Azienda Socio Sanitaria Territoriale
ASST SANTI PAOLO E CARLO.
Codice azienda
702.

Regione Lombardia

BILANCIO D'ESERCIZIO 2018

Nota Integrativa Descrittiva

SAN + TER

Sommario

1. Criteri generali di formazione del bilancio d'esercizio 5
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d'esercizio 6
3. Dati relativi al personale 8
STATO PATRIMONIALE 9
4. Immobilizzazioni immateriali e materiali 9
4.1 Immobilizzazioni Immateriali 9
4.2 Immobilizzazioni Materiali 13
4.3 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015 20
5. Immobilizzazioni Finanziarie 24
6. Rimanenze 26
6.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015 26
7. Crediti 28
7.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015 32
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni 32
9. Disponibilità liquide 34
10. Ratei e risconti attivi 37
11. Patrimonio netto 38
11.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015 39
12. Fondi per rischi e oneri 40
13. Trattamento di fine rapporto 44
14. Debiti 46
14.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015 50
15. Ratei e risconti passivi 51
16. Conti d'ordine 52
17. Superamento prescrizioni Bilancio di esercizio 2017 53
CONTO ECONOMICO 54
GESTIONE SANITARIA 54
18. Contributi in conto esercizio 54
18.1 Contributi in conto esercizio 54
18.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti 56
18.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti 56
19. Proventi e ricavi diversi 57

19.1 Proventi e ricavi diversi 57
19.2 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche 59
19.3 Ticket 59
19.4 Costi capitalizzati 60
19.5 Altri ricavi e proventi 60
20. Acquisti di beni 61
21. Acquisti di servizi 64
21.1 Acquisti di servizi sanitari e non sanitari 64
21.2 Acquisti di manutenzione ordinaria 68
21.3 Godimento di beni di terzi 69
22. Costi del personale 70
23. Oneri diversi di gestione 71
24. Ammortamenti e svalutazioni 72
25. Variazione delle rimanenze 74
26. Accantonamenti 74
27. Proventi e oneri finanziari 75
27.1 Proventi finanziari 75
27.2 Oneri finanziari 76
28. Rettifiche di valore di attività finanziarie 77
29. Proventi e oneri straordinari 77
29.1 Proventi straordinari 77
29.2 Oneri straordinari 78
30. Imposte e tasse 80
GESTIONE TERRITORIALE 84
31. Contributi in conto esercizio 84
31.1 Contributi in conto esercizio 84
31.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti 85
31.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti 85
32. Proventi e ricavi diversi 87
32.1 Proventi e ricavi diversi 87
32.2 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche 88
32.3 Ticket 89
32.4 Costi capitalizzati 89
32.5 Altri ricavi e proventi 90

33. Acquisti di beni 91
34. Acquisti di servizi 93
34.1 Acquisti di servizi sanitari e non sanitari 93
34.2 Acquisti di manutenzione ordinaria 96
34.3 Godimento di beni di terzi 96
35. Costi del personale 97
36. Oneri diversi di gestione 99
37. Ammortamenti e svalutazioni 99
38. Variazione delle rimanenze 101
39. Accantonamenti 101
40. Proventi e oneri finanziari 102
40.1 Proventi finanziari 102
40.2 Oneri finanziari 102
41. Rettifiche di valore di attività finanziarie 103
42. Proventi e oneri straordinari 104
42.1 Proventi straordinari 104
42.2 Oneri straordinari 104
43. Imposte e tasse 105
44. Informazioni relative al Conto Economico dell'attività libero professionale 106
45. Informazioni relative alle partite infragruppo 107
46. Verifica di cassa al 31 12 2018 108
47. Dati SIOPE al 31 12 2018 115
48. Riscontro alle osservazioni al IV CET 2018 117

1. Criteri generali di formazione del bilancio d'esercizio

Il Bilancio di esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa, ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione.

La nota integrativa, secondo il principio contabile OIC 12, fornisce:

- un commento esplicativo dei dati presentati nello stato patrimoniale e nel conto economico, che per loro natura sono sintetici e quantitativi;
- un'evidenza delle informazioni di carattere qualitativo che per loro natura non possono essere fornite dagli schemi di stato patrimoniale e conto economico. La nota integrativa contiene informazioni ulteriori rispetto a quelle fornite dagli schemi di bilancio.

Il contenuto della nota integrativa è definito da:

- alcuni articoli del codice civile, quali: art. 2423 "Redazione del bilancio" e art. 2427 "Contenuto della nota integrativa;
- Principi Contabili Nazionali (OIC);
- dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

Va precisato che le informazioni della nota integrativa sono presentate secondo lo stesso ordine in cui sono esposte le relative voci negli schemi di stato patrimoniale e conto economico.

I valori dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico, del Rendiconto Finanziario e delle tabelle di Nota Integrativa sono divisi per migliaia di euro (/000).

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01	Non si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge.

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

GEN02	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

GEN03	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

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

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

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

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

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

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

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

Posta di Bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dalle indicazioni specifiche regionali in applicazione della normativa vigente e delle eventuali circolari ministeriali. *Nei casi in cui ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori o di applicare indicazioni specifiche regionali, i criteri sono indicati in modo specifico dall'azienda nella sezione apposita della specifica tipologia di immobilizzazioni.* L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dalle indicazioni specifiche regionali in applicazione della normativa vigente e delle eventuali circolari ministeriali. *Nei casi in cui ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote superiori o di applicare indicazioni specifiche regionali, i criteri sono indicati in modo specifico dall'azienda nella sezione apposita della specifica tipologia di immobilizzazioni.* I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione
	[INSERIRE DESCRIZIONE CRITERI]:
	I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione
	PERIZIA IMMOBILIARE AGENZIA TERRITORIO
	I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.

Posta di Bilancio	Criterio di valutazione
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità Liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Patrimonio Netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per Rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali: *SPECIALISTI EX SUMAI* Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul Reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

I dati del personale sono desunti dalle schede del Conto Annuale allegate al Bilancio d'Esercizio di cui sono parte integrante. In sintesi la situazione del Personale è la seguente:

I dati del personale sono desunti dalle schede del Conto Annuale allegate al Bilancio d'Esercizio di cui sono parte integrante. In sintesi la situazione del Personale è la seguente:

PERSONALE DIPENDENTE

Il personale dell'azienda presenta la seguente suddivisione:
31.12.2017 - 3.964 unità, di cui 297 unità part - time
31.12.2018 - 3.905 unità, di cui 405 unità part - time.

PERSONALE IN COMANDO AD ALTRI ENTI

Il personale in comando ha subito la seguente variazione:
31.12.2017 - 5 unità
31.12.2018 - 6 unità.

PERSONALE IN COMANDO DA ALTRI ENTI

Il personale in comando da altri enti, pari a 2 unità al 31.12.2017, al 31.12.2018 è invariato.

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO: FORMAZIONE LAVORO

Non vi è nel biennio 2017 – 2018 personale con contratto formazione lavoro

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO: SOMMINISTRAZIONE

Il personale somministrato ha avuto il seguente andamento:
31.12.2017 - 144,42 unità
31.12.2018 - 139,79 unità

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO: LSU

Non vi è nel biennio 2017 – 2018 personale per lavori socialmente utili

PERSONALE IN CONVENZIONE

I MMG, i PLS e medici di continuità assistenziale non sono di competenza della ASST.

I medici specialisti ambulatoriali interni hanno avuto il seguente andamento:
31.12.2017 - 49 unità
31.12.2018 - 44 unità

I dati indicati saranno oggetto di conferma in fase di validazione del Conto Annuale 2018.

Per quanto riguarda i dati del personale suddivisi per ruolo (sanitario, professionale, tecnico e amministrativo), categorie (dirigenza e comparto) e profili si rinvia alle apposite tabelle relative al Conto Annuale allegato al Bilancio d'Esercizio.

Per quanto riguarda i dati del personale suddivisi per ruolo (sanitario, professionale, tecnico e amministrativo), categorie (dirigenza e comparto) e profili si rinvia alle apposite tabelle relative al Conto Annuale allegato al Bilancio d'Esercizio.

STATO PATRIMONIALE

Come indicato nelle Linee Guida procedurali, tenuto conto della complessità di gestione e dell'unicità dell'Azienda, è stato previsto un unico Stato Patrimoniale per le partite relative sia alla gestione SANITARIA che SOCIO SANITARIA (ex ASSI).

Particolare attenzione dovrà essere comunque posta alla corretta allocazione dei contributi regionali e dei relativi crediti e debiti verso la Regione per le singole attività sopra citate e dei Fondi per contributi inutilizzati es. precedenti.

4. Immobilizzazioni immateriali e materiali

4.1 Immobilizzazioni Immateriali

A.I.1 Costi di impianto e ampliamento

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per questa categoria, se movimentata, l'iscrizione tra le immobilizzazioni è avvenuta con il consenso del Collegio Sindacale i cui estremi del verbale e le ragioni di iscrizione sono rilevate nella tabella del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio. Nel caso di assenza di un verbale specifico del collegio sindacale, si è indicato il verbale di approvazione del bilancio d'esercizio cui il fondo si riferisce.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Gli incrementi sono relativi a :
collaudo tecnico amm/vo messa in sicurezza presidio San Paolo € 2
coordinamento sicurezza € 4
compartimentazioni e rilevazione incendi blocco B PRESIDIO SAN PAOLO € 6
Progettazione esecutiva opere di adeguamento alla normativa antincendio, adeguamento gas medicali, interventi PSC impianti elettrici P.O. SAN PAOLO € 2
progettazione interventi vari di adeguamento impianti elettrici P.O. SAN PAOLO € 3

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

A.I.2 Costi di ricerca e sviluppo

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per questa categoria, se movimentata, l'iscrizione tra le immobilizzazioni è avvenuta con il consenso del Collegio Sindacale i cui estremi del verbale e le ragioni di iscrizione sono rilevate nella tabella del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio. Nel caso di assenza di un verbale specifico del collegio sindacale, si è indicato il verbale di approvazione del bilancio d'esercizio cui il fondo si riferisce.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

A.I.3 Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria di immobilizzazioni immateriali sono previste le seguenti tipologie:

- A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno - Attività di ricerca
- A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno – Altri

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

A.I.4 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

A.I.5 Altre immobilizzazioni immateriali

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i..Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria di immobilizzazioni immateriali sono previste le seguenti tipologie:

- A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili
- A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi
- A.I.5.e) Pubblicità (da ammortizzare)
- A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali

In particolare, per la categoria ***A.I.5.e) Pubblicità (da ammortizzare)***, se movimentata, l'iscrizione tra le immobilizzazioni è avvenuta con il consenso del Collegio Sindacale i cui estremi del verbale e le ragioni di iscrizione sono rilevate nella tabella del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio. Nel caso di assenza di un verbale specifico del collegio sindacale, si è indicato il verbale di approvazione del bilancio d'esercizio cui il fondo si riferisce.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Migliorie su beni di terzi

Pubblicità (da ammortizzare)

Altre immobilizzazioni immateriali

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Inserire nella cella in giallino solo in caso le aliquote utilizzate in azienda sono diverse da quelle previste dalla normativa vigente e motivare le ragioni nella tabella precedente:

Immobilizzazioni Immateriali	Allegato 3 - D.lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	20,0%	20,0%
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20,0%	20,0%
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20,0%	20,0%
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20,0%	20,0%
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto	20,0%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI	--	
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20,0%	20,0%

