi si riferiscono ad assegnazioni di contributi finalizzati alla realizzazione di progetti che interessano più esercizi. Le relative quote di ricavo vengono commisurate ai costi corrispettivi sostenuti nell'anno di competenza e, pertanto, possono essere iscritte in più esercizi, al fine di non aggravare il risultato di esercizio negli anni futuri.

Si tratta in particolare dei seguenti progetti: il progetto ADVANTAGE; il Centro Regionale di Farmacovigilanza per iniziative di farmacovigilanza attiva; il progetto SIND; il progetto PRONTHA per l'utilizzo di strumenti per il governo dei dispositivi medici e per Health Technology Assessment; i progetti con altre amministrazioni come "Il servizio sanitario si prende cura di te" e il progetto FAMI; progetti con privati finalizzati alla "Sperimentazione di un modello di Care Management nella prevenzione e nella gestione delle patologie cardiovascolari" e per il "Disease management". La tabella allegata riporta il dettaglio analitico della composizione degli stessi.

### 9) *Fondi per rischi ed oneri*

La tabella allegata evidenzia l'articolazione dei fondi per rischi e oneri di cui si fornisce, di seguito, un'analisi più dettagliata.

#### **Fondo per oneri per rinnovi contrattuali**

In relazione all'anno 2018 non sono stati effettuati accantonamenti per rinnovi contrattuali al personale dipendente.

Al 31/12/2018 le risultanze di detto fondo sono pari a € 19.742,37.

#### **Fondo per oneri da liquidare al personale**

Nel fondo oneri da liquidare al personale vengono inseriti gli importi che costituiscono i fondi contrattuali di competenza dell'esercizio. Tali importi sono comprensivi degli oneri a carico Ente e dell'Irap.

Per l'anno 2018 il Fondo è stato incrementato della quota relativa alle risorse destinate alla Contrattazione Collettiva Decentrata Integrativa per il personale non Dirigente dell'ARS (DGR n. 1801 del 27/12/2018) e Dirigente (DGR 1800 del 27/12/2018).

#### **Altri fondi**

La voce "Altri Fondi" accoglie l'accantonamento per oneri da liquidare al Direttore dell'Agenzia per il riconoscimento di una quota integrativa, pari al 20% del trattamento economico, da

corrispondere in relazione di risultati conseguiti rispetto agli obiettivi assegnati annualmente dalla Giunta regionale.

L'accantonamento per il corrente anno è stato effettuato nella misura di € 12.391,51 relativo al Direttore. Tale importo è comprensivo degli oneri a carico Ente e dell'Irap.

Nell'anno 2018 è stato accantonato l'importo del valore, cautelativamente individuato, di complessivi € 134.166,19 di cui (€ 23.125,00 + IVA) per provvedere alla liquidazione dei servizi forniti dalla ditta NBS s.r.l. nel periodo gennaio 2018 - agosto 2018 per il Sistema informatizzato gestione processi ECM, nelle more della definizione dell'equo indennizzo che sarà definitivamente valorizzato previa verifica sugli importi dei SAL presentati dalla Ditta appaltatrice e della corretta esecuzione dei servizi forniti e della relativa perizia estimativa delle attività rese in vacanza contrattuale (procedura RDO sul MEPA conclusa il 22/08/2018), così come richiesto con nota id n. 16688346 del 03/05/2019 dal dirigente della PF HTA; e € 105.953,69 per poter provvedere alla liquidazione di ciò che deriva dall'utilizzo e gestione dei sistemi e servizi informatici regionali (paleo openact servizi infrastrutturali con disaster recovery, licenze)

#### **Premio operosità Medici SUMAI**

L'ARS non espleta il servizio di medicina generale convenzionata e, pertanto, nessun importo è stato iscritto in questa voce di bilancio.

La tabella allegata riporta il dettaglio analitico dei fondi Rischi e oneri al 31/12/2018 come sopra riclassificati/incrementati/utilizzati.

#### **10) T.F.R.**

In ARS non sono previsti profili contrattuali per i quali è applicabile la disciplina del TFR.

#### **11) Debiti**

I Debiti sono iscritti in Bilancio al valore nominale, incluse le fatture da ricevere.

- I debiti verso Regione € 752.632,12 - Tra i debiti verso la Regione sono da rilevare in particolare i debiti per rimborso degli stipendi al personale ARS e al Direttore, compresi oneri, per il 2018 per effetto della convenzione con la PF Organizzazione, amministrazione del personale e scuola regionale di formazione della pubblica amministrazione che provvede dal 1/4/2012 all'elaborazione ed erogazione delle competenze;
- I debiti verso Enti SSR € 1.956.665,92 - Tra i debiti verso gli enti SSR sono da rilevare in particolare i debiti con le Aziende Sanitarie per rimborsi spese anticipate per conto dell'Agenzia per il personale in posizione di comando presso l'ARS sia nel 2018 che negli anni pregressi.
- I debiti tributari - Sono debiti originati dall'IRAP per il personale in posizione di comando, pertanto, con il rimborso alle Aziende sanitarie delle competenze anticipate, vengono effettuati anche i versamenti per l'Irap.

Le tabelle allegate mettono in evidenza la movimentazione dei debiti al loro valore nominale, l'anno di formazione e la composizione per scadenza.

#### **12) Ricavi e costi**

I ricavi e i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

#### **La composizione della voce Contributi d'esercizio**

La voce Contributi d'esercizio comprende (tabella allegata):

- i contributi regionali destinati al finanziamento delle attività istituzionali dell'Agenzia Regionale Sanitaria (€ 3.000.000,00) assegnati con decreto n. 36/SAN del 19/12/2018
- i contributi d'esercizio finalizzati:
  - (€ 27.735,82) sono relativi alla realizzazione del progetto ADVANTAGE, a cui l'Agenzia stessa è stata autorizzata a partecipare con DGRM 64/2016 come partner. Trattasi di

risorse su capitoli destinati alla sanità, cofinanziati da assegnazione U.E.;

- (€ 8.472,10) sono relativi al contributo assegnato all'Agenzia Regionale Sanitaria per le attività del progetto europeo: "IMproving PATient-centered Communication Competences: To build professionale capacity concerning health literacy in medical, nursing and paramedical education" - IMPACCT;
- (€ 19.110,00) sono relativi al contributo assegnato all'Agenzia Regionale Sanitaria per le attività di funzionamento del Centro Regionale di farmacovigilanza;
- (€ 6.500,00) sono relativi al contributo assegnato all'Agenzia Regionale Sanitaria per le visite dell'Osservatorio sulla qualità della formazione continua e attività formative connessi alla gestione del sistema di formazione continua;
- (€ 10.807,21) sono relativi al contributo assegnato all'Agenzia Regionale Sanitaria per le attività del progetto di ricerca: "l'utilizzo di strumenti per il governo dei dispositivi medici e per Health Technology Assessment (HTA)" - PRONTHA.

#### La composizione della voce Ricavi per prestazioni

La voce Ricavi (€ 47.520,00) per prestazioni ad aziende del SS comprende tutti i corrispettivi maturati per le seguenti prestazioni rese (incluse le fatture da emettere):

##### Dettaglio Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad aziende del SSR

Prestazioni per:	
- ASUR Marche: Visite di accreditamento e o Autorizzazione di cui alla DGR 735 del 05/05/2009 e alla DGR 1103 del 29/09/2014	47.520,00

La voce Ricavi (€ 315.616,17) per prestazioni ad altri soggetti comprende tutti i corrispettivi maturati per le seguenti prestazioni rese (incluse le fatture da emettere):

##### Dettaglio Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad Altri soggetti

Prestazioni per:	
- Soggetti Vari: Visite di accreditamento e o Autorizzazione di cui alla DGR 1103 del 29/09/2014	253.260,00
- Soggetto : ITALWARE SRL: Contestazione addebito penali ai sensi art. 12 delle condizioni generali della Convenzione CONSIP STIPULATA IN DATA 29/01/2018	57,41
- Soggetti Vari: rimborso personale comandato/distaccato presso ASUR e Ufficio Speciale per la Ricostruzione	62.298,76

#### La composizione della voce costi di impianto e di ampliamento

I Costi di impianto e di ampliamento si riferiscono ai costi sostenuti dall'Agenzia nella fase di primo impianto dell'attività (maggio 1997) e risultano completamente ammortizzati.

##### La Composizione della voce Proventi e oneri straordinari

Trattasi degli eventi e delle operazioni straordinarie intervenute nell'esercizio ed inclusi nei proventi e oneri straordinari, di cui si fornisce una descrizione sintetica limitatamente a quelli di ammontare apprezzabile.

1. **Sopravvenienze passive:** € 262,75 - Trattasi di costi non previsti negli anni pregressi. In particolare l'importo di € 258,75 riguarda maggiori costi del personale comandato e o distaccato relativi al 2017 e richiesti nel 2018;
2. **Sopravvenienze attive:** € 10.166,62 - Trattasi ricavi non previsti negli anni pregressi. In particolare riguardano rettifiche relative a minori costi del personale comandato e o

distaccato relativi al 2017 ;

A completamento dell'informativa da fornire nella nota integrativa per talune fattispecie, si allegano le schede illustrative.

**Variazione dei criteri di valutazione rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio, tranne che per quanto specificamente precisato nel contenuto della presente nota integrativa, non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

**Conclusioni**

La presente Nota Integrativa è parte integrante del Bilancio di Esercizio chiuso al 31/12/2018 unitamente alla Relazione del Direttore sull'attività svolta.

**I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni immateriali**

VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						VALORE FINALE
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamento (-)	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni (+/-)	Alienazioni e stralci (-)	Rivalutazioni	Svalutazioni (-)	Ammortamenti (-)	
Costi d'impianto e di ampliamento	0,00			0,00	0,00						0,00	0,00
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0,00			0,00	0,00						0,00	0,00
Dritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00			0,00	0,00						0,00	0,00
Concess., licenze, marchi e diritti simili	210.369,20			-198.046,40	12.322,80	3.022,09					-9.084,27	6.260,62
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00			0,00	0,00						0,00	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali	0,00			0,00	0,00						0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>210.369,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-198.046,40</b>	<b>12.322,80</b>	<b>3.022,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.084,27</b>	<b>6.260,62</b>

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI												
VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
	Costo storico	Rivalutazio ni (-)	Svalutazio ni (-)	Fondo ammortamento (-)	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazi oni (+/-)	Alienazioni e stralci (-)	Rivalutazio ni	Svalutazio ni (-)	Ammortamenti (-)	VALORE FINALE
Terreni	0,00				0,00							0,00
Fabbricati	0,00			0,00	0,00						0,00	0,00
Impianti e macchinari	17.878,19			-17.878,19	0,00						0,00	0,00
Attrezzature sanitarie	0,00			0,00	0,00						0,00	0,00
Mobili e arredi	54.787,69			-54.350,78	426,91	0,00					-391,66	35,25
Automezzi	0,00			0,00	0,00						0,00	0,00
Altri beni	425.656,11	0,00	0,00	-423.335,98	2.320,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.078,27	2.320,13	
<i>Altri beni</i>					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
<i>Attrezzature per pulizia ed elettrodomestici</i>					0,00	0,00					0,00	0,00
<i>Altri beni sanitari</i>					0,00	0,00					0,00	0,00
<i>Macchine d'ufficio elettroniche ed elettroniche</i>	425.656,11			-423.335,98	2.320,13	63.078,27		0,00			-63.078,27	2.320,13
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00				0,00							0,00
<b>TOTALE</b>	<b>498.321,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-495.574,95</b>	<b>2.747,04</b>	<b>63.078,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.469,93</b>	<b>2.355,38</b>

**I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni materiali - distinzione fra fabbricati e terreni per attività istituzionale (indisponibili)**

Immobilizzazioni materiali - Dettaglio terreni e fabbricati												
VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						VALORE FINALE
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamento (-)	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni (+/-)	Alienazioni e strali (-)	Rivalutazioni	Svalutazioni (-)	Ammortamenti (-)	
Terreni disponibili	0,00				0,00							0,00
Terreni indisponibili	0,00				0,00							0,00
<b>Totale Terreni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fabbricati disponibili	0,00				0,00							0,00
Fabbricati indisponibili	0,00				0,00							0,00
<b>Totale Fabbricati</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : immobilizzazioni in corso**

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - Dettaglio immobilizzazioni in corso			
VOCI	VALORE INIZIALE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	
		Acquisizioni	Riclassificazioni (+/-)
			VALORE FINALE
(Indicare dettaglio)			
Lavoro 1	0,00	0,00	0,00
Lavoro 2			0,00
...			0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni finanziarie**

VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				VALORE FINALE
	Costo storico	Rivalutazioni (+) / Svalutazioni (-)	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni (+/-) e stralci (-)	Rivalutazioni (+) / Svalutazioni (-)	
Partecipazioni	0,00		0,00				0,00
Crediti	0,00		0,00				0,00
Altri titoli	0,00		0,00				0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: i crediti per incrementi di patrimonio netto

CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI							
DESCRIZIONE E FINALITA'	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	CONSISTENZA A INIZIALE	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	CONSISTENZA FINALE
Da Regione			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inserire dettaglio							0,00
...							0,00
Da Aziende sanitarie della Regione			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inserire dettaglio							0,00
...							0,00
Da altri		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Inserire dettaglio							0,00
...							0,00
<b>TOTALE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: le rimanenze

RIMANENZE						
CONTO	VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale	di cui scorte di reparto
300505	Prodotti farmaceutici				0,00	
300510	Mat. per la pulizia igienico-sanitaria				0,00	
300515	Mat. per la pulizia igienico-sanitaria per assist.				0,00	
300520	Presidi chirurgici e mat. sanitario per assistenza				0,00	
300525	Mat. protesici e materiali per emodialisi per assistenza				0,00	
300530	Prodotti sanitari per uso veterinario				0,00	
310510	Materiali e accessori per attrezzature sanitarie <b>Sanitarie</b>	0,00		0,00	0,00	0,00
301005	Prodotti alimentari				0,00	
301010	Mat. giradetro, di pulizia e di convivenza in genere				0,00	
301015	Combustibili, carburanti e lubrificanti a riscaldamento e cucine				0,00	
301020	Supporti meccanografici, cancelleria e stampati				0,00	
301090	Altri prodotti				0,00	
310505	Materiali e accessori per immobili				0,00	
310515	Materiali e accessori per attr. tecnico-economiche <b>Non sanitarie</b>	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: i crediti  
nell'attivo circolante**

VOCI	CREDITI				Consistenza finale
	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza iniziale	
Regione	350.605,36		204.145,21	554.750,57	
Verso gestione stralcio	0,00		0,00	0,00	
Agenzia regionale	0,00		0,00	0,00	
Aziende sanitarie della Regione	62.523,60		36.268,00	98.791,60	
INRCA	0,00		0,00	0,00	
Aziende sanitarie extra-regionali	31.963,74		-658,70	31.305,04	
Comuni	0,00		0,00	0,00	
ARPAM	0,00		0,00	0,00	
Amministrazioni pubbliche	247.204,88		-110.288,06	136.916,82	
Erario	0,00		0,00	0,00	
Crediti verso privati	271.653,20		-23.182,00	248.471,20	
Crediti verso dipendenti	0,00		0,00	0,00	
Verso altri	0,00		0,00	0,00	
(Note di credito da emettere a clienti)	0,00			0,00	
(Fondo svalutazione crediti)	0,00			0,00	
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>963.950,78</b>	<b>0,00</b>	<b>106.284,45</b>	<b>1.070.235,23</b>	
VOCI	Consistenza iniziale	Accantonamenti	Utilizzi fondo (-)	Consistenza finale	
Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00		0,00	
				1.070.235,23	

<b>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale
Titoli a breve	0,00			0,00

disponibilità liquide

<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>				
	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale
VOCI				
Cassa economica	177,16		-107,00	70,16
Cassa prestazioni	0,00		0,00	0,00
Istituto tesoriere	2.788.737,68		880.832,53	3.669.570,21
Depositi postali	0,00		0,00	0,00
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>2.788.914,84</b>	<b>0,00</b>	<b>880.725,53</b>	<b>3.669.640,37</b>

**I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: il patrimonio netto**

MOVIMENTAZIONI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO									
VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte ammortamenti (-)	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	Consistenza finale	Utilizzo voci di patrimonio netto nei 3 esercizi precedenti	Tipo di utilizzazione e
Fondo di dotazione:									
Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	655,84						655,84		
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	0,00						0,00		
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquide	0,00						0,00		
Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	7.837,78						7.837,78		
Riserva / deficit per altre attività e passività iniziali	0,00						0,00		
Riserva per ripiano disavanzi delle gestioni pregresse	0,00						0,00		
Contributi c/capitale da Regione Indistinti	0,00			0,00			0,00		
Contributi c/capitale da Regione vincolati	0,00						0,00		
Altri contributi in c/capitale	0,00						0,00		
Contributi per riporti perdite	0,00						0,00		
Riserve di rivalutazione	0,00						0,00		
Altre riserve	0,00						0,00		
Utili (perdite) portati a nuovo	46.958,01	17.277,43					64.235,44		
Utile (perdita) dell'esercizio	17.277,43	-17.277,43				47.073,95	47.073,95		
<b>TOTALE</b>	<b>72.729,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.073,95</b>	<b>119.803,01</b>		

**I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:  
i fondi per rischi e oneri ed il fondo SUMAI**

VARIAZIONE DEL FONDO SUMAI E DEI FONDI RISCHI E ONERI					
VOCI	Consistenza Iniziale	Riclassificazio ni (+/-)	Accantonamenti (+)	Utilizzi (-)	Consistenza finale
<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>					
Fondi per oneri al personale da liquidare	526.529,53	-526.529,53			0,00
Incentivazioni straordinari	0,00	0,00			0,00
competenze accessorie previste dai contratti	0,00	474.209,07	211.133,38	-333.397,34	351.950,31
competenze accessorie non previste dai contratti**	0,00				0,00
altre competenze accessorie	0,00				0,00
indennità di fine servizio	0,00				0,00
scuo indennizzo*	0,00		0,00		0,00
oneri differiti per attività libero professionale	0,00				0,00
altri oneri da liquidare	0,00				0,00
Fondi per imposte	0,00		0,00		0,00
Fondi per rischi					
rischi su liti, arbitrati e risarcimenti**	0,00		0,00		0,00
oneri per rinnovi contrattuali	35.691,51			-15.945,14	19.742,37
oneri personale in quiescenza	0,00		0,00		0,00
Altri fondi					
Rinnovo conv. per ass. san. Base e spec. Int.	264.869,90		146.557,70	-29.106,00	382.321,60
Altri fondi					
<b>PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>	0,00				0,00
<b>TOTALE</b>	<b>827.090,94</b>	<b>-52.320,46</b>	<b>357.691,28</b>	<b>-378.447,48</b>	<b>754.014,28</b>

\* Specificare i criteri utilizzati nella valorizzazione dell'accantonamento

\*\* Specificare i criteri utilizzati nella valorizzazione dell'accantonamento nel caso in cui il fondo superi la soglia indicata nella procedura di chiusura

**I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: i debiti**

<b>DEBITI</b>				
VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale
Mutui	0,00			0,00
Istituto tesoriere	0,00			0,00
Debiti verso Regione	323.621,10		429.011,02	752.632,12
Debiti verso gestione stralcio	0,00			0,00
Debiti verso Agenzia Regionale	0,00			0,00
Debiti verso aziende sanitarie della Regio	1.925.714,03		277.218,94	2.202.932,97
Debiti verso INRCA	0,00			0,00
Debiti verso aziende sanitarie extra-regio	3.153,83		2,00	3.155,83
Debiti verso comuni	0,00			0,00
Debiti vs ARPAM	0,00			0,00
Debiti verso amministrazioni pubbliche	178.581,61		85.692,08	264.273,69
Debiti verso fornitori	16.156,96		53.912,48	70.069,44
<i>di cui debiti per investimenti</i>	0,00			0,00
Debiti vs assistiti	0,00			0,00
Debiti per trattenute al personale	76,22			76,22
Debiti verso personale	0,00		0,00	0,00
Debiti tributari	80.108,27		18.382,03	98.490,30
Debiti verso istituti di previdenza	76,63		-79,74	-3,11
Altri debiti	492,67		6.069,81	6.562,48
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>2.527.981,52</b>	<b>0,00</b>	<b>870.208,62</b>	<b>3.398.189,94</b>

**LA COMPOSIZIONE DEI CREDITI E DEI DEBITI PER SCADENZA: la composizione dei crediti**

VOCI	COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>				
Crediti				0,00
<b>TOT. CREDITI IMM. FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
Crediti verso Regione	554.750,57			554.750,57
Crediti verso Agenzia Regionale	0,00			0,00
Crediti verso ARPAM	0,00			0,00
Crediti verso aziende sanitarie della Reg	98.791,60			98.791,60
Crediti verso INRCA	0,00			0,00
Crediti verso aziende sanitarie extra-reg	31.305,04			31.305,04
Crediti verso comuni	0,00			0,00
Crediti verso amministrazioni pubbliche	136.516,82			136.516,82
Crediti verso Erario	0,00			0,00
Crediti verso privati	248.471,20			248.471,20
Crediti verso dipendenti	0,00			0,00
Crediti verso altri	0,00			0,00
<b>TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>1.070.235,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.070.235,23</b>

la composizione dei debiti

VOCI	COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>				
Mutui	0,00			0,00
Istituto tesoriere	0,00			0,00
Debiti verso Regione	752.632,12			752.632,12
Debiti verso gestione stralcio	0,00			0,00
Debiti verso Agenzia Regionale	0,00			0,00
Debiti verso ARPAM	0,00			0,00
Debiti verso aziende sanitarie della Reg	2.202.932,97			2.202.932,97
Debiti verso INRCA	0,00			0,00
Debiti verso aziende sanitarie extra-reg	3.155,83			3.155,83
Debiti verso comuni	0,00			0,00
Debiti verso amministrazioni pubbliche	264.273,69			264.273,69
Debiti verso fornitori	70.069,44			70.069,44
Debiti vs assistiti	0,00			0,00
Debiti per trattenute al personale	76,22			76,22
Debiti verso personale	0,00			0,00
Debiti tributari	98.490,30			98.490,30
Debiti verso istituti di previdenza	-3,11			-3,11
Altri debiti	6.562,48			6.562,48
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>3.398.189,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.398.189,94</b>

Nessun debito è assistito da garanzie reali.

LA COMPOSIZIONE DELLA POSIZIONE VERSO LA REGIONE

la composizione dei crediti

VOCI	ANNO DI FORMAZIONE											TOTALE				
	ante	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014		2015	2016	2017	2018
Assegnazione lorda		9.831.224,52	1.893.675,63	2.450.000,00	1.204.000,00	2.500.000,00	1.800.000,00	3.500.000,00	3.100.000,00	2.800.000,00	2.900.000,00	2.920.000,00	2.800.000,00	2.900.000,00	3.000.000,00	43.598.900,15
Saldo mobilità															0,00	0,00
Sopravvenienze per mobilità extra regionale																0,00
Sopravvenienze per mobilità regionale																0,00
Accounti riscossi in corso d'anno*		8.009.718,05	1.893.675,63	1.400.000,00	1.050.000,00	2.015.604,39	1.800.000,00	2.600.000,00	2.000.000,00	875.000,00	2.700.000,00	2.500.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	35.243.995,07
Accounti riscossi nell'anno 2002**		1.821.506,47	0,00	1.050.000,00	154.000,00	484.398,61	0,00	900.000,00	1.100.000,00	1.925.000,00	200.000,00	420.000,00	0,00	100.000,00	0,00	8.154.905,08
Saldo FSN	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Altri contributi (specificare)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi finalizzati	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.094,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291.656,50	354.750,57
Altri crediti:	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fatture da emettere	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>63.094,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>491.656,50</b>	<b>554.750,57</b>						

la composizione dei debiti

VOCI	ANNO DI FORMAZIONE											TOTALE				
	ante	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014		2015	2016	2017	2018
Assegnazione lorda																0,00
Saldo mobilità																0,00
Sopravvenienze per mobilità extra regionale																0,00
Sopravvenienze per mobilità regionale																0,00
Altri contributi (specificare)																0,00
Contributi finalizzati																0,00
Personale in comando																0,00
Altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.208,32	0,00	0,00	10.753,68	232.670,12	752.632,12
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.208,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.753,68</b>	<b>732.670,12</b>	<b>752.632,12</b>

Si precisa che la posizione verso la regione va compensata per voci compensabili, pertanto sono riportate le stesse voci di dettaglio sia nei crediti, così da permettere di far corrispondere il totale di ogni sezione con quanto indicato nel piano dei conti.

\* Vanno riportati gli accounti corrispondenti all'assegnazione lorda dello stesso anno, quindi per l'assegnazione 2001 si riporteranno i relativi accounti, e così per le assegnazioni seguenti.

\*\* Vanno riportati gli accounti riscossi nel 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008 che però si riferiscono ad assegnazioni di anni precedenti.

ES: se nel 2005 ho riscosso accounti relativi all'assegnazione del 2004, nella colonna 2004, alla riga "accounti riscossi nel 2005" registrerò la somma incassata.