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
IMM01	Per le immobilizzazioni immateriali, ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

4.2 Immobilizzazioni Materiali

A.II.1 Terreni

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria di immobilizzazioni materiali sono previste le seguenti tipologie:

- A.II.1.a) Terreni disponibili
- A.II.1.b) Terreni indisponibili

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Terreni indisponibili
La ASST possiede un terreno in Via Ravenna ang. Via Barabino Milano, destinato originariamente alla edificazione di strutture psichiatriche
Ceduti da ATS
1.10.20.10.010.012.00.000 Terreni disponibili (Sterilizzati) € 265

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Acquisizione terreni

Alienazioni e/o dismissioni

A.II.2 Fabbricati

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria di immobilizzazioni materiali sono previste le seguenti tipologie:

- A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)
- A.II.2.b) Fabbricati (indisponibili)

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Fabbricati non strumentali (disponibili
L'azienda dispone di un fabbricato in comproprietà con l'IRCCS istituto nazionale tumori di Milano con una quota pari al 50%

Ceduti da ATS
Fabbricati (indisponibili) l'incremento è relativo a beni ceduti da ATS per € 1.787

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Alienazioni e/o dismissioni

A.II.3 Impianti e macchinari

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Ceduti da ATS
1.10.20.30.010.022.00.000 Impianti elettrici ed idraulici (Sterilizzati) € 3

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

A.II.4 Attrezzature sanitarie e scientifiche

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Ceduti da ATS

1.10.20.40.010.012.00.000 Attrezzature sanitarie (Sterilizzate) € 1

Le voci di maggior rilievo sono :

PRESIDIO SAN PAOLO	DESCRIZIONE	
2 monitor + 2 pulsossimetri	patologia neonatale	€ 8
Polisonnigrafo	Otorino	€ 6
ventilatore polmonare	Anestesia Rianimazione	€ 20
sistema videoendoscopia per intubazioni difficili	Blocco operatorio	€ 23
2 letti elettrici per terapia intensiva	Anestesia Rianimazione	€ 24
ecografo	Ostetricia e Ginecologia	€ 56
ecografo	Chirurgia 2	€ 59
ecografo	Ostericia e Ginecologia	€ 25
ecografo	Chirurgia 2	€ 22
ecografo	Oncologia DH	€ 19
ecografo	Pneumologia	€ 23
ecografo	Radiologia PS	€ 49
ecografo	Pneumologia Ambulatorio	€ 27
Cardiotocografo	Ostetricia e Ginecologia	€ 23
n° 6 pompe a siringa	Anestesia Rianimazione	€ 6
5 Frigoriferi 700 litri	3 per Farmacia 2 per Laboratorio Analisi	€ 21
sistemi per monitoraggio paziente	Anestesia Rianimazione	€ 87
2 Lavaferri	C.O.	€ 24
incubatore CO2	PMA	€ 9
3 defibrillatori	Cardiologia	€ 13
2 Frigoriferi per farmaci (anta in vetro 700 L)	Farmacia	€ 9
Cappa per manipolazione farmaci	Farmacia	€ 12
N°2 lavapadelle	Med 1 e Urologia	€ 4
n°15 bilance pesa persona a colonna con statimetro	15 reparti (vedi ordine)	€ 9
n°1 lavapadelle	Pronto soccorso	€ 4
n° 1 portatile per radioscopia (angiografo portatile)	Elettrofisiologia	€ 133
n° 10 pompe a siringa	comparto operatorio	€ 11
PRESIDIO SAN CARLO		€ 0
sistemi per monitoraggio paziente	Pronto soccorso	€ 149
ecografi	Ginecologia e Radiologia	€ 135
ECG	Pronto soccorso	€ 24
ventilatori polmonari	Sub intensiva	€ 30
microtomo	Anatomia Patologica	€ 15
n° 16 pompe a siringa	comparto operatorio	€ 17
n°15 bilance pesa persona a colonna con statimetro	15 reparti (vedi ordine)	€ 9
n° 1 portatile per radioscopia (angiografo portatile)	Elettrofisiologia	€ 133
hardware monitoraggio rianimazione	Rianimazione	€ 194
letti antidecubito		€ 194

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Alienazioni e/o dismissioni
Sono state effettuate alienazioni di attrezzature già completamente ammortizzate

Altro

A.II.5 Mobili ed arredi

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Gli incrementi sono relativi a Mobili e arredi non sanitari per € 45, sanitari per € 110 (carrelli somministrazione, carrozzine, lettini visite, poltrone degenti)
Ceduti da ATS
1.10.20.50.010.012.00.000 Mobili , arredi e attrezzature ufficio € 151

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Alienazioni e/o dismissioni
Sono state effettuate alienazioni di attrezzature già completamente ammortizzate

Altro

A.II.6 Automezzi

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Ceduti da ATS
1.10.20.60.010.010.00.000 Automezzi (Non sterilizzati) € 9
1.10.20.60.010.012.00.000 Automezzi (Sterilizzati) € 32

Ambulanze

Altri automezzi

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Alienazioni e/o dismissioni

Altro

A.II.7 Oggetti d'arte

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Come richiesto dal Tavolo Adempimenti MEF, si chiede di precisare la tipologia ed ubicazione, nonché gli oneri sostenuti per la conservazione/mantenimento di tali beni

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Acquisizione oggetti d'arte

Alienazioni e/o dismissioni

A.II.8 Altre immobilizzazioni materiali

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per la categoria ***Altri Beni (sterilizzati e non)***, se movimentata, l'iscrizione tra le immobilizzazioni è avvenuta indicando la tipologia dei singoli beni in modo dettagliato tabella del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

L'incremento maggiore è relativo alla acquisizione di hardware (access point, monitor professionali, ecc.) € 243

Ceduti da ATS
A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali € 151

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Alienazioni e/o dismissioni

Altro

A.II.9 Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti

I dati relativi al costo storico, al valore netto iniziale e alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per questa categoria, se movimentata, nella tabella del foglio *"Dettaglio_SP_San",* allegata al Bilancio d'Esercizio, è riportato l'elenco dei lavori relativi alle Immobilizzazioni materiali in corso di esecuzione indicando la ***tipologia di finanziamento*** e le movimentazioni dell'esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Incrementi più significativi es 2018:
messa a norma impianti elettrici presidio san carlo € 68
adeguamento impianti elettrici blocchi a e b - presidio san paolo € 120
miglioramento strutturale e funzionale - edificio DEA - p.o. san carlo € 51
messa in opera elevatori € 13
rifacimento porzione di pavimentazione s.c. farmacia € 18
lavori di adeguamento locali convitti - p.o. san paolo € 128
opere di finitura e modifiche su impianti meccanici ed idrico sanitari per nuova sala di elettrofisiologia € 151
servizi di ingegneria, progettazione, direzione lavori, coordinamento della sicurezza € 19
lavori di completamento piano rialzato pronto soccorso p.o. san paolo € 271
lavori di adeguamento breast unit p.o. san carlo € 5
opere necessarie a installazione mammografo p.o. san paolo € 12
adeguamento normativo e riorganizzazione reti di scarico del presidio san paolo € 75
opere in economia radiologia san carlo € 145
lavori di adeguamento e riorganizzazione laboratori farmacia - p.o. san paolo € 135
completamento ps e potenziamento area intensiva - lotto 1 € 5
opere edili finalizzate al miglioramento del lay-out distributivo area codici verdi d.e.u. san carlo € 15
messa a norma ed adeguamento p.o. san carlo borromeo finalizzato all'incremento dei livelli di sicurezza - implementazione prese elettriche reparti di degenza € 49
opere per sistemi di trasmissione allarmi antipanico e man-down € 38
interventi urgenti di revisione reti adduzione fluidi impianto termico edificio accertamento e cura p.o. san carlo € 25
cse adeguamento impianti elettrici blocchi a e b - presidio S. Paolo € 13
direzione lavori adeguamento impianti elettrici - blocchi a e b - presidio S. Paolo€ 29
collaudo tec-amm. vo in corso d'opera opere di adeguamento impianti elettrici - blocchi a e b - p.o. S. Paolo € 9
redazione piano di coordinamento e sicurezza in fase di progettazione - nuovo ps - p.o. S. Paolo € 14
adeguamento impianti elettrici blocchi a e b - presidio S. Paolo € 91
opere di realizzazione nuovo reparto infettivi p.o. san paolo € 77
incarico di verifica preventiva validazione della progettazione esecutiva - nuovo pronto soccorso p.o. S. Paolo € 8

lavori di riqualificazione lato destro poliambulatorio - secondo seminterrato blocco d - p.o. San Carlo € 19
progettazione preliminare, esecutiva e coordinamento della sicurezza in fase di progettazione degli interventi di adeguamento rete fognaria € 29
modifica impianti gas medicali ed installazione travi testa letto - area codici gialli DEU P.O. San Carlo € 8
fornitura, installazione, collegamento e collaudo sistema chiamata infermieri di emergenza DEU S. Carlo € 9
presentazione SCIA antincendio attività soggette a controllo vigili del fuoco P.O. S. Carlo € 15
collaudo tecnico amm/vo messa in sicurezza presidio San Paolo € 2
coordinamento sicurezza € 4
completamento nuovo reparto infettivi P.O. SAN PAOLO € 23
compartimentazioni e rilevazione incendi blocco B PRESIDIO SAN PAOLO € 6
collaudo tecnico amm/vo PRONTO SOCCORSO € 15
Progettazione esecutiva opere di adeguamento alla normativa antincendio, adeguamento gas medicali, interventi messa in sicurezza per l'adeguamento ai requisiti di accreditamento € 81
PSC impianti elettrici P.O. SAN PAOLO € 2
progettazione interventi vari di adeguamento impianti elettrici P.O. SAN PAOLO € 3
opere nuovo Pronto Soccorso presidio San Paolo - III AdPQ € 5
Opere di adeguamento alla normativa antincendio, adeguamento gas medicali, interventi messa in sicurezza per l'adeguamento ai requisiti di sicurezza € 648

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Fondo Svalutazione immobilizzazioni

I dati relativi al valore iniziale, ai giroconti, all'utilizzo fondo (storno fondo svalutazioni) e alle svalutazioni dell'esercizio che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

Importi, criteri di determinazione e impatto sul Conto Economico della svalutazione

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Motivazione della svalutazione