**DETTAGLIO DEI CREDITI E DEI DEBITI VERSO AZIENDE DEL S.S.R.: i crediti**

VOCI	IMMOBILIZZAZIONI		CIRCOLANTE		TOTALE
	CREDITI	CREDITI PER NOTE DA EMETTERE	CREDITI PER NOTE DA RICEVERE	CREDITI PER NOTE DA RICEVERE	
Agenzia Regionale Sanitaria					
ARPAM					0,00
AREA VASTA 1					0,00
AREA VASTA 2	311,16	17.332,00			17.643,16
AREA VASTA 3					0,00
AREA VASTA 4		1.620,00			0,00
AREA VASTA 5		4.320,00			1.620,00
A.S.U.R.	60.568,00				4.320,00
A.O.Osped. MARCHE NORD	4.868,50				60.568,00
A.O.U. Ospedali Riuniti					4.868,50
INRCA		9.771,94			0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>65.747,66</b>	<b>33.043,94</b>		<b>98.791,60</b>

i debiti

VOCI	DEBITI	DEBITI PER NOTE DA RICEVERE		DEBITI PER NOTE DA EMETTERE		TOTALE
		DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	DEBITI PER NOTE DA EMETTERE	DEBITI PER NOTE DA EMETTERE	
Agenzia Regionale Sanitaria						
ARPAM						0,00
AREA VASTA 1	361.626,10	52.676,02				0,00
AREA VASTA 2	523.768,13	24.113,00				414.302,12
AREA VASTA 3	196.678,87	20.009,00				547.881,13
AREA VASTA 4	515,00	16.418,00				216.687,87
AREA VASTA 5	107.393,28	8.723,00				16.933,00
A.S.U.R.						116.116,28
A.O.Osped. MARCHE NORD	2,00	6.145,00				0,00
A.O.U. Ospedali Riuniti	562.589,98	118.183,03				6.147,00
INRCA	204.092,56					680.773,01
<b>TOTALE</b>	<b>1.956.665,92</b>	<b>246.267,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>2.202.932,97</b>

DETTAGLIO DEI RATEI E DEI RISCONTI

RATEI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2018
TOTALE	0	0,00

RISCONTI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2018
Spese telefoniche	106,94	
Acquisizione buoni pasto	38.351,88	47.979,52
Convenzione registro tumori	6.230,00	
TOTALE	64.708,82	47.979,52

RATEI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2018
Leasing auto aziendale		211,00
TOTALE	0,00	211,01

RISCONTI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2018
Contributi da Regione finalizzati per il SIND - Sistema Informativo Nazionale Dipendenza	11.156,00	11.156,00
Contributi finalizzati per "Sportim. Di un mod. di Care Management nella prevenzione e nella gestione delle patologie cardiovascolari"	23.858,21	23.858,21
Contributi finalizzati per "Contratto di sponsorizzazione per disease management"	45.483,22	45.483,22
Contributi finalizzati per Progetto "FAMI"	1.730,15	
Contributi finalizzati per Progetto "ADVANTAGE"	63.034,84	35.299,28
Contributi finalizzati per Centro Regionale farmacovigilanza	150.000,00	396.160,00
Contributi finalizzati per Progetto "Il servizio sanitario si rende cura di te" (RNMP)	109.580,54	5.052,34
Contributi finalizzati per Progetto PRONTHA "Utilizzo di strumenti per il governo dei dispositivi medici e per Health technology Assessment"		7.234,09
TOTALE	404.842,96	524.253,14

**I CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO**

CONTRIBUTI D'ESERCIZIO		TOTALE
VOCI		
<b>CONTRIBUTI REGIONALI</b>		
Quota capitaria		3.072.625,43
Compiessità strutturale		0,00
Emergenza ed accettazione		0,00
Ricerca		0,00
Didattica		0,00
Contributi d'esercizio finalizzati		72.625,13
Altri contributi in c.to esercizio	3.000.000,00	
- Contributi per il Funzionamento dell'ARS	3.000.000,00	3.000.000,00
<b>ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>		
Da Ministero della Sanità		106.996,79
Da Ministero della Sanità vincolati		0,00
Da Ministero dell'Università		0,00
Da altri ministeri		0,00
Altre amministrazioni statali (specificare)		0,00
Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata		0,00
Da Provincia		0,00
Da settore pubblico allargato		0,00
Da altri		106.996,79
<b>TOTALE</b>		<b>3.179.621,92</b>

**RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE (dettaglio della voce A)2 del Conto Economico)**

RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	
VOCI	IMPORTO
RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSR	
Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR	
Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR	0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR	
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza farmaceutica ad aziende del SSR	
Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad aziende del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSR - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR	
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSR	
Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad aziende del SSR	
Prestazioni amministrative e gestionali ad aziende del SSR	47.520,00
Consulenze sanitarie ad aziende del SSR	
Consulenze sanitarie ad aziende del SSR	0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR	
Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad aziende del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad aziende del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz per anziani e disabili ad az. del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz per anziani e disabili ad az. del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad aziende del SSR - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE EXTRAREGIONALI DEL S.S.N.	
Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSN	
Ricavi per prestazioni in regime di ricovero ad aziende del SSN	0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN	
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN - regolazione diretta	0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza farmaceutica ad aziende del SSN	
Ricavi per farmaceutica in convenzione ad aziende del SSN- regolazione diretta -	0,00
Ricavi per farmaceutica in convenzione ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSN - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN	
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSN	
Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad aziende del SSN	
Prestazioni amministrative e gestionali ad aziende del SSN	0,00
Consulenze sanitarie ad aziende del SSN	
Consulenze sanitarie ad aziende del SSN	0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN	
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>47.520,00</b>

**RICAVI PER PRESTAZIONI AD ALTRI SOGGETTI (dettaglio della voce A)3 del Conto economico)**

<b>RICAVI PER PRESTAZIONI AD ALTRI SOGGETTI</b>	
<b>VOCI</b>	<b>TOTALE</b>
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - c/74.05.05 -	0,00
Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie - c/74.10.05 -	0,00
Sperimentazioni - c/74.15.05 -	0,00
Cessione plasma - c/74.20.05 -	0,00
Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi - c/74.25.05 -	0,00
Altri proventi e ricavi diversi caratteristici - c/74.90.05 -	0,00
Concorsi, c/75.05. -	0,00
Rivalse, rimborsi e recuperi c/75.10.-	62.298,76
Prestazioni ad altri soggetti - di natura ospedaliera - c/73.05.0 -	0,00
Prestazioni ad altri soggetti - di natura territoriale - c/73.10.0 -	0,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali - c/73.15 -	253.317,41
Consulenze sanitarie - c/73.20 -	0,00
Ricavi da patrimonio -c/76.05.-	0,00
Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici - c/76.10.-	0,00
Compensi per gestione telefono pubblico - c/76.15.-	0,00
Donazioni e lasciti - c/76.20.-	0,00
Altri ricavi propri non caratteristici - c/76.90.-	0,00
Plusvalenze da alienazioni ordinarie - c/81.05 -	0,00
<b>TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI AD ALTRI SOGGETTI (Voce A.3)</b>	<b>315.616,17</b>

**DETTAGLIO DEGLI INTERESSI PASSIVI E DEGLI ALTRI ONERI FINANZIARI**

INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
VOCI	ESERCIZIO PRECEDENTE	ESERCIZIO CORRENTE
Inter. pass. per antic. di tesoreria	0,00	0,00
Inter. passivi per ant. straord. di tesor. per riporto disavanzi prev per leade	0,00	0,00
Inter. pass. su mutui	0,00	0,00
Inter. pass. per altre forme di credito di cui all'art. 3, c. 5, lettera f) punto 2, D.Lgs 502/92	0,00	0,00
Spese bancarie	0,00	0,00
Interessi moratori e rivalutazione monetaria	0,00	0,00
Differenze passive di cambio	0,00	2,98
Altri oneri finanziari	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>2,98</b>



DETTAGLIO DEL NUMERO DI DIPENDENTI SUDDIVISI PER RUOLO

NUMERO ADDETTI/DIPENDENTI		TESTE		UJEE	
CODICE	VOCI	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
	<b>RUOLO SANITARIO</b>	4	5	4,38	4,72
S05IN*	Op. prof.le Z.cat. Pers. interm. - Bs				
S05RI*	Op. prof.le Z.cat. - Pers. della riab. - Bs				
	Infermiere gen. e psich. Esperto - C				
	Massaggiatore e mass.fis. esperto - C				
	Puericultrice esperta - C				
S07IN*	Coll. prof.le san. esp. - Pers. interm. - Ds				
	Coll.pr. San. Inf./Ust./Inf./Ped. - D				
S07RI*	Coll. prof.le san. esp. - Pers. della riab. - Ds				
	Coll.prof. san. - pers. della riab. - D				
S07TS*	Coll. prof.le san. esp. - Pers. tecn. san. - Ds				
	Coll. prof.le san. - Pers. tecn. san. - D				
	Coll. prof.le san. esp. - Pers. Vigilanza e ispez. - Ds				
S07VI*	Coll. prof.le san. - pers. Vigilanza e ispezione - D				
S13MDD	Dir. medico tempo det.				
S60MDP	Dir. Medico tempo pieno	2	3	2,38	3,00
S14MDD	Dir. Medico Struttura complessa tempo det.				
S51MDP	Dir. Medico Struttura complessa tempo pieno				
S50BIN	Dir. Biologo				
S51BIN	Dir. Biologo Struttura complessa				
S50CHN	Dir. Chimico				
S51CHN	Dir. Chimico Struttura complessa				
S50FIN	Dir. Fisico				
S51FIN	Dir. Fisico Struttura complessa				
S50FMN	Dir. Farmacista	1	1	1,00	1,00
S51FMN	Dir. Farmacista Struttura complessa				
S50ODN					
S51ODN					
S50PSN					
S51PSN	Dir. Psicologo Struttura complessa				
S50VEN	Dirigente veterinario	1	1	1,00	0,72
S51VEN	Dirigente veterinario Struttura complessa				
S69ATN	Profilo atipico ruolo sanitario				
	<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	1	1	0,60	1,00
P07ARN	Assistente religioso - D				
P50AHN	Architetto				
	Architetto Struttura complessa				
P50AVN	Avvocato				
	Avvocato Struttura complessa				
P50GEN	Geologo				
	Geologo Struttura complessa				
P50IGN	Ingegnere	1	1	0,60	1,00
	Ingegnere Struttura complessa				
R99ATN	Profilo atipico ruolo professionale				
	<b>RUOLO TECNICO</b>	2	2	1,60	2,00
T03AU0	Auxiliario specializzato - A				
T040AM	Op. tecnico addetto all'assistenza - B				
T040T0	Op. tecnico - B				
T050T0	Op. tecnico specializzato - Bs				
	Op. Socio Sanitario cat. Bs				
	Op. tecnico socio. lo esperto - C				
T06ASN	Op. prof.le - Assist. Sociale				
T06AT0	Assistente tecnico - C				
T06PSN	Programmatore - C				
T07ASN	Coll. prof.le - Assist. sociale - D				
T07CTP	Coll. tecnico-prof.le - D				
T08ASE	Coll. prof.le - Assist. soc.le esp. Ds				
T08CTE	Coll. tecnico-prof.le esperto - Ds				
T50AAN	Dir. Analista	1	1	0,60	1,00
	Dir. Analista Struttura complessa				
T50SON	Dir. Sociologo	1	1	1,00	1,00
	Dir. Sociologo Struttura complessa				
T50STN	Dir. Statistico				
	Dir. Statistico Struttura complessa				
T99ATN	Profilo atipico ruolo tecnico				
	<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	32	29	28,14	24,36
A03CMN	Commesso - A				
A04CAN	Coadiutore amm.vo - B				
A05CAN	Coadiutore amm.vo esperto - Bs				
A06AAN	Assistente amm.vo - C	11	9	10,83	8,33
A07CON	Coll. amm.vo-prof.le - D	18	17	15,60	13,53
A08CON	Coll. amm.vo-prof.le esperto - Ds				
A50DAN	Direttore amministrativo				
	Direttore amministrativo Struttura complessa				
A99ATN	Profilo atipico ruolo amm.vo	3	3	1,71	2,50
	<b>ALTRO PERSONALE</b>	0	0	0	0
0CNTLN	Pers. contratt. o equiparato				
0PALSU	Pers. addetto ai L.S.U.				
0SPITLN	Specializzando				
	<b>PERSONALE IN ASPETTATIVA/IN MATERNI</b>	0	0	0	0
	sanitario - dirigenza				
	sanitario - comparto				
	professionale - dirigenza				
	professionale - comparto				
	tecnico - dirigenza				
	tecnico - comparto				
	amministrativo - dirigenza				
	amministrativo - comparto				
	<b>PERSONALE COMANDATO AD ALTRI ENTI</b>	3	5	3,00	5,00
	sanitario - dirigenza				
	sanitario - comparto				
	professionale - dirigenza				
	professionale - comparto				
	tecnico - dirigenza				
	tecnico - comparto				
	amministrativo - dirigenza				
	amministrativo - comparto	3	5	3,00	5,00
	- direttori				
	- revisori				
	<b>TOTALE</b>	39	37	34,72	32,08
	* COMPENSI ORGANI DIRETTIVI	74.603,03		190.219,39	
	COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	0		0	

\*Il compenso degli organi direttivi è in quadrature con il mestico 50

NOTE TECNICHE PER LA COMPILAZIONE

- Nella colonna "unità equivalenti" vanno riportate il numero di personale in servizio calcolato alla data di inizio e di fine anno.
- I codici riportati sono gli stessi richiesti dal ministero del Tesoro per il Conto annuale. I codici che terminano con l'asterisco (\*) sono quelli che hanno un dettaglio per qualifiche maggiore

**DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO**

VOCI DI RICAVO	ARPAM	APS	DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO					A.O.U. Ospedali Riuniti	INRCA	TOTALE
			AREA VASTA 1	AREA VASTA 2	AREA VASTA 3	AREA VASTA 4	AREA VASTA 5			
RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSR										
Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR										0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR										0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR - regolazione diretta -										0,00
Ricavi per prestazioni farmaceutica ad aziende del SSR										0,00
Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad aziende del SSR - regolazione diretta -										0,00
Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad aziende del SSR - in mobilità -										0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSR - regolazione diretta -										0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSR - in mobilità -										0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR - regolazione diretta -										0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR - in mobilità -										0,00
Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSR										0,00
Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSR - in mobilità -										0,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad aziende del SSR			15.120,00	19.980,00	4.320,00	7.020,00	1.080,00			47.520,00
Consulenze sanitarie ad aziende del SSR										0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR										0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad aziende del SSR - regolazione diretta -										0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad aziende del SSR - in mobilità -										0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad aziende del SSR - regolazione diretta -										0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad aziende del SSR - in mobilità -										0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per anziani e disabili ad az. del SSR - regolazione diretta -										0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per anziani e disabili ad az. del SSR - in mobilità -										0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad aziende del SSR - regolazione diretta -										0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad aziende del SSR - in mobilità -										0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR - regolazione diretta -										0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR - in mobilità -										0,00
ALTRI RICAVI										
cessione plasma 74.20.05										0,00
sopravvenienze attive 80.05.05				6.816,26					62,08	6.878,34
sopravvenienze mobilità 80.05.10										0,00
sopravvenienze mobilità 80.05.14										0,00
Rimborso per personale comandato										0,00
Insistenze dell'attivo										0,00
...										0,00
<b>TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.120,00</b>	<b>26.796,26</b>	<b>4.320,00</b>	<b>7.020,00</b>	<b>1.080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62,08</b>	<b>54.398,34</b>

**DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO**

DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO											
VOCI DI COSTO	ARPAM	ASUR	AREA VASTA 1	AREA VASTA 2	AREA VASTA 3	AREA VASTA 4	AREA VASTA 5	AOO MARCHE NORD	A.O.U. Ospedali Riuniti	INRCA	TOTALE
Prestazioni di ricovero da aziende del SSR											0,00
Prestazioni di ricovero da aziende del SSR											0,00
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSR											0,00
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSR - in mobilità -											0,00
Farmaceutica da aziende del SSR											0,00
Farmaceutica in convenzione da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Farmaceutica in convenzione da aziende del SSR - in mobilità -											0,00
Somministrazione diretta di farmaci da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Somministrazione diretta di farmaci da aziende del SSR - in mobilità -											0,00
Medicina di Base da aziende del SSR											0,00
Medicina di Base da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Medicina di Base da aziende del SSR - in mobilità -											0,00
Terapie da aziende del SSR											0,00
Terapie da aziende del SSR - in mobilità -											0,00
Terapie da aziende del SSR - in mobilità -											0,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali da aziende del SSR											0,00
Prestazioni amministrative e gestionali			42.066,00	97.983,00	66.946,50	43.605,00	31.549,50		5.643,00		287.793,00
Prestazioni sanitarie da aziende del SSR											0,00
Altre prestazioni da aziende del SSR									500,00		500,00
Assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti da aziende del SSR - in mobilità -											0,00
Assistenza riab. residenz. per disabili psichici da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Assistenza riab. residenz. per disabili psichici da aziende del SSR - in mobilità -											0,00
Assistenza riab. residenz. per anziani non autosufficienti e disabili da az. del SSR - regolazione diretta -											0,00
Assistenza riab. residenz. per anziani non autosufficienti e disabili da az. del SSR - in mobilità -											0,00
Assistenza riab. residenz. ex art. 26 da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Assistenza riab. residenz. ex art. 26 da aziende del SSR - in mobilità -											0,00
Altre prestazioni da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Altre prestazioni da aziende del SSR - in mobilità -											0,00
ALTRI COSTI											0,00
Prodotti farmaceutici ed emoderivati 30.05.05											0,00
Costo per personale comandato da altri enti				100.894,02	169.559,40			118.181,03	409.379,68	119.919,40	917.933,53
Sopravvenienze passive 59.05.05											0,00
Sopravvenienze passive 59.05.10											0,00
Sopravvenienze passive 59.05.14											0,00
Aggiornamento personale dipendente											0,00
Rimborsi Spese											0,00
<b>TOTALE COSTI INFRAGRUPPO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.066,00</b>	<b>198.877,02</b>	<b>236.505,90</b>	<b>43.605,00</b>	<b>31.549,50</b>	<b>118.181,03</b>	<b>415.522,68</b>	<b>119.919,40</b>	<b>1.206.226,53</b>

**Prospetto consuntivo dei fabbisogni e delle coperture**

	FABBISOGNI	IMPORTO		COPERTURE	IMPORTO	
<b>GESTIONE PREGRESSA</b>			C.IV	Disponibilità liquide iniziali - Istituto Tesoriere - Cassa - Depositi postali	2.788.737,68 177,16 0,00	
<b>FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA</b>	B.2 B.3 B.4 B.5 C.2 E.2.a E.2.b E.2.c E.2.d	<b>Costi della produzione</b> Consumi di beni Acquisti di servizi Godimento di beni di terzi Costi del personale Costi generali ed oneri diversi di Oneri finanziari Sopravvenienze passive Insussistenze dell'attivo Minusvalenze Imposte sul reddito dell'esercizio	A.1 A.2 A.3 C.1 E.1.a E.1.b E.1.c E.1.d	<b>Valore della produzione</b> Contributi d'esercizio Ricavi per prestazioni ad aziende Ricavi per prestazioni ad altri SO Proventi finanziari Sopravvenienze attive Insussistenze del passivo Plusvalenze Utilizzo fondo del personale	2.490,00 213.066,25 10.545,60 2.605.810,41 466.952,54 2,98 262,75 0,00 0,00 0,00	3.179.621,92 47.520,00 315.616,17 0,00 10.166,78 0,00 0,00
<b>VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE</b>	B.7 C.II D D E B.1	<b>Rettifiche</b> Incremento delle rimanenze Incremento dei crediti Decremento dei debiti (escluso n Incremento ratei e risconti attivi Decremento ratei e risconti pass Decrem. f. di oneri al person. da	B.7 C.II D D E B.1	<b>Rettifiche</b> Decremento delle rimanenze Decremento dei crediti Incremento dei debiti (escluso n Incremento ratei e risconti pass Decremento ratei e risconti attivi Incrém. f. di oneri al person. da	0,00 106.284,45 0,00 0,00 0,00 207.242,85	0,00 0,00 870.208,62 119.620,93 16.729,30 0,00
<b>GESTIONE IMMOBILIZZAZIONI</b>	A B.I B.II B.III D.1 D.2	<b>Aumento di crediti per</b> incrementi di patrimonio netto deliberati Acquisizioni di immobilizz. immat Acquisizioni di immobilizz. mater Incremento di immobilizz. finanzi Decremento debiti per mutui Altri	A A.II/A.III B.I B.II B.III D.1	<b>Diminuzione di crediti per</b> Incrementi di patrimonio netto deliberati Assegnazione contributi in c/cap Assegnazione contributi per ripa Dismissioni di immobilizz. immat Dismissioni di immobilizz. mater Decremento di immobilizz. finanziarie Incremento debiti per mutui	0,00 3.022,09 63.078,27 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
	<b>TOTALE FABBISOGNI</b>	<b>3.678.758,19</b>		<b>TOTALE COPERTURE</b>	<b>7.348.398,56</b>	
<b>SALDO FINANZIARIO NETTO</b>		<b>3.669.640,37</b>			<b>0,00</b>	
<b>TOTALE</b>		<b>7.348.398,56</b>			<b>7.348.398,56</b>	

**CONTRIBUTI FINALIZZATI DA REGIONE: dettaglio**

Delibera n/anno	DOSS n/anno	Descrizione	Risconti passivi al 1.1.2015	Assegnazioni dell'esercizio	Importo impiegato per l'acquisto di immobilizzazioni	Importo riscattato all'31.12.2015	Altre variazioni	Consistenza finale
			a	b	c	d	e	a+b-c-d-e
DGR 64/2016	DEC.41/RAO DEL 21/12/2017	"Progetto ADVANTAGE : Gestire la fragilità. Un approccio globale per promuovere un invecchiamento libero da disabilità"		27.214,40		15.222,40		11.992,00
DGR 64/2016	DEC.46/RAO DEL 29/12/2017	"Progetto ADVANTAGE : Gestire la fragilità. Un approccio globale per promuovere un invecchiamento libero da disabilità"		2.865,89		2.865,89		0,00
DGR 64/2016	DEC. 25/RAO DEL 14/11/2017	"Progetto ADVANTAGE : Gestire la fragilità. Un approccio globale per promuovere un invecchiamento libero da disabilità"		44.765,12		29.021,30		15.743,82
	DDPF 66 DEL 21/12/2018	Trasferimento all'Agenzia Regionale Sanitaria per le attività connesse alla gestione del sistema di formazione continua ECM		6.500,00		0,00		6.500,00
	DDS 21 DEL 27/06/2018	Spese per la realizzazione del progetto per l'utilizzo di strumenti per il governo dei dispositivi medici e per Health Technology Assessment - PROGETTO PRONTHA		18.700,00		7.892,79		10.807,21
DGR 318 DEL 20/04/2015		progetto europeo: "Improving Patient-centered Communication Competences: To build professional capacity concerning health literacy in medical, nursing and paramedical education" - IMPACCT		8.472,10		0,00		8.472,10
DEC.36/RCS DEL 30/03/2017	DEC.19/ASF DEL 28/12/2017 DEC 21/ASF DEL 20/12/2018	Spese concernenti il Centro Regionale di Farmacovigilanza per iniziative di farmacovigilanza attiva- Funzionamento		415.270,00		396.160,00		19.110,00
<b>TOTALE CONTRIBUTI</b>			<b>0</b>	<b>523.787,51</b>	<b>0,00</b>	<b>451.162,38</b>	<b>0,00</b>	<b>72.625,13</b>

AGGREGATI ECONOMICI	VALORI NETTI ESERCIZIO CORRENTE
<b>COSTI</b>	
PERSONALE	2.606.069,16
BENI E SERVIZI	481.559,80
Beni	2.490,00
- di cui acquisto di beni sanitari (*)	0,00
- di cui acquisto di beni non san.	2.490,00
Servizi	12.117,26
- di cui appalti	398,67
- di cui manutenzioni	17,08
- di cui utenze	1.155,91
di cui consulenze	0,00
- di cui godimento di beni di terzi	10.545,60
Costi Generali	466.952,54
Imposte e tasse	0,00
OSPEDALIERA CONV.	0,00
SPECIALISTICA ESTERNA	0,00
SPECIALISTICA INTERNA	0,00
FARMACEUTICA	0,00
MEDICINA BASE	0,00
ALTRE PRESTAZIONI	211.494,59
COMPARTICIPAZIONI	0,00
AMMORTAMENTI NON STER.	72.554,20
ACCANTONAMENTI	134.166,19
TRASFERIMENTI	0,00
ONERI FINANZIARI	2,98
COSTI STRAORDINARI	4,00
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>3.505.850,92</b>

AGGREGATI ECONOMICI	VALORI NETTI ESERCIZIO PRECEDENTE
	2.424.364,10
	505.834,48
	5.495,54
	0,00
	5.495,54
	262.465,06
	1.827,71
	0,00
	786,75
	249.305,00
	10.545,60
	237.873,88
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	175.010,35
	0,00
	0,00
	72.554,20
	10.976,36
	45.140,00
	0,00
	0,00
	2,98
	4,00
	19.240,80
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>3.180.566,09</b>

VALORI LORDI ESERCIZIO CORRENTE	RETTIFICHE	esercizio precedente
2.606.069,16	0,00	2.424.364,10
14.607,26		505.834,48
2.490,00		5.495,54
0,00		0,00
2.490,00		5.495,54
12.117,26		262.465,06
398,67		1.827,71
17,08		0,00
1.155,91		786,75
0,00		249.305,00
10.545,60		10.545,60
466.952,54		237.873,88
0,00		0
0,00		0
0,00		0
0,00		0
0,00		0
0,00		0
0,00		0
211.494,59		175.010,35
0,00		0,00
0,00		0,00
72.554,20	0,00	10.976,36
134.166,19		45.140,00
0,00		0,00
0,00		0,00
2,98		0,00
4,00		19.240,80
<b>3.505.850,92</b>	<b>0,00</b>	<b>3.180.566,09</b>

VALORI LORDI ESERCIZIO CORRENTE	RETTIFICHE	esercizio precedente
3.072.625,13		2.919.241,57
0,00		27.938,70
106.996,79		2.973,36
363.136,17		245.530,05
0,00		0,00
62.298,76	0	0,00
300.837,41		245.500,00
0,00		0,05
10.166,78		2.189,84
0,00	0,00	0,00
<b>3.552.924,87</b>	<b>0,00</b>	<b>3.197.843,52</b>
<b>47.073,95</b>	<b>0,00</b>	<b>17.277,43</b>

**RICAVI**

RICAVI	TOTALE RICAVI	UTILE/PERDITA
CONTRIBUTI REGIONALI	3.072.625,13	
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	0,00	
ALTRI CONTRIBUTI	106.996,79	
ENTRATE PROPRIE	363.136,17	
- Compartecipazioni utenti	0,00	
- Altri ricavi caratteristici	62.298,76	
- Ricavi non caratteristici	300.837,41	
- Ricavi gestine finanziaria	0,00	
RICAVI STRAORDINARI	10.166,78	
COSTI CAPITALIZZATI	0,00	
UTILIZZO FONDI	0,00	
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>3.552.924,87</b>	
		<b>47.073,95</b>