4.3 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015

Deliberazione n. 918 del 9_5_19 aggiornamento Inventari di costituzione

Conto Reg	Descrizione Conto Regionale	Cespiti	VALORE BENE FINALI	FONDO AMM RI	VALORE NETTO FINAI	Conto Reg Patrimonio I	Descrizione Conto Regionale Patrimonio Netto
1102030010022000000	Impianti elettrici ed idraulici (Non sterilizzati)	2	1.716	1.716	0	0000000000000000000	
1102030010060000000	Altri impiantie macchinari generici (Non sterilizzati)	2	€ 556,53	€ 556,53	€ 0,00	0000000000000000000	
1102040010010000000	Attrezzature sanitarie (Non sterilizzate)	7	€ 12.053,77	€ 12.053,77	€ 0,00	0000000000000000000	
1102040010080000000	Altre attrezzature sanitarie (Non sterilizzate)	46	€ 9.381,61	€ 9.381,61	€ 0,00	0000000000000000000	
1102050010010000000	Mobili , arredi e attrezzature ufficio (Non sterilizzati)	350	€ 45.985,79	€ 45.985,79	€ 0,00	0000000000000000000	
1102050010050000000	Altri mobili e arredi (Non sterilizzati)	85	€ 12.166,16	€ 12.166,16	€ 0,00	0000000000000000000	
1102060010010000000	Automezzi (Non sterilizzati)	1	€ 9.154,18	€ 9.154,18	€ 0,00	0000000000000000000	
1102080010030000000	Macchine ufficio elettriche ed elettroniche (Non sterilizzati)	76	€ 46.393,69	€ 46.393,69	€ 0,00	0000000000000000000	
1102080010050000000	Altri beni materiali da ammortizzare gestione non caratteristica (Non sterilizzati)	8	€ 5.566,23	€ 5.566,23	€ 0,00	0000000000000000000	
1102080010060000000	Altri beni (Non sterilizzati)	53	€ 19.803,95	€ 19.803,95	€ 0,00	0000000000000000000	
1102040010082000000	Altre attrezzature sanitarie (Sterilizzate)	61	€ 1.166,66	€ 1.166,66	€ 0,00	3102010000000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1102040010082000000	Altre attrezzature sanitarie (Sterilizzate)	15	€ 3.482,02	€ 3.074,56	€ 407,46	3102030000000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1102080010062000000	Altri beni (Sterilizzati)	46	€ 12.641,17	€ 12.641,17	€ 0,00	3102030000000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1102080010062000000	Altri beni (Sterilizzati)	11	€ 1.769,52	€ 1.769,52	€ 0,00	3102050000000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1102050010052000000	Altri mobili e arredi (Sterilizzati)	198	€ 16.193,35	€ 16.193,35	€ 0,00	3102030000000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1102050010052000000	Altri mobili e arredi (Sterilizzati)	61	€ 6.595,90	€ 6.595,90	€ 0,00	3102050000000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1102050010012000000	Mobili , arredi e attrezzature ufficio (Sterilizzati)	1.828	€ 63.252,03	€ 63.252,03	€ 0,00	3102010000000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1102050010012000000	Mobili , arredi e attrezzature ufficio (Sterilizzati)	51	€ 6.369,23	€ 4.292,14	€ 2.077,09	3102030000000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1102050010012000000	Mobili , arredi e attrezzature ufficio (Sterilizzati)	3	€ 83,79	€ 83,79	€ 0,00	3103000000000000000	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI
1102040010012000000	Attrezzature sanitarie (Sterilizzate)	19	€ 23.507,93	€ 23.507,93	€ 0,00	3102010000000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1102040010012000000	Attrezzature sanitarie (Sterilizzate)	3	€ 2.791,00	€ 1.754,00	€ 1.037,00	3102030000000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1102040010012000000	Attrezzature sanitarie (Sterilizzate)	1	€ 418,66	€ 418,66	€ 0,00	3102050000000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1102020020010120000	Fabbricati indisponibili (attività istituzionale) - (Sterilizzati)	1	€ 938.758,33	€ 614.886,53	€ 323.871,80	3102010000000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1102020020010120000	Fabbricati indisponibili (attività istituzionale) - (Sterilizzati)	25	€ 848.339,58	€ 326.609,53	€ 521.730,05	3102030000000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1102080010032000000	Macchine ufficio elettriche ed elettroniche (Sterilizzati)	161	€ 15.509,88	€ 15.509,88	€ 0,00	3102010000000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1102080010032000000	Macchine ufficio elettriche ed elettroniche (Sterilizzati)	34	€ 18.988,32	€ 18.968,96	€ 19,36	3102030000000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1102080010032000000	Macchine ufficio elettriche ed elettroniche (Sterilizzati)	43	€ 21.589,90	€ 21.589,90	€ 0,00	3102050000000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1102080010052000000	Altri beni materiali da ammortizzare gestione non caratteristica (Sterilizzati)	108	€ 7.577,11	€ 7.577,11	€ 0,00	3102010000000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1102080010052000000	Altri beni materiali da ammortizzare gestione non caratteristica (Sterilizzati)	5	€ 3.967,80	€ 3.967,80	€ 0,00	3102050000000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1102030010022000000	Impianti elettrici ed idraulici (Sterilizzati)	4	€ 8.721,21	€ 5.995,77	€ 2.725,44	3102050000000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1102060010012000000	Automezzi (Sterilizzati)	1	€ 2.754,44	€ 2.754,44	€ 0,00	3102010000000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1102060010012000000	Automezzi (Sterilizzati)	4	€ 29.139,69	€ 29.139,69	€ 0,00	3102030000000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1102010010022000000	Terreni edificabili disponibili (Sterilizzati)	1	€ 265.128,31	€ 0,00	€ 265.128,31	3102010000000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
		3.314	**€ 2.461.523,74**	**€ 1.344.527,23**	**€ 1.116.996,51**	**0**	**0**
		3314	**2461523,74**	**1344527,23**	**1116996,51**	**0**	**0**

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

Inserire nella cella in giallino solo in caso le aliquote utilizzate in azienda sono diverse da quelle previste dalla normativa vigente e motivare le ragioni nella tabella precedente nello spazio previsto:

Immobilizzazioni Materiali	Allegato 3 D.lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
TERRENI	---	
EDIFICI	3,0%	6,5%
IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO	6,5%	
EDIFICI ADIBITI AD USO CIVILE NON ISTITUZIONALE	3,0%	da applicare solo per i cespiti acquisiti dal 2012
COSTRUZIONI LEGGERE (tettoie, baracche, ecc.)	10,0%	10,0%
MOBILI ED ARREDAMENTO	12,5%	12,5%
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	20,0%	20,0%
IMPIANTI E MACCHINARI ADIBITI ALL'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	12,5%	12,5%
IMPIANTI E MACCHINARI ADIBITI ALL'ATTIVITÀ NON ISTITUZIONALE	12,5%	12,5%
IMPIANTI E MACCHINARI - AUDIOVISIVI	20,0%	20,0%

AUTOMEZZI (ambulanze, autovetture, motoveicoli e simili, autoveicoli pesanti in genere, carrelli elevatori, mezzi di trasporto interno, ecc.)	25,0%	25,0%
MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	20,0%	20,0%
MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE COMPRESI I COMPUTERS E I SISTEMI TELEFONICI ELETTRONICI	20,0%	20,0%
ATTREZZATURA GENERICA (stoviglie, posate, ecc.)		25,0% se utilizzate tali aliquote dovranno essere applicate fino ad esaurimento del valore residuo
IMPIANTI DESTINATI AL TRATTAMENTO E DEPURAMENTO DELLE ACQUE, FUMI NOCIVI, ECC MEDIANTE IMPIEGO DI REAGENTI CHIMICI		15,0% se utilizzate tali aliquote dovranno essere applicate fino ad esaurimento del valore residuo
BIANCHERIA		40,0% se utilizzate tali aliquote dovranno essere applicate fino ad esaurimento del valore residuo

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
IMM02	Per le immobilizzazioni materiali, ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione?	SI	*ALIQUOTA FABBRICATI AD USO ISTITUZIONALE SECONDO INDICAZIONI REGIONALI 6,5 %*

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

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
IMM03	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettaria-mente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*

IMM04	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso?	SI	*Si è proceduto all'ammortamento del bene interamente nell'anno di acquisto*
	Altro	NO	*Se* Sì, *illustrare*

IMM05 – Svalutazioni.

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
IMM05	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali?	NO	*Se* Sì, *specificare importo, motivazioni, criteri di determinazione, impatto sul risultato economico*

IMM06 – Rivalutazioni.

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
IMM06	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali?	NO	*Se Sì, specificare legge speciale che le ha determinate, importo al lordo e al netto degli ammortamenti, criteri di determinazione, impatto sul patrimonio netto*

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
IMM07	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è > 0)?	NO	*Se Sì, specificare importo e criteri di determinazione*

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in	*Se* Sì, *illustrare*

		azienda?	
IMM08	Nel corso dell'esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari?	NO	*Se Sì, specificare importo e criteri di determinazione*

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
IMM09	**Gravami**. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc.?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
IMM10	**Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.** Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
IMM11	**Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.** Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
IMM12	**Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.** Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO	*Se* Sì, *illustrare l'ammontare per singolo impegno*
IMM13	**Immobilizzazioni destinate alla vendita.** Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	SI	*immobile di via Biancospini, pervenuto in eredità, di proprietà al 50% con IRCCS Istituto Nazionale dei Tumori di Milano*
IMM14	**Altro.** Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	*Si conferma la quadratura dei valori in Bilancio di Esercizio(costo, fondo, ammortamento) rispetto al registro cespiti*

5. Immobilizzazioni Finanziarie

A.III.1 Crediti Finanziari

I dati relativi al valore iniziale, alle movimentazioni dell'esercizio quali incrementi, decrementi per incassi e giroconti che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, nonché il relativo fondo svalutazione e i relativi utilizzi e accantonamenti ed, infine, l'anzianità e la scadenza dei crediti, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

A.III.2 Titoli

I dati relativi al costo storico, al valore iniziale, alle movimentazioni dell'esercizio che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria di immobilizzazioni finanziarie sono previste le seguenti tipologie:

- A.III.2.a) Partecipazioni
- A.III.2.b) Altri Titoli

In particolare, per la categoria ***A.III.2.a) Partecipazioni***, se movimentata, l'iscrizione tra le immobilizzazioni finanziarie è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura, alla tipologia, alla forma giuridica, ai criteri di valutazione e a tutte le altre informazioni richieste dalla normativa vigente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella *<<ELENCO PARTECIPAZIONI ISCRITTE NELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE>>* del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

Partecipazioni

Altri titoli

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Inserire SI o NO nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se Sì, illustrare*
IF01	**Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie**. Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie?	NO	*Se Sì, specificare partecipazioni, altri titoli, crediti svalutati, importo della svalutazione, motivazioni, criteri di determinazione*
IF02	**Gravami**. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	NO	*Se Sì, illustrare*
IF03	**Contenzioso con iscrizione in bilancio.** Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	*Se Sì, illustrare*
IF04	**Contenzioso senza iscrizione in bilancio.** Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	*Se Sì, illustrare*
IF05	**Altro**. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui *"Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo"* (art 2423 cc)?	NO	*Se Sì, illustrare*

6. Rimanenze

B.I. Rimanenze

I dati relativi alle rimanenze iniziali, agli acquisti e ai consumi dell'esercizio, nonché alle altre movimentazioni riguardanti l'eventuale fondo svalutazione di magazzino, i giroconti/riclassificazioni, le rimanenze presso terzi per distribuzione per nome e per conto e le rimanenze finali di reparto che concorrono alla determinazione del valore netto finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.I.1 Rimanenze di materiale sanitario
- B.I.2 Rimanenze di materiale non sanitario

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Le rimanenze sono sostanzialmente pari a quelle dell'esercizio precedente
In data 28/02/2019 sono state presentate le bozze delle procedure PAC relative all'area E) Rimanenze successivamente alla presentazione del presente documento , il 31/05/2019, saranno formalmente adottate con atto aziendale

Rimanenze di magazzino

Rimanenze di reparto

Rimanenze presso terzi

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

6.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE RIMANENZE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
RIM01	**Svalutazioni**. Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro?	NO	*Se Sì, specificare importo iniziale, movimenti dell'anno, motivazioni, criteri di determinazione, impatto sul risultato economico*
RIM02	**Gravami**. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc.?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
RIM03	**Modifiche di classificazione.** Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
RIM04	**Valore a prezzi di mercato.** Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
RIM05	**Altro.** Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfa-re la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

7. Crediti

B.II. Crediti

I dati relativi al valore iniziale, alle movimentazioni dell'esercizio quali incrementi, decrementi per incassi e giroconti che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, nonché il relativo fondo svalutazione e i relativi utilizzi e accantonamenti ed, infine, le fatture da emettere, l'anzianità e la scadenza dei crediti, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.II.1) Crediti v/Stato
- B.II.2) Crediti v/Regione
- B.II.3) Crediti v/Comuni
- B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche
- B.II.5) Crediti v/Società partecipate e/o enti dipendenti dalla Regione
- B.II.6) Crediti v/Erario
- B.II.7) Crediti v/Altri

In particolare, per le categorie ***B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti*** e ***B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto,*** se movimentate, l'iscrizione tra i crediti è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli atti di delibera, agli importi, alle riscossioni, alle integrazioni dei finanziamenti e alla consistenza finale; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

Per la categoria ***Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione e non*** se movimentate, l'iscrizione tra i crediti è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla mobilità in compensazione e non in compensazione e alle altre prestazioni; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella del foglio "*Cons"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

Per le informazioni di dettaglio relative ai crediti verso la Regione e ai crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche si rinvia alle tabelle allegate agli schemi di Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Crediti v/Stato
L'importo relativo a crediti vs/Prefetture per prestazioni sanitarie a stranieri indigenti (onere 9) annualità 2008 e retro per € 3.476

Altri crediti v/stato

Crediti v/Regione:

COD_COGE_NI	CAUSALE ASSEGNAZIONE	ATTO DI ASSEGNAZIONE	ANNO DI FORMAZIOI	IMPORTO ASSEGNAT	IMPORTO RISCOSSO	CREDITO DA RISCUOTER
1.20.20.20.010.030.30.000	FUNZIONI NON TARIFFATE - SC	DECRETO N. 3912 del 12/05/2014	2012			554
1.20.20.20.010.030.30.000	FUNZIONI NON TARIFFATE - SC	DECRETO N. 7203 del 09/09/2015	2014			828
1.20.20.20.010.030.30.000	FUNZIONI NON TARIFFATE - SP	DECRETO N. 4287 del 16/05/2016	2015	13.732	13.015	717
1.20.20.20.010.030.30.000	FUNZIONI NON TARIFFATE - ASST	DECRETO N. 5650 del 17/05/2017	2016	34.568	33.668	900
1.20.20.20.010.030.30.000	FUNZIONI NON TARIFFATE - ASST	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	34.136	33.235	901
Totale crediti al 31/12/2018				**82.436**	**79.918**	**3.900**

COD_COGE_NI	CAUSALE ASSEGNAZIONE	ATTO DI ASSEGNAZIONE	ANNO DI FORMAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO RISCOSSO	CREDITO DA RISCUOTERE
1.20.20.20.010.030.40.000	OBIETTIVI PSSR - SC	DECRETO N. 7203 del 09/09/2015	2014			87
1.20.20.20.010.030.40.000	OBIETTIVI PSSR - SP	DECRETO N. 3912 del 12/05/2014	2012	7.649	7.613	36
1.20.20.20.010.030.40.000	OBIETTIVI PSSR - ASST	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	45.354	41.262	4.092
Totale crediti al 31/12/2018				**53.003**	**48.875**	**4.215**

COD_COGE_NI	CONTRIBUTI VINCOLATI DA FSR	ATTO DI ASSEGNAZIONE	ANNO DI FORMAZION	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO RISCOSSO	CREDITO DA RISCUOTERE
1.20.20.20.010.030.50.000	CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO (FSR INDISTINTO	D.D.G.S. 9329/2011	2012			4.314
1.20.20.20.010.030.50.000	CONTRIBUTO SANITA' PENITENZIARIA - ASST	DECRETO N. 5650 del 17/05/2017	2016	13.096	11.486	1.610
1.20.20.20.010.030.50.000	CONTRIBUTO SANITA' PENITENZIARIA - ASST	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	12.417	12.442	- 25
Totale crediti al 31/12/2018						**5.899**

COD_COGE_NI	CONTRIBUTI VINCOLATI EXTRA FSR	ATTO DI ASSEGNAZIONE	ANNO DI FORMAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO RISCOSSO	CREDITO DA RISCUOTERE
1.20.20.20.010.030.60.000	BANDO MINISTERIALE GIOVANI RICERCATORI	DECRETO N. 3912 del 12/05/2014	2012	133	132	1
1.20.20.20.010.030.60.000	BANDO MINISTERIALE GIOVANI RICERCATORI	DECRETO N. 4509 del 28/05/2014	2013	133	-	133
1.20.20.20.010.030.60.000	PROGETTO DI RICERCA FINALIZZATA " RF-2010-	DECRETO N. 4509 del 28/05/14 - DGR N. 439	2013	150	145	5
1.20.20.20.010.030.60.000	PROGETTO PER LA PREVENZIONE ED IL	DDG 4287 del 16/05/2016	2015			261
Totale crediti al 31/12/2018				**416**	**277**	**400**

COD_COGE_NI	CAUSALE ASSEGNAZIONE	ATTO DI ASSEGNAZIONE	ANNO DI FORMAZION	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO RISCOSSO	CREDITO DA RISCUOTERE
1.20.20.20.010.090.00.000	Rimborso produzione FILE F carcerati anno 2012	DECRETO N. 3912 del 12/05/2014	2012	2.348	-	2.348
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo "una tantum" anno 2013	DECRETO N.4509 del 28/05/2014	2013	5.070	2.119	2.951
1.20.20.20.010.090.00.000	Progetto: Modello organizzativo per assistenza sanitaria negli istituti penitenziari	DECRETO N. 7203 del 09/09/2015	2014	11	-	11
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo Sanità Penitenziaria	DECRETO N. 4287 del 16/05/2016	2015	11.705	11.395	310
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo per riallineamento funzioni anno 2013	DECRETO N. 4287 del 16/05/2016	2015	3.790	1.803	1.987
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo per accantonamento franchigie/SIR e autoassicurazioni	DECRETO N. 4287 del 16/05/2016	2015	2.000	1.000	1.000
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo per rimodulazione FILE F	DECRETO N. 4287 del 16/05/2016	2015	860	-	860
1.20.20.20.010.090.00.000	Altri contributi da Regione - Attività di Soccorso e Assistenza ai pazienti in condizioni cliniche di urgenza	DECRETO N. 4287 del 16/05/2016	2015	32	-	32
1.20.20.20.010.090.00.000	Altri contributi da Regione - Contratti aggiuntivi di formazione medica specialistica	DECRETO N. 4287 del 16/05/2016	2015	26	-	26
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributi RAR - SC	DGS 7203/2015	2014			297
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo per Accantonamenti franchigie/SIR e Autoassicurazione - SC	DGS 7203/2015	2014			674
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo per riconoscimento costi specifici - Servizi per attuazione prescrizione ASL e VVFF:incremento servizi sicurezza - SC	DGS 7203/2015	2014			1.300
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo per sanità penitenziaria - SC	DGS 7203/2015	2014			34
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo Riallineamento Funzioni Anno 2014 - SC	DGS 7203/2015	2014			394
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo per sanità penitenziaria - SC	DDG 4287 del 16/05/2016	2015			80
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributi Rimodulazione File F - SC	DDG 4287 del 16/05/2016	2015			319
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributi UNA TANTUM Prestazioni - SC	DDG 4287 del 16/05/2016	2015			110
1.20.20.20.010.090.00.000	Contributo riallineamento funzioni anno 2014 - SC	DDG 4287 del 16/05/2016	2015			394
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO PER ACCANTONAMENTO	DECRETO N. 5650 del 17/05/2017	2016	2.674	-	2.674
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - RICONOSCIMENTO DRG RICOVERO CIT	DECRETO N. 5650 del 17/05/2017	2016	15	-	15
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - FORMAZIONE PERSONALE IN SERVIZIO	DECRETO N. 5650 del 17/05/2017	2016	128	-	128
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO PER ACCANTONAMENTO	DECRETO N. 4725 del 04/04/2018	2017	1.793	-	1.793
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO PER AREA TERRITORIALE	DECRETO N. 4725 del 04/04/2018	2017	12.394	10.339	2.055
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - EQUIPARAZIONE FINANZIARIA ASST	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	8.540	8.437	103
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - RAR ASST	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	1.892	1.659	233
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO ABBATTIMENTO FILE F A	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	100	27	73
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO X RINNOVI CONTRATTUAL	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	6.706	3.753	2.953
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO PER ACCANTONAMENTO	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	1.793	-	1.793
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - PROGETTI	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	493	-	493
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO PER AREA TERRITORIALE	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	20.805	18.690	2.115
1.20.20.20.010.090.00.000	ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO PER ARRETRATI CONTRA	DECRETO n. 6245 del 07/05/2018	2018	25	-	25
Totale crediti al 31/12/2018						**27.580**