PIANO DEI CONTI

MASTRO	GRUPPO	CONTO DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
<b>ATTIVO</b>				
<b>CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI</b>				
01	5	CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI		
		Da Regione		
	5	Per contributi in c/capitale su gestioni progressse		
	10	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
	15	Per contributi ripiano disavanzii/perdite gestioni progressse		
	20	Per contributi in c/capitale assegnati a partire dal 1.1.1998		
	90	Altri crediti		
	10	Da Aziende sanitarie della Regione		
	5	Per contributi in c/capitale su gestioni progressse		
	10	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
		Altri crediti		
	15	Da altri		
	5	Per contributi in c/capitale su gestioni progressse		
	10	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
	90	Altri crediti		
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>				
02		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	5	Costi di impianto e ampliamento		
	10	Costi di impianto e ampliamento		
	05	Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		
	05	Concessioni, licenze, marchi o diritti simili	204.307,02	210.369
	25	Immobilitazioni in corso e acconti		
	05	Immobilitazioni in corso e acconti		
	90	Altre		
	90	Altre		
03		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	05	Terreni		
	05	Terreni disponibili		
	10	Terreni indisponibili		
	10	Fabbricati		
	5	Fabbricati disponibili		
	10	Fabbricati indisponibili		
	15	Impianti e macchinari		
	05	Impianti e macchinari	17.878,19	17.878,19
	20	Attrezzature sanitarie		
	05	Attrezzature sanitarie		
	25	Mobili e arredi		
	05	Mobili e arredi	54.787,69	54.787,69
	30	Automezzi e Ambulanze		
	05	Automezzi e Ambulanze		
	35	Altri beni		
	05	Altri beni		
	10	Attrezzature per pulizia ed elettrodomestici		
	15	Altri beni sanitari		
	20	Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	488.734,38	425.656,11
	40	Immobilitazioni in corso e acconti		
	05	immobilitazioni in corso e acconti		
04		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
	05	Partecipazioni		
	05	Partecipazioni		
	10	Crediti		
	05	Crediti		
	15	Altri titoli		
	90	Altri titoli		
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
05		RIMANENZE		
	05	Rimanenze sanitarie		
	05	Rimanenze sanitarie		
	10	Rimanenze non sanitarie		
	05	Rimanenze non sanitarie		
06		CREDITI		
	05	Crediti verso Regione		
	05	Crediti verso Regione	554.750,57	350.605,36
	10	Crediti per fatture e note da emettere		
	10	Crediti verso gestione stralcio		
	05	Crediti verso gestione stralcio 1		
	10	Crediti verso gestione stralcio 2		
	15	Crediti verso gestione stralcio 3		
	15	Crediti verso Agenzia Regionale Sanitaria		
	05	Crediti verso Agenzia Regionale Sanitaria		
	20	Aziende sanitarie della Regione		
	05	Crediti	65.747,66	46.811,66
	10	Crediti per fatture e note da emettere	5.940,00	5.940,00
	15	Note credito da ricevere	27.103,94	
	18	Crediti per trasferimenti finanziari a Zone		
	23	Crediti vs INRCA		
	5	Crediti		
	10	Crediti per fatture e note da emettere		
	15	Note credito da ricevere		
	25	Aziende sanitarie extra regionali		
	05	Crediti	24.715,04	24.715,04
	10	Crediti per fatture e note da emettere	6.250,00	6.908,70
	15	Note credito da ricevere	340,00	340,00
	30	Crediti verso Comuni		
	05	Crediti		
	10	Crediti per fatture e note da emettere		
	15	Note credito da ricevere		
	31	Crediti verso ARPAM		
	05	Crediti verso ARPAM		
	10	Crediti per fatture e note da emettere		
	15	Note credito da ricevere		
	35	Amministrazioni pubbliche		
	5	Crediti verso Ministero della Sanità	136.168,38	136.168,38
	10	Crediti verso Ministero dell'Università		
	15	Crediti verso altri Ministeri		
	20	Crediti verso Prefettura		
	25	Crediti verso enti previdenziali per acconti pensione		
	30	Pagamenti a personale per conto altri enti		
	35	Crediti verso altre amministrazioni pubbliche	748,44	111.036,50
	40	Crediti per fatture e note da emettere		
	45	Note credito da ricevere		
	40	Finanziario		
	05	Accanto IRES		
	10	IRAP		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		15	IVA a credito		
		20	IVA a credito per acquisti infra-UE		
		25	IVA a credito per autofatture		
		30	C/imposto varie		
	45		Crediti verso privati		
		05	Privati paganti	239.925,30	215.587,30
		10	Crediti verso soggetti esteri		
		15	Acconti a farmacie		
		20	Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26		
		25	Acconti a fornitori		
		30	Depositi cauzionali		
		35	Altri crediti		
		40	Crediti per fatture e ricevute da emettere	8.545,90	56.065,90
		45	Note credito da ricevere		
		50	Note di debito da emettere		
	50		Crediti verso dipendenti		
		05	Dipendenti c/prestiti		
		10	Acconti a personale		
		15	Anticipi a personale		
		20	Arrotondamenti su stipendi		
		25	Altri crediti vs il personale		
	90		Altri crediti		
		90	Altri crediti		
	07		ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
		05	Titoli a breve		
		05	Titoli a breve		
	08		DISPONIBILITÀ LIQUIDE		
		05	Cassa economale		
		05	cassa n° 1	70,16	177,16
		10	cassa n° 2		
		15	cassa n° ...		
		10	Cassa prestazioni		
		05	cassa n° 1		
		10	cassa n° 2		
		15	cassa n° 3		
		15	Istituto tesoriere		
		05	c/c di tesoreria	3.669.570,21	2.788.737,63
		10	c/c di tesoreria in conto capitale		
		20	interessi attivi da liquidare		0,05
		20	Depositi postali		
		05	c/c postale		
		10	deposito affiancatrice 1		
		15	deposito affiancatrice 2		
		20	deposito affiancatrice ...		
	09		RATEI E RISCONTI ATTIVI		
		05	Ratei attivi		
		05	Ratei attivi		
		10	Risconti attivi		
		05	Risconti attivi	47.979,52	64.768,82
			<b>PASSIVO</b>		
	10		PATRIMONIO NETTO		
		05	Fondo di dotazione	655,84	655,84
		05	Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni		
		10	Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni progressive		
		15	Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie		
		20	Riserva per valutazione iniziale delle giacenze		
		25	Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	7.837,78	7.837,78
		30	Riserva per ripiano di avanzati delle gestioni progressive		
		10	Contributi in c/capitale indistinti da Regione		
		05	Contributi in c/capitale indistinti da Regione		
		15	Contributi in c/capitale vincolati da Regione		
		05	Contributi in c/capitale vincolati da Regione		
		20	Altri contributi in c/capitale		
		05	Contributi per rimborso mutui		
		90	Altri contributi		
		25	Contributi per ripiani perdite		
		05	Contributi per ripiani perdite		
		30	Riserve di rivalutazione		
		05	Riserve di rivalutazione		
		35	Altre riserve		
		05	Riserva per donazioni e lasciti		
		90	Altre riserve		
		40	Utili o perdite portati a nuovo		
		05	Utili o perdite portati a nuovo	64.235,44	46.958,01
		45	Utile o perdita dell'esercizio		
		05	Utile o perdita dell'esercizio	47.073,95	17.277,43
			ARROTONDAMENTI PER RAPPRESENTAZIONE DEL BILANCIO ALL'EURO PLENO		
	11		FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
		05	F. amm. costi di impianto e d'ampliamento		
		05	F. amm. costi di impianto e d'ampliamento		
		10	F. amm. costi di ricerca e sviluppo e di pubblicità		
		05	F. amm. costi di ricerca e sviluppo e di pubblicità		
		15	F. amm. diritti di brev. e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
		05	F. amm. diritti di brev. e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
		20	F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
		05	F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili	198.046,40	198.046,40
		25	F. amm. altre immobilizzazioni immateriali		
		05	F. amm. altre immobilizzazioni immateriali		
	12		FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
		10	F.amm. fabbricati		
		05	F. amm. fabbricati disponibili		
		10	F. amm. fabbricati indisponibili		
		15	F.amm. impianti e macchinari		
		05	F.amm. impianti e macchinari	17.878,19	17.878,19
		20	F.amm. attrezzature sanitarie		
		05	F.amm. attrezzature sanitarie		
		25	F.amm. mobili e arredi		
		05	F.amm. mobili e arredi	54.752,44	54.360,78
		30	F.amm. automezzi e ambulanze		
		05	F.amm. Automezzi e ambulanze		
		35	F.amm. altri beni		
		5	F.amm. Altri beni		
		10	F.amm. Attrezzature per pulizia e piccoli e grandi elettrodomestici		
		15	F.amm. Altri beni sanitari		
		20	F.amm. . Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	486.414,25	423.335,98
	13		FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ		
		05	Fondo svalutazione immobilizzazioni		
		05	Fondo svalutazione immobilizzazioni		
		10	Fondo svalutazione magazzino		
		05	Fondo svalutazione rimanenze sanitarie		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		10	Fondo svalutazione rimanenze non sanitarie		
	15		Fondo svalutazione crediti		
		05	Fondo svalutazione crediti		
	14		FONDI RISCHI ED ONERI		
		05	Fondo per oneri da liquidare al personale		
		6	Fondi per competenze accessorie previste dai contratti	351.950,31	526.529,53
		11	Fondi per competenze accessorie non previste dai contratti		
		25	Equo indennizzo		
		30	Fondo oneri differiti per attività libero professionale		
	10		F.do imposte e tasse		
		05	F.do imposte e tasse		
	15		Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti		
		05	Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti		
	20		Fondo oneri per rinnovi contrattuali		
		05	Fondo oneri per rinnovi contrattuali	19.742,37	35.691,51
	25		Fondo oneri personale in quiescenza		
		05	Fondo oneri personale in quiescenza		
	90		Altri fondi		
		5	Fondo rinnovo convenzioni per assistenza sanitaria di base e specialistica interna		
		90	Altri fondi	382.321,60	264.869,90
	15		FONDO PREMIO OPEROSITÀ (SUMA)		
		05	Fondo premio operosità (SUMA)		
		05	Fondo premio operosità (SUMA)		
	16		DEBITI VERSO Istituti di CREDITO		
		05	Mutui		
		05	Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi		
		10	Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi		
	10		Istituto tesoriere		
		05	Anticipazioni		
		10	Interessi passivi da liquidare		
	17		ACCONTI SU CONTRIBUTI		
		05	Acconti su contributi in c/esercizio		
		05	Da Regione		
		10	Da comuni per att. socio assistenziale		
		15	Da altri		
	10		Acconti su contributi in c/capitale e ripiano perdite		
		05	Acconti su contributi in c/capitale e ripiano perdite		
	18		DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI		
		05	Deb. vs. Regione	752.632,12	323.621,10
		10	Deb. vs. gestione straleio		
		05	Deb. vs. gestione straleio 1		
		10	Deb. vs. gestione straleio 2		
		15	Deb. vs. gestione straleio ...		
	15		Deb. vs. Agenzia regionale		
		05	Deb. vs. Agenzia regionale		
	20		Deb. vs. aziende sanitarie della Regione		
		05	Debiti	1.956.665,92	1.706.723,87
		10	Debiti per fatture e note da ricevere	246.267,05	218.990,16
		15	Note di credito da emettere		
		18	Debiti per trasferimenti finanziari da Zoon		
	23		Deb. vs. INRCA		
		5	Deb. vs. INRCA		
		10	Debiti per fatture e note da ricevere		
		15	Note di credito da emettere		
	25		Deb. vs. aziende sanitarie extra-regionali		
		05	Debiti	3.155,83	3.153,83
		10	Debiti per fatture e note da ricevere		
		15	Note di credito da emettere		
	30		Deb. vs. Comuni		
		05	Debiti		
		10	Debiti per fatture e note da ricevere		
		15	Note di credito da emettere		
	31		Debiti vs ARPAM		
		05	Debiti vs ARPAM		
		10	Debiti per fatture e note da ricevere		
		15	Note di credito da emettere		
	35		Deb. vs. amministrazioni pubbliche		
		05	Debiti verso amministrazioni pubbliche	91.876,00	8.195,18
		10	Debiti per fatture e note da ricevere	172.397,69	170.386,43
		15	Note di credito da emettere		
	40		Deb. vs. istituti di previdenza		
		05	INPDAP		
		10	INPS		
		15	INAIL		
		20	ENPAM	-3,11	76,63
		25	ENPAF		
		30	ENPAV		
		35	ONAGSI		
		40	Deb. vs. altri istituti di previdenza		
	90		Altri debiti		
		90	Altri debiti		
	19		DEBITI TRIBUTARI		
		05	IRES		
		05	IRRS		
	10		IRAP		
		05	IRAP		
	15		IRPEF e ritenute		
		05	IRPEF e ritenute		
	20		Erario e IVA		
		05	Erario e IVA		1.134,76
	25		IVA a debito		
		05	IVA a debito		
	30		IVA a debito per acquisti infra-UE		
		05	IVA a debito per acquisti infra-UE		
	35		IVA a debito per autofatture		
		05	IVA a debito per autofatture		
	90		Altri debiti tributari		
		90	Altri debiti tributari	98.490,30	78.973,51
	20		DEBITI VERSO IL PERSONALE		
		05	Deb. vs. personale dipendente		
		05	Deb. vs. personale dipendente		
	10		Deb. vs. personale esterno		
		05	Personale convenzionato		
		10	Personale non convenzionato		
		15	Debiti vs. personale finanziante e bovisisti e allievi		
		25	Debiti vs. obiettori di coscienza		
	15		Deb. vs organi direttivi e istituzionali		
		05	Deb. vs. organi direttivi e istituzionali		
	21		DEBITI VERSO PRIVATI		
		05	Fornitori		
		05	Fornitori nazionali	68.516,19	8.601,84