COD_COGE_NI	INTERVENTO FINANZIATO	PROVENIENZA	ATTO DI ASSEGNAZIONE	ANNO DI FORMAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO RISCOSSO	CREDITO DA RISCUOTERE
1.20.20.20.020.000.00.000	REALIZZAZIONE REPARTO MALATTIE INFETTIVE	SP	DGR N. 75401 del 09/12/1998	1998	8.256	8.099	157
1.20.20.20.020.000.00.000	ADEGUAMENTO NORMATIVA SICUREZZA	SP	DECRETO N. 20824 del 24/11/2004	2004	2.800	2.247	553
1.20.20.20.020.000.00.000	AMPIAMENTO REPARTO MEDICINA PENITENZIARIA	SP	DECRETO N.13814 del 11/12/2009	2009	1.173	1.137	36
1.20.20.20.020.000.00.000	UTILIZZO FONDO DI ROTAZIONE - ADEGUAMENTO NORME F	SP	DGR N. IX/3683 del 02/07/2012	2012	1.800	1.453	347
1.20.20.20.020.000.00.000	QUOTA PARTE FINANZIAMENTO PIANO INVESTIMENTI (D.LG	SP	DECRETO N. 3912 del 12/05/2014	2012	366	366	-
1.20.20.20.020.000.00.000	UTILIZZO FONDI RESI DISPONIBILI DALLA L.R.18/2012	SP	DGR N. X/821 del 25/10/2013	2013	971	655	316
1.20.20.20.020.000.00.000	ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO, GAS MEDICALI	SP	DGR N. IX/4739 del 23/01/2013 - DGR N. X/855 del 25/10/2013	2014	9.478	-	9.478
1.20.20.20.020.000.00.000	UTILIZZO FONDI INVESTIMENTO IN MATERIA EDILIZIA SANIT	SP	DGR N. X/1521 del 20/03/2014	2014	889	899	- 10
1.20.20.20.020.000.00.000	FONDI INVESTIMENTO ES. 2015	SP	DGR 4189 del 16/10/2015	2015	727	588	139
1.20.20.20.020.000.00.000	FONDO DI ROTAZIONE PER L'EDILIZIA SANITARIA III ADPQ PEDIATRIA	SC	DGS 667/2009	2009	5.442	3.902	1.540
1.20.20.20.020.000.00.000	ADEGUAMENTO STRUTTURALE E IMPIANTISTICO IV ADPQ RADIOLOGIA	SC	DGS 6308/2009	2009	2.310	2.049	261
1.20.20.20.020.000.00.000	SOSTITUZIONE ASCENSORI	SC	DGS 3814/2011 e DGS 8566/2011	2011	2.500	2.380	120
1.20.20.20.020.000.00.000	FONDO DI ROTAZIONE 2012	SC	DGR 3683/2012	2012	3.300	3.089	211
1.20.20.20.020.000.00.000	FONDI RESIDUI L.R. 5/2013 FONDO DI ROTAZIONE 2013	SC	DGR 821/2013	2013	996	986	10
1.20.20.20.020.000.00.000	AMMODERNAMENTO L.R. 18/2012	SC	DGR 388 e 4860/2013	2013	1.500	1.042	458
1.20.20.20.020.000.00.000	VI ADPQ	SC	DGR 1102/2013	2013	6.500	-	6.500
1.20.20.20.020.000.00.000	ADEGUAMENTO IMPIANTI ELETTRICI	SC	DGR 2111/2014	2014	1.385	-	1.385
1.20.20.20.020.000.00.000	FONDO DI ROTAZIONE 2014	SC	DGR 1521/2014	2014	1.042	647	395
1.20.20.20.020.000.00.000	APPARECCHIATURE SANITARIE OBSOLETE	SC	DGR 2931/2014	2014	754	737	17
1.20.20.20.020.000.00.000	VI ADPQ	SC	DGS 7011/2015	2015	6.013	-	6.013
1.20.20.20.020.000.00.000	FONDO DI ROTAZIONE 2015	SC	DGR 4189/2015	2015	945	718	227
1.20.20.20.020.000.00.000	EDILIZIA SANITARIA	ASST SANTI PA	DGR 5135/2016	2016	1.164	55	1.109
1.20.20.20.020.000.00.000	VII° A.I. RISTRUTTURAZIONE DEL P.O. SAN PAOLO	ASST SANTI PA	DECRETO N. 5650 del 17/05/2017	2016	1.947	-	1.947
1.20.20.20.020.000.00.000	VI° A.I. MESSA A NORMA DEL P.O. SAN CARLO	ASST SANTI PA	DECRETO N. 5650 del 17/05/2017	2016	32.458	-	32.458
1.20.20.20.020.000.00.000	CONTRIBUTO X INTERVENTI FINALIZZATI AL MANTENIMENTO	ASST SANTI PA	DGR N. X/7539/2017 - DECRETO N.16858/2017	2017	792	-	792
1.20.20.20.020.000.00.000	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI COME DA PROGRAMMA REG	ASST SANTI PA	DGR N. X/6548 del 04/05/2017	2017	8.586	803	7.783
1.20.20.20.020.000.00.000	UTILIZZO FONDI INVESTIMENTO ES. FINANZIARIO 2017	ASST SANTI PA	DGR N. X/6548 del 04/05/2017 - DECRETO N. 5824 del 19/05/2	2017	493	34	459
1.20.20.20.020.000.00.000	SISTEMI INFORMATIVI	ASST SANTI PA	DGR N. X/6548 del 04/05/2017 - DECRETO N. 10819/2017	2017	1.269	-	1.269
1.20.20.20.020.000.00.000	PROGRAMMA REG.LE STRAORD. INVESTIMENTI IN SANITA'	ASST SANTI PA	DGR N. XI/770/2018 - DECRETO N. 17098 del 22/11/22018	2018	3.999	-	3.999
1.20.20.20.020.000.00.000	PROGRAMMA REG.LE STRAORD. INVESTIMENTI IN SANITA'	ASST SANTI PA	DGR N. XI/1047/2018 - DECRETO N. 19045 del 18/12/2018	2018	291	-	291
1.20.20.20.020.000.00.000	PROGRAMMA REG.LE STRAORD. INVESTIMENTI IN SANITA'	ASST SANTI PA	DGR N. X/7767/2018 - DGR N.XI/264 del 28/06/2018	2018	1.150	-	1.150
1.20.20.20.020.000.00.000	PROGRAMMA REG.LE STRAORD. INVESTIMENTI IN SANITA'	ASST SANTI PA	DGR N. X/7767/2018 - DGR N.XI/264 del 28/06/2018	2018	850	-	850
1.20.20.20.020.000.00.000	PROGRAMMA REG.LE STRAORD. INVESTIMENTI IN SANITA'	ASST SANTI PA	DGR N. X/7767/2018 - DGR N.X/7150/2017 - DECRETO N. 2099	2018	1.752	-	1.752
1.20.20.20.020.000.00.000	PROGRAMMA REG.LE STRAORD. INVESTIMENTI IN SANITA'	ASST SANTI PA	DGR N. XI/770/2018 - scheda 14a	2018	15.100	-	15.100
1.20.20.20.020.000.00.000	PROGRAMMA REG.LE STRAORD. INVESTIMENTI IN SANITA'	ASST SANTI PA	DGR N. XI/770/2018 - scheda 14b	2018	1.400	-	1.400
1.20.20.20.020.000.00.000	PROGRAMMA REG.LE STRAORD. INVESTIMENTI IN SANITA'	ASST SANTI PA	DGR N. XI/770/2018 - scheda 14c	2018	6.000	-	6.000
Totale crediti al 31/12/2018					**136.398**	**31.886**	**104.512**

Nell'ultimo quinquennio, Regione Lombardia ha coinvolto le Aziende del Sistema Socio Sanitario in un percorso di verifica sulle principali partite relative alle posizioni creditorie e debitorie pregresse, attraverso apposite rilevazioni e l'adozione di atti/provvedimenti di "stralcio" di posizioni creditorie / debitorie non sussistenti (DGR 5844/2016, e le ultime linee guida contabili per la verifica delle posizioni pregresse note prot. A1.2018.0266564 del 10 dicembre 2018, nota prot. A1.2019.0050050 del 11/03/2019) al fine di rideterminare il corretto posizionamento vs Regione Lombardia e gli Enti del Sistema.

I Soggetti Erogatori Pubblici (ora ASST ed IRCCS) risultano "debitori vs Regione" e per cui le ATS (ex ASL) risultano "creditori vs Regione" in un quadro di complessivo equilibrio tra Soggetti debitori e creditori. Il periodo di riferimento riguarda principalmente gli anni 2011 e precedenti e per un puntuale riallineamento degli "ageing" anche le annualità 2012-2015 e comunque "ante nuove Aziende".

Le motivazioni che hanno determinato tale posizionamento sono adducibili per le ATS in via principale a registrazioni contabili riferite alla mobilità intraregionale di anni 2011 e precedenti e per le ASST ed IRCCS a trasferimenti di cassa per il sostenimento dei cd "investimenti autofinanziati", a interventi mirati a sostenere migliori tempi di pagamento dei fornitori tramite rimesse erogate direttamente da Regione anziché tramite l'ASL di appartenenza, oltre che a disallineamenti intercompany anche in relazione ad operazioni di scorporo/incorporo di rami di azienda avvenute avvenute dal 1999 al 2005.

Con riferimento alle annualità "2011 e ante", non risultano posizioni debitorie e creditorie aperte da parte di Regione Lombardia nei confronti delle Aziende. Pertanto, in questa circostanza, è stato richiesto alle Aziende di procedere alla cancellazione di eventuali saldi contabili nei confronti di Regione Lombardia riferibili al predetto periodo, avendo cura in via prioritaria di chiudere contabilmente le posizioni creditorie con gli acconti di cassa ricevuti e non regolarizzati, ad eccezione di alcune tipologie di crediti (es. progetti, personale comandato, conto capitale, ecc.)

Il saldo derivante da tale operazione contabile (positivo o negativo) è stato gestito secondo i criteri dettati dal principio contabile OIC 29 che disciplina il trattamento contabile e l'informativa da fornire nella nota integrativa degli eventi che riguardano:

- i cambiamenti di principi contabili;
- i cambiamenti di stime contabili;
- la correzione di errori;
- i fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Il principio contabile suggerisce di rilevare la rettifica derivante da errori nella voce di Patrimonio Netto *"Utili (Perdite) portati a nuovo"*, ma non esclude che essa possa essere contabilizzata utilizzando un'altra voce del patrimonio.

Pertanto si è proceduto alla chiusura contabile delle seguenti poste di credito:

crediti vs Reg 2011 e prec per € 8.151

crediti vs Reg 2012-2015 per € 3.854

Dette operazioni sono state sottoposte alla verifica da parte del Collegio dei Sindaci con Verbale n.4 del 23/03/2019

Crediti vs Comune
I crediti sono relativi a progetti comunali integrazione psichiatrica: ALA, Autonomia, Residenzialità leggera

Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche
A seguito delle operazioni di stralcio di cui alla Nota Protocollo A1.2018.0266564 del 10/12/2018 Regione Lombardia – Giunta DIREZIONE CENTRALE BILANCIO E FINANZA RISORSE ECONOMICO- FINANZIARIE DEL SISTEMA SOCIO SANITARIO avente per oggetto*: attività di verifica delle posizioni debitorie/creditorie pregresse delle Aziende Socio Sanitarie, e della nota Regione Lombardia* e della nota Protocollo A1.2019.0148029 del 19/04/2019 contenente le Linee guida contabili per il riallineamento delle posizioni creditorie/ debitorie pregresse e tabelle di dettaglio delle operazioni contabili a seguito delle ricognizioni effettuate con le singole aziende, si è proceduto allo stralcio di poste errate o inesigibili riferite a i crediti e debiti 2011 e prec. e 2012-2015 in coerenza con il principio contabile OIC 29 . è stato pertanto stralciato l'importo di € 434 conto 1.20.20.40.010.030.11.000 Crediti da Agenzie Tutela Salute della Regione (CEMIN ABA580 utilizzando la modalità di contabilizzazione suggerita dal principio contabile , e pertanto attraverso la registrazione a patrimonio netto al fine di non inficiare la gestione corrente a conto economico dell'esercizio).
Pertanto si è proceduto alla chiusura contabile delle seguenti poste di credito:
crediti vs ATS Milano 2011 e prec € 434
Dette operazioni sono state sottoposte alla verifica da parte del Collegio dei Sindaci con Verbale n.4 del 23/03/2019
Per il dettaglio rinvia alle apposite tabelle del file Crediti e debiti RL e intercompany ed al commento nella sezione debiti.
Si precisa che è presente un credito vs ASST Niguarda ante 2011 per € 525

Crediti v/Altri
La azienda presenta un fondo svalutazione crediti pari a € 275 acceso relativamente a crediti vs privati. Le procedure aziendali prevedono l'invio di solleciti ai creditori tramite invio di estratto conto prima della redazione del bilancio consuntivo di esercizio. Tale procedura è comune ai due presidi come modalità standard per il recupero del credito in sofferenza attraverso l'invio di solleciti e trasmissione , nel caso di esiti negativi , all'Ufficio Legale per il presidio San Carlo e tramite Equitalia per il presidio San Paolo, con la quale è stipulata apposita convenzione

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AI CREDITI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
CRED01	Svalutazioni. Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante?	NO	*Se Sì, specificare crediti svalutati, importo della svalutazione, motivazioni, criteri di determinazione*

CRED02	**Gravami**. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
CRED03	**Cartolarizzazioni.** L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
CRED04	**Altro.** Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	*A seguito delle operazioni di stralcio di cui alla Nota Protocollo A1.2018.0266564 del 10/12/2018 Regione Lombardia - Giunta DIREZIONE CENTRALE BILANCIO E FINANZA RISORSE ECONOMICO- FINANZIARIE DEL SISTEMA SOCIO SANITARIO avente per oggetto: attività di verifica delle posizioni debitorie/creditorie pregresse delle Aziende Socio Sanitarie e della nota Protocollo A1.2019.0148029 del 19/04/2019 contenente le Linee guida contabili per il riallineamento delle posizioni creditorie/ debitorie pregresse e tabelle di dettaglio delle operazioni contabili a seguito delle ricognizioni effettuate con le singole aziende, e riferite a i crediti e debiti 2011 e prec. e 2012-2015 , per poste errate o inesigibili, con riferimento al principio contabile OIC 29, è stato stralciato l'importo di € 434 conto 1.20.20.40.010.030.11.000 Crediti da Agenzie Tutela Salute della Regione (CEMIN ABA580)* Verbale Collegio dei Sindaci n.4 del 23/03/2019

7.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

B.III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

I dati relativi al costo storico, al valore iniziale, alle movimentazioni che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie ***Partecipazioni in imprese controllate, collegate e in altre imprese***, se movimentate, l'iscrizione tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura, alla tipologia, alla forma giuridica, ai criteri di valutazione e a tutte le altre informazioni richieste dalla normativa vigente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella

<<ELENCO PARTECIPAZIONI ISCRITTE NELLE ATTIVITA' A BREVE>> del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

Partecipazioni

Altri titoli

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
AF01	**Gravami.** Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
AF02	**Contenzioso con iscrizione in bilancio.** Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
AF03	**Contenzioso senza iscrizione in bilancio.** Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
AF04	**Altro.** Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo sco-	NO	*Se* Sì, *illustrare*

	po" (art 2423 cc)?		

9. Disponibilità liquide

B.IV. Disponibilità liquide

I dati relativi al valore iniziale, agli incrementi e decrementi dell'esercizio che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Cassa

Le verifiche di cassa del Collegio dei Sindaci sono contenute nei verbali:
-I Trimestre 2018 Verbale n.15 del 19/06/2018
-II trimestre 2018 Verbale 21 del 20/09/2018
-III trimestre 2018 Verbale n.29 del 27/11/2018
-IV trimestre 2018 Verbale del 3 del 22/02/2019
Si conferma la riconciliazione dei dati SIOPE con le rimesse regionali

SIOPE

Ente Codice 030452218000000
Ente Descrizione AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2018
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 18-apr-2019
Data stampa 19-apr-2019
Importi in EURO

030452218000000 - AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		**274.617.281,92**	**274.617.281,92**
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	5.164.204,26	5.164.204,26
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	0,00	0,00
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	242.470.521,21	242.470.521,21
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma	2.526.997,99	2.526.997,99
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della	3.627.227,62	3.627.227,62
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza	953.105,56	953.105,56
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	11.381.987,51	11.381.987,51
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.315.399,28	8.315.399,28
1650	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	29.831,33	29.831,33
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	53.829,82	53.829,82
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	94.177,34	94.177,34
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		**128.300.175,04**	**128.300.175,04**
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	127.799.563,00	127.799.563,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	24.000,00	24.000,00
2116	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	4.601,70	4.601,70
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Universita'	153.423,34	153.423,34
2202	Donazioni da imprese	168.457,00	168.457,00
2204	Donazioni da famiglie	25,00	25,00
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di	150.105,00	150.105,00
ALTRE ENTRATE CORRENTI		**5.860.952,14**	**5.860.952,14**
3101	Rimborsi assicurativi	48.263,94	48.263,94
3102	Rimborsi spese per personale comandato	268.148,02	268.148,02
3105	Riscossioni IVA	336.028,36	336.028,36
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	3.427.145,12	3.427.145,12
3201	Fitti attivi	1.192.710,20	1.192.710,20
3202	Interessi attivi	1.269,08	1.269,08
3204	Altri proventi	587.387,42	587.387,42
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		**5.117.562,34**	**5.117.562,34**
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per	5.117.562,34	5.117.562,34
OPERAZIONI FINANZIARIE		**3.720,00**	**3.720,00**
6400	Depositi cauzionali	3.720,00	3.720,00
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		**429.593,71**	**429.593,71**
7100	Anticipazioni di cassa	429.593,71	429.593,71
INCASSI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		**414.329.285,15**	**414.329.285,15**

Ente Codice 030452218000000
Ente Descrizione AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2018
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 18-apr-2019
Data stampa 19-apr-2019
Importi in EURO

030452218000000 - AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		**187.719.835,46**	**187.719.835,46**
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto	69.076.800,44	69.076.800,44
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	9.191.322,95	9.191.322,95
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto	1.218.863,92	1.218.863,92
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.339.201,85	3.339.201,85
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	14.734.606,89	14.734.606,89
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	39.414.150,09	39.414.150,09
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	2.571,72	2.571,72
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	2.039.114,41	2.039.114,41
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	27.675.525,82	27.675.525,82
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	9.703,37	9.703,37
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	20.612.420,95	20.612.420,95
1503	Rimborsi spese per personale comandato	134.212,17	134.212,17
1599	Altri oneri per il personale	271.340,88	271.340,88
ACQUISTO DI BENI		**85.550.709,11**	**85.550.709,11**
2101	Prodotti farmaceutici	44.485.628,12	44.485.628,12
2102	Emoderivati	11.369.319,91	11.369.319,91
2103	Prodotti dietetici	125.805,56	125.805,56
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	33.932,74	33.932,74
2112	Dispositivi medici	26.760.871,94	26.760.871,94
2113	Prodotti chimici	145.683,62	145.683,62
2198	Altri acquisti di beni sanitari	1.056.424,14	1.056.424,14
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	408,06	408,06
2201	Prodotti alimentari	496.131,55	496.131,55
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	266.026,27	266.026,27
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	14.849,51	14.849,51
2204	Supporti informatici e cancelleria	427.365,93	427.365,93
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	15.213,13	15.213,13
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	250.682,34	250.682,34
2298	Altri beni non sanitari	102.366,29	102.366,29
ACQUISTI DI SERVIZI		**99.689.597,18**	**99.689.597,18**
3102	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da altre	6.753,18	6.753,18
3104	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da strutture sanitarie	302,00	302,00
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture	617.179,10	617.179,10
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	908.752,47	908.752,47
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	13.036,71	13.036,71
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	1.818.075,85	1.818.075,85
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	5.633.319,90	5.633.319,90
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	9.217.876,40	9.217.876,40
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie	364.676,49	364.676,49
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici	594.462,96	594.462,96
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	530.991,42	530.991,42
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	26.050,00	26.050,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	457.928,61	457.928,61
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	8.457.927,59	8.457.927,59
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.492.878,18	1.492.878,18
3206	Mensa per degenti	3.860.967,67	3.860.967,67
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	569.744,08	569.744,08
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	3.598.597,12	3.598.597,12
3210	Utenze e canoni per altri servizi	5.173.163,11	5.173.163,11
3211	Assicurazioni	3.846.092,14	3.846.092,14
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	3.969.665,33	3.969.665,33
3213	Corsi di formazione esternalizzata	29.253.103,59	29.253.103,59
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	795.153,02	795.153,02
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-	4.680.298,21	4.680.298,21
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	8.842.082,16	8.842.082,16
3219	Spese legali	147.698,46	147.698,46
3220	Smaltimento rifiuti	1.205.084,13	1.205.084,13
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	179.298,02	179.298,02
3299	Altre spese per servizi non sanitari	3.428.439,28	3.428.439,28
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		**4.385.858,47**	**4.385.858,47**
4117	Contributi e trasferimenti a Universita'	4.385.858,47	4.385.858,47
ALTRE SPESE CORRENTI		**42.656.453,70**	**42.656.453,70**
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	1.727,32	1.727,32
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	121.826,64	121.826,64
5201	Noleggi	3.629.083,11	3.629.083,11
5202	Locazioni	1.916.359,07	1.916.359,07
5306	Interessi passivi v/fornitori	12.589,41	12.589,41
5308	Altri oneri finanziari	12.215,23	12.215,23
5401	IRAP	14.197.131,59	14.197.131,59
5402	IRES	124.222,00	124.222,00
5404	IVA	18.884.962,94	18.884.962,94
5499	Altri tributi	992.608,28	992.608,28
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	139.281,21	139.281,21
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e	68.222,63	68.222,63
5504	Commissioni e Comitati	21.395,52	21.395,52
5505	Borse di studio	260.531,78	260.531,78
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	181.930,65	181.930,65
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi	1.451.173,46	1.451.173,46
5508	Premi di operosita' medici SUMAI	37.485,59	37.485,59
5598	Altri oneri della gestione corrente	532.425,83	532.425,83
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	71.281,44	71.281,44
INVESTIMENTI FISSI		**3.089.697,22**	**3.089.697,22**
6102	Fabbricati	231.222,14	231.222,14
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.040.228,62	1.040.228,62
6105	Mobili e arredi	187.568,70	187.568,70
6199	Altri beni materiali	403.134,52	403.134,52
6200	Immobilizzazioni immateriali	1.227.543,24	1.227.543,24
OPERAZIONI FINANZIARIE		**24.802,00**	**24.802,00**
7400	Depositi cauzionali	802,00	802,00
7430	Restituzione acconti e anticipazioni erogate dalla	24.000,00	24.000,00
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		**440.984,89**	**440.984,89**
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	429.593,71	429.593,71
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	11.391,18	11.391,18
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		**423.557.938,03**	**423.557.938,03**

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
DL01	**Fondi vincolati.** Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati?	NO	*Se Sì, specificare importo e natura del vincolo*
DL02	**Gravami.** Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
DL03	**Altro.** Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

10. Ratei e risconti attivi

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

I dati relativi al valore iniziale e al valore finale dell'esercizio, sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie ***C.I Ratei attivi e C.II Risconti attivi***, se movimentate, l'iscrizione tra i ratei e risconti attivi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura, alla tipologia di realizzazione entro e oltre i 12 mesi; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Ratei attivi

Risconti passivi
L'importo è relativo al costo anticipato per assicurazioni pari a € 449

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

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

11. Patrimonio netto

A) PATRIMONIO NETTO

I dati relativi alla consistenza iniziale, all'assegnazione e agli utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio, nonché i giroconti/riclassificazioni e altre variazioni che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie ***A.II) Finanziamenti per Investimenti***, ***A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire e A.IV.3) Contributi da reinvestire,*** se movimentate, l'iscrizione tra il Patrimonio Netto è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura, alla tipologia, alle movimentazioni patrimoniali e finanziarie, nonché alla consistenza iniziale e finale; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Finanziamenti per investimenti

3.10.20.30.000.000.00.000 A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti € 30.451

DGR N. XI/770/2018 - DECRETO N. 17098 del 22/11/22018	2018	3.999	-	3.999
DGR N. XI/1047/2018 - DECRETO N. 19045 del 18/12/2018	2018	291	-	291
DGR N. X/7767/2018 - DGR N.XI/264 del 28/06/2018	2018	1.150	-	1.150
DGR N. X/7767/2018 - DGR N.XI/264 del 28/06/2018	2018	850	-	850
DGR N. X/7767/2018 - DGR N.X/7150/2017 - DECRETO N. 2099	2018	1.752	-	1.752
DGR N. XI/770/2018 - scheda 14a	2018	15.100	-	15.100
DGR N. XI/770/2018 - scheda 14b	2018	1.400	-	1.400
DGR N. XI/770/2018 - scheda 14c	2018	6.000	-	6.000

Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Altre riserve

Utili (perdite) portati a nuovo

Il conto è stato utilizzato come suggerito dal principio contabile OIC 29 al fine di rilevare la rettifica derivante da errori nella voce di Patrimonio Netto "Utili portati a nuovo". Poiché il saldo delle scritture contabili sia di riallineamento contabile delle posizioni creditorie debitorie vs Regione che gli stralci ha generato differenze positive (Utili portati a nuovo) per € 62.027 , si è proceduto, come da citate indicazioni regionali, a contabilizzare il debito vs Aziende di Appartenenza (Debiti vs Ats)

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

A seguito del trasferimento dei beni da ATS in applicazione del Progetto Milano L.R 23/2015 si è proceduto alla contabilizzazione dei seguenti importi per un totale di € 1.117:
3.10.20.10.000.000.00.000 A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione € 589
3.10.20.30.000.000.00.000 A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti € 525
3.10.20.50.000.000.00.000 A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio € 3

11.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015

La ASST ha preso atto del trasferimento con Deliberazione n. 0000918 del 09/05/2019:
Oggetto: ATTUAZIONE DELLA LEGGE REGIONALE 23/2015 ANNO 2018: ULTERIORI TRASFERIMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI RELATIVE AL "PROGETTO MILANO" – ALLA DATA DEL 31/12/2018.