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		10	Fatture e ricevute da ricevere		7.553,12
		15	Fornitori esteri		
		20	Depositi cauzionali	1.553,25	
		10	Note di credito da emettere a clienti		
		05	Note di credito da emettere a clienti		
		25	Assistiti		
		05	Assistiti		
		30	Debiti per trattenute al personale		
		05	Debiti per trattenute al personale	76,22	76,22
		90	Altri debiti		
		90	Altri debiti	6.562,48	492,67
		22	RATEI E RISCONTI PASSIVI		
		05	Ratei passivi		
		05	Ratei passivi	211,01	
		10	Risconti passivi		
		05	Risconti passivi	524.252,88	404.842,96
		23	CONTI DI RIEPILOGO		
		05	Stato patrimoniale di chiusura		
		05	Stato patrimoniale di chiusura		
		10	Stato patrimoniale di apertura		
		05	Stato patrimoniale di apertura		
		15	Conto economico		
		05	Conto economico		
			COSTI		
		30	ACQUISTI DI BENI		
		5	Beni sanitari		
		5	Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
		10	Mat. per la profilassi igienico-sanitaria		
		15	Mat. diagnostici/prodotti clinici per assist.		
		20	Presidi chirurgici e mat. sanitari per assistenza		
		25	Mat. protesici e materiali per emodialisi per assistenza		
		30	Prodotti sanitari per uso veterinario		
		10	Beni non sanitari		
		5	Prodotti alimentari		
		10	Mat. guardacubo, di pulizia e di convivenza in genere		
		15	Combustibili, carburanti e lubrificanti a riscaldamento e cucine		
		20	Supporti meccanografici, cancelleria e stampati	2.450,00	5.495,54
		90	Altri prodotti		
		31	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		
		5	Acquisti di materiali e accessori per manutenzione		
		5	Materiali ed accessori per immobili		
		10	Materiali ed accessori per attrezzature sanitarie		
		15	Materiali ed accessori per attrezz. tecnico-economiche		
		10	Servizi per manutenzione di immobili e loro pertinenze		
		5	Servizi per manutenzione di immobili e loro pertinenze		
		15	Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie		
		5	Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie		
		20	Servizi per manutenzione di altri beni		
		5	Attrezzature tecnico - economiche		
		10	Attrezzature informatiche		
		15	Software		
		20	Automezzi	17,08	
		32	ACQUISTI DI SERVIZI APPALTI		
		5	Lavanderia e Lavabo		
		5	Lavanderia e Lavabo		
		10	Pulizia e lavaggio stoviglie		
		5	Pulizia e lavaggio stoviglie		
		15	Servizio di ristorazione o mensa		
		5	Servizio di ristorazione e mensa		
		20	Riscaldamento e gestione calore		
		5	Riscaldamento e gestione calore		
		25	Servizi di elaborazione dati		
		5	Servizi di elaborazione dati		
		30	Servizi di trasporto		
		5	Autotrasporti		
		10	Elitrasporti		
		15	Altri servizi di trasporto		
		35	Smaltimento rifiuti		
		5	Smaltimento rifiuti		
		40	Servizi di vigilanza		
		5	Servizi di vigilanza		
		90	Altri servizi		
		5	Lavorazione plasma		
		80	Servizi distribuzione diretta farmaci da farmaci convenzionati	398,67	1.827,71
		90	Altri servizi		
		33	PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL S.S.R.		
		5	Prestazioni di ricovero da aziende del SSR		
		5	Prestazioni di ricovero da aziende del SSR		
		40	Prestazioni di ricovero da INRCA		
		10	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSR		
		5	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da Aziende SSR - regolazione diretta -		
		10	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da Aziende SSR - in mobilità -		
		40	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da INRCA - regolazione diretta -		
		41	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da INRCA - in mobilità -		
		15	Farmacologia da aziende del SSR		
		5	Farmacologia in convenzione da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		6	Farmacologia in convenzione da aziende del SSR - in mobilità -		
		10	Somministrazione diretta di farmaci da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		11	Somministrazione diretta di farmaci da Aziende - in mobilità -		
		40	Somministrazione diretta di farmaci da INRCA - regolazione diretta -		
		41	Somministrazione diretta di farmaci da INRCA - in mobilità -		
		20	Medicina di Base da aziende del SSR		
		5	Medicina di Base da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		10	Medicina di Base da Aziende del SSR - in mobilità -		
		25	Termale da aziende del SSR		
		5	Termale da Aziende del SSR - in mobilità -		
		30	Convenzioni amministrative e gestionali da aziende del SSR		
		5	Convenzioni amministrative e gestionali da Aziende del SSR	302.235,75	248.805,00
		40	Convenzioni amministrative e gestionali da INRCA		
		35	Convenzioni sanitarie da aziende del SSR		
		5	Convenzioni sanitarie da Aziende del SSR	500,00	500,00
		40	Convenzioni sanitarie da INRCA		
		90	Altre prestazioni da aziende del SSR		
		10	Assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		11	Assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti da Aziende del SSR - in mobilità -		
		15	Assistenza riab. residenz. per disabili psichici da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		16	Assistenza riab. residenz. per disabili psichici da Aziende del SSR - in mobilità -		
		20	Assistenza riab. residenz. per anziani non autosufficienti e disabili da Az. del SSR - regolazione diretta -		
		21	Assistenza riab. residenz. per anziani non autosufficienti e disabili da Az. del SSR - in mobilità -		
		23	Assistenza riab. residenz. per anziani non autosufficienti e disabili da INRCA - in mobilità -		
		25	Assistenza riab. residenz. ex art. 26 da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		26	Assistenza riab. residenz. ex art. 26 da Aziende del SSR - in mobilità -		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		30	Altre prestazioni da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		31	Altre prestazioni da Aziende del SSR - in mobilità -		
		40	Altre prestazioni da INRCA - regolazione diretta -		
34			<b>PRESTAZIONI DA AZIENDE EXTRAREGIONALI DEL S.S.N.</b>		
	5		Prestazioni di ricovero da aziende del SSN		
	5		Prestazioni di ricovero da aziende del SSN		
	10		Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSN		
	5		Prestazioni ambulatoriali o diagnostiche da aziende del SSN - regolazione diretta -		
	10		Prestazioni ambulatoriali o diagnostiche da aziende del SSN - in mobilità -		
	15		Farmaceutica da aziende del SSN		
	5		Farmaceutica in convenzione - regolazione diretta -		
	6		Farmaceutica in convenzione - in mobilità -		
	10		Somministrazione diretta di farmaci - regolazione diretta -		
	11		Somministrazione diretta di farmaci - in mobilità -		
	20		Medicina di Base da aziende del SSN		
	5		Medicina di Base da aziende del SSN - regolazione diretta -		
	10		Medicina di Base da aziende del SSN - in mobilità -		
	25		Termale da aziende del SSN		
	5		Termale da aziende del SSN - in mobilità -		
	30		Convenzioni amministrative e gestionali da aziende del SSN		
	5		Convenzioni amministrative e gestionali da aziende del SSN	35.894,25	
	35		Convenzioni sanitarie da aziende del SSN		
	5		Convenzioni sanitarie da aziende del SSN		
	90		Altre prestazioni da aziende del SSN		
	90		Altre prestazioni da aziende del SSN - regolazione diretta -		
	91		Altre prestazioni da aziende del SSN - in mobilità -		
35			<b>PRESTAZIONI DA PRIVATI ED ALTRI SOGGETTI</b>		
	5		Prestazioni di ricovero ospedaliero da altre strutture sanitarie		
	5		Prestazioni di ricovero ospedaliero da altre strutture sanitarie		
	10		Prestazioni di ricovero ospedaliero da altre strutture sanitarie per fuori azienda		
	15		Prestazioni di ricovero ospedaliero da altre strutture sanitarie per fuori Regione		
	8		Prestazioni di riabilitazione residenziale da altre strutture sanitarie		
	10		Assistenza residenziale per tossicodipendenti da altre strutture sanitarie		
	15		Assistenza residenziale per disabili psichici da altre strutture sanitarie		
	20		Assistenza residenziale per anziani non autosuf. e disabili da altre strutture sanitarie		
	25		Assistenza residenziale ex art. 26 c. 3 l. 833/78 da altre strutture sanitarie		
	10		Prestazioni sanitarie di assistenza spes. amb. e semiresidenziale da altre strutture sanitarie.		
	5		Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da altro struttura sanitarie		
	6		Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche per fuori Regione		
	10		Assistenza ambulatoriale e semiresidenz. per tossicodipendenti da altre strutture sanitarie		
	15		Assistenza ambulatoriale e semiresidenz. per disturbi mentali da altre strutture sanitarie		
	20		Assistenza ambulatoriale e semiresidenz. per anziani non autosuf. o disabili da altre strutture sanitarie		
	25		Assistenza ambulatoriale o semiresidenz. ex art. 26 c. 3 l. 833/78 da altre strutture sanitarie		
	90		Altre prestazioni sanitarie		
	5		Altre prestazioni da privati	9.135,00	
	10		Consulenze sanitarie da soggetti non appartenenti al SSN		
	15		Convenzioni con Università	201.859,59	175.010,35
36			<b>CONVENZIONI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE</b>		
	5		Conv. per ass. medico generica		
	5		Compensi per assistenza medico generica		
	10		Compensi accessori per assistenza medico generica		
	15		Oneri sociali/premi assicurativi malattia per assistenza medico generica		
	10		Servizio per continuità assistenziale (guardia medica festiva e notturna)		
	5		Compensi per servizio di continuità assistenziale		
	10		Compensi accessori per servizio di continuità assistenziale		
	15		Oneri sociali/premi assicurativi malattia per servizio di continuità assistenziale		
	20		TRAP per servizio di continuità assistenziale		
	15		Conv. per ass. guardia medica turistica		
	5		Compensi per ass. guardia medica turistica		
	10		Compensi accessori per ass. guardia medica turistica		
	15		Oneri sociali/premi assicurativi malattia per ass. guardia medica turistica		
	20		Conv. per ass. pediatrica		
	5		Compensi per ass. pediatrica		
	10		Compensi accessori per ass. pediatrica		
	15		Oneri sociali per ass. pediatrica/premi assicurativi malattia		
	25		Conv. per emergenza territoriale - 118		
	5		Compensi per medici dell'emergenza sanitaria		
	10		Compensi accessori per medici dell'emergenza sanitaria		
	15		Oneri sociali per medici dell'emergenza sanitaria		
	20		IRAP per emergenza territoriale - 118		
37			<b>CONVENZIONI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA</b>		
	25		Conv. per ass. farmaceutica		
	5		Conv. per ass. farmaceutica		
	30		Indennità di disagio residenza alle farmacie rurali		
	5		Indennità di disagio residenza alle farmacie rurali		
38			<b>CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA SPECIALISTICA INTERNA</b>		
	5		Assistenza medico specialistica interna		
	5		Compensi ai medici specialisti interni		
	10		Oneri sociali su compensi ai medici specialisti interni		
	15		IRAP su compensi ai medici specialisti interni		
	10		Medicina dei servizi		
	5		Medicina dei servizi		
	15		Accantonamenti al fondo SUMAI		
	5		Accantonamenti al fondo SUMAI		
39			<b>CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA RIABILITATIVA, SOMMINISTRAZ. BENI PER ASS. ZA INTEGR.</b>		
	5		Acquisto ausili e protesi da concedere in proprietà agli assistiti		
	5		Acquisto ausili e protesi da concedere in proprietà agli assistiti		
	10		Assist. protesica da odontotecnici		
	5		Assist. protesica da odontotecnici		
	30		Assistenza termale e diversa		
	5		Assistenza termale e diversa		
	35		Convenzioni per attività di consultorio familiare		
	5		Convenzioni per attività di consultorio familiare		
	45		Somministrazione di beni sanitari per assistenza integrativa		
	5		Somministrazione di beni sanitari per assistenza integrativa		
	90		Altre convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa e integrativa		
	90		Altre convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa e integrativa		