Conto Reg	Descrizione Conto Regionale	Cespiti	VALORE BENE FINALI	FONDO AMM FI	VALORE NETTO FINAI	Conto Reg Patrimonio I	Descrizione Conto Regionale Patrimonio Netto
1020300100200000	Impianti elettrici ed idraulici (Non sterilizzati)	2	1.716	1.716	0	0000000000000000	
1020300100600000	Altri impiantie macchinari generici (Non sterilizzati)	2	€ 556,53	€ 556,53	€ 0,00	0000000000000000	
1020400100100000	Attrezzature sanitarie (Non sterilizzate)	7	€ 12.053,77	€ 12.053,77	€ 0,00	0000000000000000	
1020400100800000	Altre attrezzature sanitarie (Non sterilizzate)	46	€ 9.381,61	€ 9.381,61	€ 0,00	0000000000000000	
1020500100100000	Mobili , arredi e attrezzature ufficio (Non sterilizzati)	350	€ 45.985,79	€ 45.985,79	€ 0,00	0000000000000000	
1020500100500000	Altri mobili e arredi (Non sterilizzati)	85	€ 12.166,16	€ 12.166,16	€ 0,00	0000000000000000	
1020600100100000	Automezzi (Non sterilizzati)	1	€ 9.154,18	€ 9.154,18	€ 0,00	0000000000000000	
1020800100300000	Macchine ufficio elettriche ed elettroniche (Non sterilizzati)	76	€ 46.393,69	€ 46.393,69	€ 0,00	0000000000000000	
1020800100500000	Altri beni materiali da ammortizzare gestione non caratteristica (Non sterilizzati)	8	€ 5.566,23	€ 5.566,23	€ 0,00	0000000000000000	
1020800100600000	Altri beni (Non sterilizzati)	53	€ 19.803,95	€ 19.803,95	€ 0,00	0000000000000000	
1020400100820000	Altre attrezzature sanitarie (Sterilizzate)	61	€ 1.166,66	€ 1.166,66	€ 0,00	3102010000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1020400100820000	Altre attrezzature sanitarie (Sterilizzate)	15	€ 3.482,02	€ 3.074,56	€ 407,46	3102030000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1020800100620000	Altri beni (Sterilizzati)	46	€ 12.641,17	€ 12.641,17	€ 0,00	3102030000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1020800100620000	Altri beni (Sterilizzati)	11	€ 1.769,52	€ 1.769,52	€ 0,00	3102050000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1020500100520000	Altri mobili e arredi (Sterilizzati)	198	€ 16.193,35	€ 16.193,35	€ 0,00	3102030000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1020500100520000	Altri mobili e arredi (Sterilizzati)	61	€ 6.595,90	€ 6.595,90	€ 0,00	3102050000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1020500100120000	Mobili , arredi e attrezzature ufficio (Sterilizzati)	1.828	€ 63.252,03	€ 63.252,03	€ 0,00	3102010000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1020500100120000	Mobili , arredi e attrezzature ufficio (Sterilizzati)	51	€ 6.369,23	€ 4.292,14	€ 2.077,09	3102030000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1020500100120000	Mobili , arredi e attrezzature ufficio (Sterilizzati)	3	€ 83,79	€ 83,79	€ 0,00	3103000000000000	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI
1020400100120000	Attrezzature sanitarie (Sterilizzate)	19	€ 23.507,93	€ 23.507,93	€ 0,00	3102010000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1020400100120000	Attrezzature sanitarie (Sterilizzate)	3	€ 2.791,00	€ 1.754,00	€ 1.037,00	3102030000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1020400100120000	Attrezzature sanitarie (Sterilizzate)	1	€ 418,66	€ 418,66	€ 0,00	3102050000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1020200200101200	Fabbricati indisponibili (attività istituzionale) - (Sterilizzati)	1	€ 938.758,33	€ 614.886,53	€ 323.871,80	3102010000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1020200200101200	Fabbricati indisponibili (attività istituzionale) - (Sterilizzati)	25	€ 848.339,58	€ 326.609,53	€ 521.730,05	3102030000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1020800100320000	Macchine ufficio elettriche ed elettroniche (Sterilizzati)	161	€ 15.509,88	€ 15.509,88	€ 0,00	3102010000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1020800100320000	Macchine ufficio elettriche ed elettroniche (Sterilizzati)	34	€ 18.988,32	€ 18.968,96	€ 19,36	3102030000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1020800100320000	Macchine ufficio elettriche ed elettroniche (Sterilizzati)	43	€ 21.589,90	€ 21.589,90	€ 0,00	3102050000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1020800100520000	Altri beni materiali da ammortizzare gestione non caratteristica (Sterilizzati)	108	€ 7.577,11	€ 7.577,11	€ 0,00	3102010000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1020800100520000	Altri beni materiali da ammortizzare gestione non caratteristica (Sterilizzati)	5	€ 3.967,80	€ 3.967,80	€ 0,00	3102050000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1020300100220000	Impianti elettrici ed idraulici (Sterilizzati)	4	€ 8.721,21	€ 5.995,77	€ 2.725,44	3102050000000000	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio
1020600100120000	Automezzi (Sterilizzati)	1	€ 2.754,44	€ 2.754,44	€ 0,00	3102010000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
1020600100120000	Automezzi (Sterilizzati)	4	€ 29.139,69	€ 29.139,69	€ 0,00	3102030000000000	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti
1020100100220000	Terreni edificabili disponibili (Sterilizzati)	1	€ 265.128,31	€ 0,00	€ 265.128,31	3102010000000000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione
		3.314	**€ 2.461.523,74**	**€ 1.344.527,23**	**€ 1.116.996,51**	**0**	**0**
		3314	2461523,74	1344527,23	1116996,51	0	0

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AL PATRIMONIO NETTO

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
PN01	**Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.** Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti?	NO	*Sì, specificare importo, soggetto erogatore e tipologia di beni acquisiti*
PN02	**Fondo di dotazione.** Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*VOCE NON MOVIMENTATA*
PN03	**Altro.** Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

12. Fondi per rischi e oneri

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

I dati relativi alla consistenza iniziale, all'accantonamento e agli utilizzi dell'esercizio, nonché le riclassificazioni che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.I) Fondi per imposte, anche differite
- B.II) Fondi per rischi
- B.III) Fondi da distribuire
- B.IV) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati
- B.V) Altri fondi

In particolare, per le categorie ***B) FONDI PER RISCHI ED ONERI,*** se movimentate, l'iscrizione tra i fondi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli eventuali utilizzi dei fondi indicando la natura del costo; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio *Utilizzi_Fondi_San* allegata al Bilancio d'Esercizio.

Inoltre, per le categorie ***B.IV) Quote inutilizzate contributi***, se movimentate, l'iscrizione tra i fondi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla Assegnazione indicando la descrizione dell'ente o del soggetto concedente, gli estremi degli atti di assegnazione, la destinazione e la natura dei costi correlati al contributo, gli importi assegnati, utilizzati e accantonati, nonché le quote destinate agli investimenti; le informazioni

di dettaglio sono rilevate nelle tabelle apposite dei fogli "*VincNI_SAN*" e *"UtilizziNI_SAN"* allegati al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

L'azienda ha accantonato per i primo esercizio l'importo relativo agli incentivi per funzioni tecniche ex art.113 dgls 50/2016 riconosciuti con decreto di assegnazione n. 6245 del 07/05/2019

Conto NI_new	Conto NI_old	Descrizione conto	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 Importo/1000
50101010010010	4.20.05.10.010.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali File F escluso HCV	19
50101010010020	4.20.05.10.010.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)	6
50101030010000	4.20.05.10.025.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	1
50101060010000	4.20.05.10.050.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	0
50101070010000	4.20.05.10.060.011.00.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	1
50101070070000	4.20.05.10.060.017.00.000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	0
50101070090000	4.20.05.10.060.020.00.000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	2
50101090040000	4.20.05.10.080.040.00.000	Dispositivi medici: Cnd: P - Materiali protesici (endoprotesi non attive)	0
50101140010000	4.20.05.10.800.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND	0
50102020000000	4.20.05.20.020.010.00.000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0
50102040000000	4.20.05.20.040.010.00.000	Cancelleria e stampati	0
50202010030010	4.20.10.20.010.010.21.000	Mensa dipendenti	4
50202010030030	4.20.10.20.010.010.23.000	Mensa degenti	11
50202010050000	4.20.10.20.010.010.30.000	Servizi di elaborazione dati	0
50202010080040	4.20.10.20.010.020.40.000	Servizi esterni di vigilanza	3
50202010110050	4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari	1
50310000000000	4.20.15.10.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	2
50320000000000	4.20.15.15.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per impianti e macchinari	1
50420010000000	4.20.20.20.010.000.00.000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	0
aggiunto	1.10.10.50.010.020.00.000	Licenze d'uso (Non sterilizzate)	0
aggiunto	1.10.20.40.010.010.00.000	Attrezzature sanitarie (Non sterilizzate)	0
aggiunto	1.10.20.80.010.010.00.000	Elaboratori e personal computer e altre attrezzature EDP (Non sterilizzate)	1
aggiunto	4.20.05.10.040.010.00.000	Prodotti dietetici	0
aggiunto	4.20.05.10.010.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	0
aggiunto	4.20.10.10.150.020.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	0
aggiunto	4.20.10.10.150.020.30.000	Servizi sanitari appaltati o in service da terzi	2
TOTALE			**55**

Di seguito sono illustrati brevemente i criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella tabella. Nel caso di assenza di un verbale specifico del collegio sindacale, si è indicato il verbale di approvazione del bilancio d'esercizio cui il fondo si riferisce.