40			<b>UTENZE</b>		
	5		Energia elettrica		
	5		Energia elettrica		
	10		Acqua		
	5		Acqua		
	15		Spese telefoniche		
	5		Spese telefoniche	1.155,91	786,75
	20		Gas		
	5		Gas		
	30		Canoni radiotelevisivi		
	5		Canoni radiotelevisivi		
	35		Banche dati		
	5		Banche dati		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
41			<b>RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI</b>		
	5		Rimborsi per ricoveri in Italia		
	5		Rimborsi per ricoveri in Italia		
	10		Rimborsi per ricoveri all'estero		
	5		Rimborsi per ricoveri all'estero		
	20		Contributi, sussidi ed assegni vari agli assistiti		
	5		Contributi ai nefropatici		
	10		Contributi ai donatori di sangue lavoratori autonomi		
	15		Altri rimborsi e contributi agli assistiti		
	25		Contributi ad associazioni enti e altri		
	5		Contributi ad associazioni enti e altri		
	35		Quota 4% a IZS per D.LGS 432 19/11/98		
	5		Quota 4% a IZS per D.LGS 432 19/11/98		
	36		Quota 3,5% a servizi Veterinari della Regione D.LGS 432 19/11/1998		
	5		Quota 3,5% a servizi Veterinari della Regione D.LGS 432 19/11/1998		
	37		Quota 0,5% a Laboratori Nazionali di riferimento D.LGS 432 19/11/1998		
	5		Quota 0,5% a Laboratori Nazionali di riferimento D.LGS 432 19/11/1998		
	40		Quota 2% al Ministero Sanità per D.LGS 432 19/11/1998		
	5		Quota 2% al Ministero Sanità per D.LGS 432 19/11/1998		
42			<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>		
	5		Locazioni passive di beni immobili		
	5		Locazioni passive di beni immobili		
	10		Canoni hardware e software		
	5		Canoni hardware e software		
	15		Canoni noleggio apparecchiature sanitarie		
	5		Canoni noleggio apparecchiature sanitarie		
	20		Canoni fotocopiatrici		
	5		Canoni fotocopiatrici	10.545,60	10.545,60
	25		Canoni noleggio automezzi		
	5		Canoni noleggio automezzi		
	30		Canoni di leasing operativo		
	5		Canoni di leasing operativo		
	90		Altri costi per godimento beni di terzi		
	90		Altri costi per godimento beni di terzi		
43			<b>PERSONALE RUOLO SANITARIO</b>		
	5		Competenze fisse ruolo sanitario		
	5		Competenze fisse ruolo sanitario		
	6		Competenze accessorie incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
	5		Incentivi		
	10		Straordinario		
	15		Altre competenze accessorie incluse nei fondi del contratto		
	11		Competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
	5		Rimborsi spese		
	10		Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
	26		Personale comandato da altri enti ruolo sanitario		
	5		Personale comandato ruolo sanitario	620.417,82	613.397,59
	35		Oneri sociali ruolo sanitario		
	5		Oneri sociali ruolo sanitario		
	40		IRAP ruolo sanitario		
	5		IRAP ruolo sanitario		
44			<b>PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE</b>		
	5		Competenze fisse ruolo professionale		
	5		Competenze fisse ruolo professionale		
	6		Competenze accessorie incluse nei fondi del contratto ruolo professionale		
	5		Incentivi		
	10		Straordinario		
	15		Altre competenze accessorie incluse nei fondi del contratto		
	11		Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo professionale		
	5		Rimborsi spese		
	10		Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
	26		Personale comandato da altri enti ruolo professionale		
	5		Personale comandato ruolo professionale		
	35		Oneri sociali ruolo professionale		
	5		Oneri sociali ruolo professionale		
	40		IRAP ruolo professionale		
	5		IRAP ruolo professionale		
45			<b>PERSONALE RUOLO TECNICO</b>		
	5		Competenze fisse ruolo tecnico		
	5		Competenze fisse ruolo tecnico		
	6		Competenze accessorie incluse nei fondi del contratto ruolo tecnico		
	5		Incentivi		
	10		Straordinario		
	15		Altre competenze accessorie incluse nei fondi del contratto		
	11		Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo tecnico		
	5		Rimborsi spese		
	10		Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
	26		Personale comandato da altri enti ruolo tecnico		
	5		Personale comandato ruolo tecnico	220.787,79	145.691,79
	35		Oneri sociali ruolo tecnico		
	5		Oneri sociali ruolo tecnico		
	40		IRAP ruolo tecnico		
	5		IRAP ruolo tecnico		
46			<b>PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO</b>		
	5		Competenze fisse ruolo amministrativo		
	5		Competenze fisse ruolo amministrativo	1.141.513,92	1.114.614,98
	6		Competenze accessorie incluse nei fondi del contratto ruolo amministrativo		
	5		Incentivi		
	10		Straordinario		
	15		Altre competenze accessorie incluse nei fondi del contratto		
	11		Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo amministrativo		
	5		Rimborsi spese		
	10		Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
	26		Personale comandato da altri enti ruolo amministrativo		
	5		Personale comandato ruolo amministrativo	17.149,83	2.559,77
	35		Oneri sociali ruolo amministrativo		
	5		Oneri sociali ruolo amministrativo	301.073,75	307.285,26
	40		IRAP ruolo amministrativo		
	5		IRAP ruolo amministrativo	95.065,06	96.943,96
48			<b>ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>		
	5		Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari		
	5		Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari		
	6		Compensi per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali		
	5		Compensi per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali - dirigenza medica		
	10		Compensi per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali - dirigenza non medica		
	15		Compensi per acquisizione di prestazioni aggiuntive - comparto		
	20		Oneri sociali su prestazioni aggiuntive		
	25		IRAP su prestazioni aggiuntive		
	10		Compensi al personale di supporto		
	5		Compensi al personale di supporto		
	15		Accantonamenti F.do oneri differiti per attività libero professionale		
	5		Accantonamenti F.do oneri differiti per attività libero professionale		
	20		Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari in regime di ricovero		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		5	Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari in regime di ricovero		
25		5	Compensi al personale di supporto in regime di ricovero		
		5	Compensi al personale di supporto in regime di ricovero		
30		5	Accantonamenti F.do oneri differiti per attività libero professionale in regime di ricovero		
		5	Accantonamenti F.do oneri differiti per attività libero professionale in regime di ricovero		
35		5	IRAP dirigenti sanitari e personale di supporto libera professione terzo pagante		
		5	IRAP dirigenti sanitari e personale di supporto libera professione terzo pagante		
45		5	Oneri sociali personale di supporto e dirigenti libera professione terzo pagante		
		5	Oneri sociali personale di supporto e dirigenti libera professione terzo pagante		
50		5	Consulenze a favore di terzi rimborsate		
		5	Consulenze a favore di terzi rimborsate		
55		5	Compensi ai docenti		
		5	Compensi ai docenti interni		
		6	Compensi ai docenti esterni		
60		5	Compensi commissioni interne		
		5	Compensi commissioni interne		
63		5	Oneri sociali su compensi a terzi, docenti interni e commissioni		
		5	Oneri sociali su compensi a terzi, docenti interni e commissioni		
64		5	IRAP su compensi a terzi, docenti interni e commissioni		
		5	IRAP su compensi a terzi, docenti interni e commissioni		
65		5	Aggiornamento personale dipendente		
		10	Aggiornamento personale dipendente	13.672,26	12.622,17
		10	Rimborsi spese personale dipendente	9.088,35	10.737,70
70		5	Premi assicurazione personale dipendente		
		5	Premi assicurazione personale dipendente		
49			<b>ALTRE CONVENZIONI DI LAVORO</b>		
		5	Costo del personale finanziato e borsisti (compresi gli oneri riflessi)		
		5	Costo del personale finanziato e borsisti (compresi gli oneri riflessi)		
		10	Convenzioni per servizi religiosi		
		5	Convenzioni per servizi religiosi		
		15	Personale sanitario non dipendente		
		5	Personale sanitario non dipendente		
		20	Personale tecnico amministrativo non dipendente		
		5	Personale tecnico amministrativo non dipendente	90.423,99	10.596,85
23		5	Altri costi del personale universitario		
		10	Compensi diretti per l'attività libero-professionale personale universitario		
		15	Compensi per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali personale universitario		
		20	Consulenze/operazioni a favore di terzi rimborsate al personale universitario		
		25	Aggiornamento personale universitario		
		30	Oneri sociali su altri costi del personale universitario		
		30	IRAP su altri costi del personale universitario		
25		5	Convenzione per il personale universitario		
		5	Treatamenti aggiuntivi personale universitario		
		10	Competenze accessorie personale universitario		
30		5	Oneri sociali su convenzioni di lavoro		
		5	Oneri sociali su convenzioni di lavoro	16.202,53	2.459,39
35		5	IRAP su convenzioni di lavoro		
		5	IRAP su convenzioni di lavoro	80.413,11	65.648,53
40		5	Oneri sociali personale in quiescenza		
		5	Oneri sociali personale in quiescenza		
90		5	Altre convenzioni		
		5	Convenzioni per assistenza infermieristica e altre		
50			<b>COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI</b>		
		5	Indennità organi direttivi		
		5	Indennità organi direttivi	55.000,02	137.666,73
		10	Rimborso spese organi direttivi		
		5	Rimborso spese organi direttivi	251,00	895,08
		15	Oneri sociali organi direttivi		
		5	Oneri sociali organi direttivi	14.674,00	39.737,82
20		5	IRAP organi direttivi		
		5	IRAP organi direttivi	4.675,01	11.918,76
51			<b>COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE</b>		
		5	Indennità collegio sindacale		
		5	Indennità collegio sindacale		
		10	Rimborso spese collegio sindacale		
		5	Rimborso spese collegio sindacale		
		15	Oneri sociali collegio sindacale		
		5	Oneri sociali collegio sindacale		
20		5	IRAP collegio Sindacale		
		5	IRAP collegio Sindacale		
52			<b>SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE</b>		
		5	Spese di rappresentanza		
		5	Spese di rappresentanza		
		10	Pubblicità o inserzioni		
		5	Pubblicità e inserzioni		
		15	Consulenze legali		
		5	Consulenze legali		
		20	Altre spese legali		
		5	Altre spese legali		
		25	Spese bancarie e postali		
		5	Spese postali	46,00	46,00
		10	Spese bancarie		
		35	Quote per spese condominiali		
		5	Quote per spese condominiali		
		40	Abbonamenti, riviste e libri		
		5	Abbonamenti, riviste e libri		
		45	Premi di assicurazione		
		5	Premi di assicurazione		
		50	Consulenze fiscali, amministrative e tecniche		
		5	Consulenze fiscali, amministrative e tecniche		
		60	Contribuzioni		
		5	Contribuzioni		
		90	Altre spese generali e amministrative		
		5	Compensi per membri esterni di commissioni		
		90	Altre spese generali o amministrative	50.074,51	47.608,49
53			<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
		5	Ammortamento costi di impianto e ampliamento		
		5	Ammortamento costi di impianto e ampliamento		
		10	Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e pubblicità		
		5	Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e pubblicità		
		15	Ammortamento dir. di brev. e dir. di utilità delle opere d'ingegno		
		5	Ammortamento dir. di brev. e dir. di utilità delle opere d'ingegno		
		20	Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
		5	Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.084,27	6.459,06
90		5	Ammortamento altre immobiliz. immateriali		
		90	Ammortamento altre immobiliz. immateriali		
54			<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
		10	Ammortamento fabbricati		
		5	Ammortamento fabbricati disponibili		
		10	Ammortamento fabbricati indisponibili		
		15	Ammortamento impianti e macchinari		
		5	Ammortamento impianti e macchinari		
20		5	Ammortamento attrezzature sanitarie		

MASTRO GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
	5	Ammortamento attrezzature sanitarie	-	-
25	5	Ammortamento mobili e arredi	-	-
	5	Ammortamento mobili e arredi	391,66	391,66
30	5	Amm. Automezzi e ambulanze	-	-
	5	Amm. Automezzi e ambulanze	-	-
35	5	Amm. altri beni	-	-
	5	Amm. Altri beni	-	-
	10	Amm. Attrezzature per pulizia e piccoli e grandi elettrodomestici	-	-
	15	Amm. Altri beni sanitari	-	-
	20	Amm. Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	63.078,27	4.125,64
55		ACCANTONAMENTI PER SVALUTAZIONI		
	5	Acc. al fondo svalutazione immobilizzazioni	-	-
	5	Acc. al fondo svalutazione immobilizzazioni	-	-
	10	Acc. al fondo svalutazione crediti	-	-
	5	Acc. al fondo svalutazione crediti	-	-
	15	Acc. al fondo svalutazione magazzino	-	-
	5	Acc. al fondo svalutazione rimanenze sanitarie	-	-
	10	Acc. al fondo rimanenze non sanitarie	-	-
56		VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
	5	Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-
	5	Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-
	10	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-
	5	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-
57		ACCANTONAMENTI		
	5	Accantonamenti al fondo imposte e tasse	-	-
	5	Accantonamenti al fondo imposte e tasse	-	-
	10	Accantonamenti al fondo equo indennizzo	-	-
	5	Accantonamenti al fondo equo indennizzo	-	-
	15	Accantonamento rischi su liti, arbitraggi, risarcimenti	-	-
	5	Accantonamento rischi su liti, arbitraggi, risarcimenti	-	-
	20	Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali	-	-
	5	Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali	-	26.109,90
	25	Accantonamenti al fondo oneri per personale in quiescenza	-	-
	5	Accantonamenti al fondo oneri per personale in quiescenza	-	-
90		Altri accantonamenti		
	5	Accantonamento per rinnovo convenzioni medicina di base	-	45.140,00
	10	Accantonamento per rinnovo convenzioni medici specialisti interni	-	-
	90	Altri accantonamenti	134.166,19	-
58		ONERI FINANZIARI		
	5	Inter. pass. per ant. di tesoreria	-	-
	5	Inter. Pass. per ant. di tesoreria	-	-
	10	Inter. passivi per ant. straord. di tesor. per ripiano disavanz. prev per legge	-	-
	5	Inter. passivi per ant. straord. di tesor. per ripiano disavanz. prev per legge	-	-
	15	Inter. pass. Su mutui	-	-
	5	Inter. Pass. su mutui	-	-
	20	Inter. pass. per altre forme di credito di cui all'art. 3, c. 5, lettera f) punto 2, D.Lgs 502/92	-	-
	5	Inter. Pass. per altre forme di credito di cui all'art. 3, c. 5, lettera f) punto 2, D.Lgs 502/92	-	-
	30	Interessi moratori e rivalutazione monetaria	-	-
	5	Interessi moratori e rivalutazione monetaria	-	-
	35	Differenze passive di cambio	-	-
	5	Differenze passive di cambio	2,98	-
	90	Altri oneri finanziari	-	-
	90	Altri oneri finanziari	-	-
59		SOPRAVVIVENENZE PASSIVE		
	5	Sopravvenienze passive		
	10	Sopr. passivo per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - pres. di ricovero	-	-
	12	Sopr. passivo per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - pres. di ricovero	-	-
	14	Sopr. passivo per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - pres. ambulatoriali	-	-
	16	Sopr. passivo per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - prest. ambulatoriali	-	-
	18	Sopr. passivo per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - farmaceutica convenzionata	-	-
	20	Sopr. passivo per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - farmaceutica convenzionata	-	-
	22	Sopr. passivo per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - somministrazione diretta di farmaci	-	-
	24	Sopr. passivo per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - somministrazione diretta farmaci	-	-
	26	Sopr. passivo per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - medicina di base	-	-
	28	Sopr. passivo per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - medicina di base	-	-
	30	Sopr. passivo per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - termale	-	-
	32	Sopr. passivo per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - termale	-	-
	34	Sopr. passivo per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. tossicod.	-	-
	36	Sopr. passivo per saldo contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. tossicod.	-	-
	38	Sopr. passivo per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. per disab. psichici	-	-
	40	Sopr. passivo per saldo contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. per anziani e disabili	-	-
	42	Sopr. passivo per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. ex-art.26	-	-
	44	Sopr. passivo per saldo mobilità extra regionale anni precedenti - altre prestazioni	-	-
	50	Sopr. passivo per acquisto beni e servizi	-	-
	55	Sopr. passivo per costi del Personale	258,75	15.696,21
	56	Sopravvenienze passive per costi del personale universitario	-	-
	60	Altre Sopravvenienze passive	4,00	19.233,30
	61	Altre Sopravvenienze passive SSR esclusa mobilità	-	-
	62	Altre Sopravvenienze passive INRCA esclusa mobilità	-	-
	10	Arrotondamenti passivi	-	-
	5	Arrotondamenti passivi	-	7,50
	15	Sconti e abbuoni passivi	-	-
	5	Sconti e abbuoni passivi	-	-
	20	Inesistenze dell'attivo	-	-
	5	Inesistenze dell'attivo	-	-
60		MINUSVALENZE		
	5	Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	-	-
	5	Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni	-	-
	10	Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	-	-
	5	Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni	-	-
61		IMPOSTE E TASSE		
	5	IRFS		
	5	IRFS		
	10	Imposte di registro		
	5	Imposte di registro		
	15	Imposte di bollo		
	5	Imposte di bollo		
	20	Tasse di concessione governative		
	5	Tasse di concessione governative		
	25	Imposte comunali		
	5	Imposte comunali	4.099,00	-
	30	Dazi		
	5	Dazi		
	35	Tasse di circolazione automezzi		
	5	Tasse di circolazione automezzi		
	40	Permessi di transito e sosta		
	5	Permessi di transito e sosta		
	90	Imposte e tasse diverse		
	90	Imposte e tasse diverse		
		RICAVI		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
70			<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE</b>		
	5		Quota capitaria		
		5	Quota capitaria		
	10		Complessità strutturale		
		5	Complessità strutturale		
	15		Emergenza ed accettazione		
		5	Emergenza ed accettazione		
	20		Ricerca		
		5	Ricerca		
	25		Didattica		
		5	Didattica		
	30		Contributi d'esercizio finalizzati	72.625,13	19.241,57
		5	Contributi d'esercizio finalizzati		
	90		Altri contributi in conto esercizio	3.000.000,00	2.900.000,00
		90	Altri contributi in conto esercizio		
71			<b>ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>		
	5		Da Amministrazioni Statali		
		5	Da Ministero della Sanità	-	-
		10	Da Ministero della Sanità vincolati	-	-
		15	Da Ministero dell'Università	-	-
		20	Da altri Ministeri	-	-
		25	Da altre amministrazioni statali	-	-
	10		Da Altri Enti		
		5	Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata	-	-
		10	Da Provincia	-	-
		15	Da settore pubblico allargato	-	-
		90	Da altri	106.996,79	2.973,36
72			<b>RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSR</b>		
	5		Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR		
		5	Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR		
	10		Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR		
		5	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad Aziende SSR - regolazione diretta -		
		10	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad Aziende SSR - in mobilità -		
		41	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad INRCA - regolazione diretta -		
		41	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad INRCA - in mobilità -		
72			<b>Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR</b>		
	15		Ricavi per assistenza farmaceutica ad aziende del SSR		
		5	Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		10	Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad Aziende del SSR - in mobilità -		
		15	Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		20	Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad Aziende del SSR - in mobilità -		
	20		Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR		
		5	Ricavi per Medicina di Base ad Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		10	Ricavi per Medicina di Base ad Aziende del SSR - in mobilità -		
	25		Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSR		
		5	Ricavi per assistenza termale ad Aziende del SSR - in mobilità -		
	30		Convenzioni amministrative e gestionali ad aziende del SSR		
		5	Convenzioni amministrative e gestionali ad Aziende del SSR	47.520,00	
		40	Convenzioni amministrative e gestionali ad INRCA		
	35		Convenzioni sanitarie ad aziende del SSR		
		5	Convenzioni sanitarie ad Aziende del SSR		
		40	Convenzioni sanitarie ad INRCA		
	90		Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR		
		10	Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		15	Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad Aziende del SSR - in mobilità -		
		20	Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		25	Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad Aziende del SSR - in mobilità -		
		30	Ricavi per assistenza riab. residenz. per anziani e disabili ad Az. del SSR - regolazione diretta -		
		35	Ricavi per assistenza riab. residenz. per anziani e disabili ad Az. del SSR - in mobilità -		
		40	Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		45	Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad Aziende del SSR - in mobilità -		
		85	Ricavi per altre prestazioni ad Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		90	Ricavi per altre prestazioni ad Aziende del SSR - in mobilità -		
82			<b>RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE EXTRAREGIONALI DEL S.S.N.</b>		
	5		Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSN		
		5	Ricavi per prestazioni in regime di ricovero ad aziende del SSN		
	10		Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN		
		5	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN - regolazione diretta -		
		10	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN - in mobilità -		
	15		Ricavi per assistenza farmaceutica ad aziende del SSN		
		5	Ricavi per farmaceutica in convenzione ad aziende del SSN - regolazione diretta -		
		10	Ricavi per farmaceutica in convenzione ad aziende del SSN - in mobilità -		
		15	Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSN - regolazione diretta -		
		20	Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSN - in mobilità -		
	20		Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN		
		5	Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN - regolazione diretta -		
		10	Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN - in mobilità -		
	25		Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSN		
		5	Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSN - in mobilità -		
	30		Convenzioni amministrative e gestionali ad aziende del SSN		
		5	Convenzioni amministrative e gestionali ad aziende del SSN		658,70
	35		Convenzioni sanitarie ad aziende del SSN		
		5	Convenzioni sanitarie ad aziende del SSN		
	90		Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN		
		85	Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN - regolazione diretta -		
		90	Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN - in mobilità -		
73			<b>PRESTAZIONI IN FAVORE DI ALTRI SOGGETTI</b>		
	5		Prestazioni di natura ospedaliera		
		5	Prestazioni di ricovero		
		10	Differenze alberghiere camere speciali		
		15	Uso telefono e TV		
		20	Retta accompagnatori		
		25	Maggiorazione per scelta medico specialista		
		30	Prestazioni ambulatoriali		
		35	Prov. per prest. libero-professionali di natura ospedaliera		
		40	Servizio di Pronto Soccorso		
		45	Tirapiedi in ambulanza		
		90	Altre prestazioni		
	10		Prestazioni di natura territoriale		
		5	Retto R.S.A.		
		10	Servizio Medicina del lavoro		
		15	Ricavi del Dipartimento di Prevenzione		
		20	Diritti veterinari di cui all'art. 3 D. lgs 51/92		
		25	Sanzioni amministrative		
		30	Servizio medicina legale		
		35	Prov. per prest. libero-professionali di natura territoriale		
		90	Altre prestazioni di natura territoriale		
	15		Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali		
		5	Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali	253.317,41	245.500,00
	20		Consulenze sanitarie		
		5	Consulenze sanitarie		
74			<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>		
	5		Ticket (comparsazione alla spesa per prestazioni sanitarie)		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		5	Ticket (compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie)		
10			Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie		
		5	Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie		
15			Sperimentazioni		
		5	Sperimentazioni		
20			Cessione plasma		
		5	Cessione plasma		
25			Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi		
		5	Cessione liquidi di fissaggio, rottami e materiali diversi		
90			Altri proventi e ricavi diversi caratteristici		
		90	Altri proventi e ricavi diversi caratteristici		
75			CONCORSI, RIVALSE, RIMBORSI SPESE		
		5	Concorsi		
		5	Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio		
		10	Da privati per attività in favore di minori, disabili e altri		
		15	Da comuni per integrazione rette in R.S.A.		
10			Rivalse, rimborsi e recuperi		
		5	Recuperi per azioni di rivalsa		
		10	Recuperi spese legali, telefoniche e postali		
		15	Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti		
		20	Rimborso personale comandato e in aspettativa		
		25	Rimborso INPS donatori di sangue		
		30	Rimborso INAIL infortunati personale dipendente		
		90	Altre rivalse, rimborsi e recuperi	62.298,76	
76			RICAVI PROPRI NON CARATTERISTICI		
		5	Ricavi da patrimonio		
		5	Locazioni attive		
		90	Altri ricavi da patrimonio		
		10	Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici		
		5	Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici		
		15	Compensi per gestione telefono pubblico		
		5	Compensi per gestione telefono pubblico		
		20	Donazioni e lasciti		
		5	Donazioni e lasciti		
		90	Altri ricavi propri non caratteristici		
		90	Altri ricavi propri non caratteristici		
78			COSTI CAPITALIZZATI		
		5	Incremento immobilizzazioni immateriali		
		5	Incremento immobilizzazioni immateriali		
		10	Incremento immobilizzazioni materiali		
		5	Incremento immobilizzazioni materiali		
		15	Utilizzo quota di contributi in conto capitale		
		5	Utilizzo quota di contributi in conto capitale		
		20	Utilizzo quota f.do di dotazione		
		5	Utilizzo quota f.do di dotazione		
79			PROVENII FINANZIARI		
		5	Interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa		
		5	Su depositi bancari		
		10	Su depositi postali		
		10	Interessi attivi su titoli		
		5	Interessi attivi su titoli		
		15	Differenze attive di cambio		
		5	Differenze attive di cambio		
		90	Altri interessi attivi		
		90	Altri interessi attivi		0,05
80			SOPRAVVIVENENZE ATTIVE		
		5	Sopravvenienze attive		
		5	Sopravvenienze attive	10.166,62	2.189,84
		6	Sopravvenienze attive SSR esclusa mobilità		
		7	Sopravvenienze attive INRCA esclusa mobilità		
		10	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - pres. di ricovero		
		12	Sopr.attive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - pres. di ricovero		
		14	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - pres. ambulatoriali		
		16	Sopr. attive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - prest. Ambulatoriali		
		18	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - farmaceutica convenzionata		
		20	Sopr. attive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - farmaceutica convenzionata		
		22	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - somministrazione diretta di farmaci		
		24	Sopr. attive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - somministrazione diretta farmaci		
		26	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - medicina di base		
		28	Sopr. attive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - medicina di base		
		30	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - termale		
		32	Sopr. attive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - termale		
		34	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. tossicod.		
		36	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. per disab. psichici		
		38	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. per anziani e disabili		
		40	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. ex-art.26		
		42	Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - altre prestazioni		
		44	Sopr. attive per saldo mobilità extra regionale anni precedenti - altre prestazioni		
10			Arrottondamenti attivi		
		5	Arrottondamenti attivi	0,16	
15			Sconti e abbuoni attivi		
		5	Sconti e abbuoni attivi		
20			Insussistenze del passivo		
		5	Insussistenze del passivo		
81			PLUSVALENZE		
		5	Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni		
		5	Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni		
		10	Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni		
		5	Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni		