3.20.10.00.000.000.00.000 **B.I) Fondi per imposte, anche differite**

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

3.20.20.10.000.000.00.000 **B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali**

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
ACCANTONAMENTO SC	2008	STIMA	25	
ACCANTONAMENTO SC	2009	STIMA	4	

ACCANTONAMENTO SC	2010	STIMA	4	
ACCANTONAMENTO SC	2011	STIMA	15	
ACCANTONAMENTO SC	2012	STIMA	60	
ACCANTONAMENTO SC	2013	STIMA	169	
ACCANTONAMENTO SC	2014	STIMA	103	
ACCANTONAMENTO SC	2015	STIMA	71	
ACCANTONAMENTO	1998	STIMA	413	N.26 24-25/11999
ACCANTONAMENTO	2001	STIMA	589	N.77 04/05/2003
ACCANTONAMENTO	2004	STIMA	300	N.33 12/04/2006
ACCANTONAMENTO	2005	STIMA	50	N.12 20/04/2007
ACCANTONAMENTO	2006	STIMA	300	N.17 12/10/2007
ACCANTONAMENTO	2007	STIMA	300	N.25 18/06/2008
ACCANTONAMENTO	2008	STIMA	300	N.2 09/09/2009
ACCANTONAMENTO	2009	STIMA	300	N.26 27/12/2010
RICLASSIFICAZIONE	2013	STIMA	(764)	N.47 05/11/2014
ACCANTONAMENTO	2013	STIMA	150	N.47 05/11/2014
ACCANTONAMENTO	2016	STIMA	180	N.10 08/06/2017
RICLASSIFICAZIONI E UTILIZZI ESERCIZI PRECEDENTI			(1.305)	
UTILIZZO	2017		(140)	N.13 01/06/2018
ACCANTONAMENTO PER RICLASSIFICA	2018		6	

3.20.20.20.000.000.00.000 B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
ACCANTONAMENTO SC	2008	STIMA	531	
ACCANTONAMENTO SC	2012	STIMA	95	
ACCANTONAMENTO SC	2013	STIMA	8	
ACCANTONAMENTO SC	2014	STIMA	354	
ACCANTONAMENTO SC	2015	STIMA	590	
UTILIZZO	2016		(138)	N.10 08/06/2017
RICLASSIFICA	2017		(6)	N.13 01/06/2018
UTILIZZO	2018		121	

3.20.20.30.000.000.00.000 B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

3.20.20.40.000.000.00.000 B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
ACCANTONAMENTO SC		CONTRATTUALE	3896	
ACCANTONAMENTO	2011	CONTRATTUALE	1.540	N.08 12/02/2013
ACCANTONAMENTO	2012	CONTRATTUALE	1.683	N.38 14/05/2014
ACCANTONAMENTO	2013	CONTRATTUALE	2.000	N.47 05/11/2014
ACCANTONAMENTO	2014	CONTRATTUALE	2.000	N.62 DEL 05/06/2015
ACCANTONAMENTO	2015	CONTRATTUALE	2.000	N.3 01/12/2016
ACCANTONAMENTO	2016	CONTRATTUALE	2.674	N.10 08/06/2017
ACCANTONAMENTO	2017	CONTRATTUALE	1.793	N.13 01/06/2018
UTILIZZI ANCHE ESERCIZI PRECEDENTI			(5.066)	
ACCANTONAMENTO 2018		CONTRATTUALE	1.793	N.32 DEL 29/12/2018
UTILIZZI	2018		616	

3.20.20.50.000.000.00.000 B.II.5) Altri fondi rischi

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale

3.20.50.30.000.000.00.000 B.V.3) Altri fondi per oneri e spese

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
ACCANTONAMENTO SC	2011	STIMA	160	
ACCANTONAMENTO SC	2014	STIMA	74	
ACCANTONAMENTO SC	2015	ACC. TO L. BALDUZZI	51	
ACCANTONAMENTO	2011	REGOLE REGIONALI (Piano di razionalizzazione della spesa)	45	N.08 12/02/2013
ACCANTONAMENTO	2011	REGOLE REGIONALI (Piano di razionalizzazione della spesa)	83	N.08 12/02/2013
ACCANTONAMENTO	2012	REGOLE REGIONALI	2.004	N.38 14/05/2014
ACCANTONAMENTO	2013	REGOLE REGIONALI	320	N.47 05/11/2014
ACCANTONAMENTO	2015	ACC.TO L.BALDUZZI	262	N.3 01/12/2016
ACCANTONAMENTO	2015	ACC.TO L.BALDUZZI	30	N.3 01/12/2016
RICLASSIFICAZIONE	2015	CORRETTA IMPUTAZIONE	(625)	N.3 01/12/2016
ACCANTONAMENTO	2016	ACC.TO L.BALDUZZI	357	N.10 08/06/2017

ACCANTONAMENTO	2017	ACC.TO L.BALDUZZI	348	N.13 01/06/2018
UTILIZZI ANCHE ESERCIZI PRECEDENTI			(535)	
ACCANTONAMENTO	2018	ACC.TO L.BALDUZZI	400	COMPRENSIVO DI TERRITORIO €38
UTILIZZI	2018		250	FONDO BALDUZZI
ACCANTONAMENTO	2018	ART.113 DLGS 50/2016	55	

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A FONDI RISCHI E ONERI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
FR01	Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
FR02	Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	*Se Sì, indicare le informazioni utili per la comprensione della situazione*
FR03	Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	*Se Sì, indicare le informazioni utili per la comprensione della situazione*
FR04	Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	*A seguito delle operazioni di stralcio di cui si è parlato nelle sezioni crediti e debiti 2011 e prec. e 2012-2015 , e per poste errate o inesigibili, è stato stralciato l'importo di € 1.927 dal conto 3.20.50.10.020.000.00.000 Fondo integrativo pensione contrattuale (CEMIN PAB210) risalente ad accantonamento ex AO San Carlo B. esercizi 2004 e retro non più esigibili con riferimento al principio contabile OIC 29* Verbale Collegio dei Sindaci n.4 del 23/03/2019

13. Trattamento di fine rapporto

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

I dati relativi alla consistenza iniziale, all'accantonamento e agli utilizzi dell'esercizio, nonché le riclassificazioni che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportate nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- C.I) Premi operosità
- C.II) TFR personale dipendente

In particolare, per le categorie ***C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO*** se movimentate, l'iscrizione tra i fondi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli eventuali utilizzi dei fondi indicando la natura del

costo; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio *Utilizzi_Fondi_San* allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Il fondo per il premio di operosità SUMAI è pari a euro € 46 per il sezionale SAN e € 120 per il TER . Si fa rinvio per il dettaglio al foglio utilizzi alle tabelle del bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Di seguito sono illustrati brevemente i criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella tabella. Nel caso di assenza di un verbale specifico del collegio sindacale, si è indicato il verbale di approvazione del bilancio d'esercizio cui il fondo si riferisce.

3.30.10.00.000.000.00.000 C.I) Premi operosità

Descrizione	Anno di costituzione	Criteri di determinazione	Importi	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
	sino al 1994	STIMA	195	ATTI VARI ES. PRECEDENTI
	1995/1997	STIMA	338	ATTI VARI ES. PRECEDENTI
	1998			
	1999			
	2000			
	2001			
	2002			
	2003			
	2004			
	2005			
	2006			
	2007			
	2008			
	2009			
	2010			
	2011			
	2012			
	2013			
	2014			

	2015			
	2016	STIMA	603	ATTI VARI ES. PRECEDENTI.
	2017	STIMA	53	N.13 01/06/2018
	2018	STIMA	166	€ 46 Sezionale San e € 120 Sez. le TER

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

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

14. Debiti

D) DEBITI

I dati relativi al valore iniziale, alle movimentazioni dell'esercizio quali incrementi, decrementi per pagamenti e giroconti, che concorrono alla determinazione del valore finale dell'anno, nonché i dettagli dei debiti per acquisto cespiti ed, infine, le fatture da ricevere, l'anzianità e la scadenza dei crediti, sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare (vedi allegati del Bilancio d'Esercizio).

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- D.I. Debiti per Mutui passivi
- D.II. Debiti v/Stato
- D.III. Debiti v/Regione
- D.IV. Debiti v/Comuni
- D.V. Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche
- D.VI. Debiti V/ Società Partecipate e/o Enti Dipendenti Della Regione
- D.VII. Debiti v/Fornitori
- D.VIII. Debiti v/Istituto tesoriere
- D.IX. Debiti Tributari
- D.X. Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale
- D.XI. Debiti v/Altri

In particolare, per la categoria ***D.I. Debiti per Mutui passivi***, se movimentata, l'iscrizione tra i debiti è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla destinazione, al soggetto erogatore, agli estremi della delibera di autorizzazione regionale, alla scadenza, alla garanzia e ai tassi reali, nonché l'importo iniziale e il debito residuo; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

Per la categoria ***Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione e non*** se movimentata, l'iscrizione tra i debiti è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla mobilità in compensazione e non in compensazione e alle altre prestazioni; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella del foglio *"Cons"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

Per le informazioni di dettaglio relative ai debiti verso la Regione, ai debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche e ai debiti verso fornitori si rinvia alle apposite tabelle allegate agli schemi del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Debiti v/Stato

Debiti v/Regione

Nell'ultimo quinquennio, Regione Lombardia ha coinvolto le Aziende del Sistema Socio Sanitario in un percorso di verifica sulle principali partite relative alle posizioni creditorie e debitorie pregresse, attraverso apposite rilevazioni e l'adozione di atti/provvedimenti di "stralcio" di posizioni creditorie / debitorie non sussistenti (DGR 5844/2016, e le ultime linee guida contabili per la verifica delle posizioni pregresse note prot. A1.2018.0266564 del 10 dicembre 2018, nota prot. A1.2019.0050050 del 11/03/2019) al fine di rideterminare il corretto posizionamento vs Regione Lombardia e gli Enti del Sistema.
I Soggetti Erogatori Pubblici (ora ASST ed IRCCS) risultano "debitori vs Regione" e per cui le ATS (ex ASL) risultano "creditori vs Regione" in un quadro di complessivo equilibrio tra Soggetti debitori e creditori. Il periodo di riferimento riguarda principalmente gli anni 2011 e precedenti e per un puntuale riallineamento degli "ageing" anche le annualità 2012-2015 e comunque "ante nuove Aziende".
Le motivazioni che hanno determinato tale posizionamento sono adducibili per le ATS in via principale a registrazioni contabili riferite alla mobilità intraregionale di anni 2011 e precedenti e per le ASST ed IRCCS a trasferimenti di cassa per il sostenimento dei cd "investimenti autofinanziati", a interventi mirati a sostenere migliori tempi di pagamento dei fornitori tramite rimesse erogate direttamente da Regione anziché tramite l'ASL di appartenenza, oltre che a disallineamenti intercompany anche in relazione ad operazioni di scorporo/incorporo di rami di azienda avvenute avvenute dal 1999 al 2005.
Con riferimento alle annualità "2011 e ante", non risultano posizioni debitorie e creditorie aperte da parte di Regione Lombardia nei confronti delle Aziende. Pertanto, in questa circostanza, è stato richiesto alle Aziende di procedere alla cancellazione di eventuali saldi contabili nei confronti di Regione Lombardia riferibili al predetto periodo, avendo cura in via prioritaria di chiudere contabilmente le posizioni creditorie con gli acconti di cassa ricevuti e non regolarizzati, ad eccezione di alcune tipologie di crediti (es. progetti, personale comandato, conto capitale, ecc.)
Il saldo derivante da tale operazione contabile (positivo o negativo) è stato gestito secondo i criteri dettati dal principio contabile OIC 29 che disciplina il trattamento contabile e l'informativa da fornire nella nota integrativa degli eventi che riguardano:
- i cambiamenti di principi contabili;
- i cambiamenti di stime contabili;
- la correzione di errori;
- i fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Il principio contabile suggerisce di rilevare la rettifica derivante da errori nella voce di Patrimonio Netto *"Utili (Perdite) portati a nuovo"*, ma non esclude che essa possa essere contabilizzata utilizzando un'altra voce del patrimonio.
Pertanto si è proceduto alla chiusura contabile delle seguenti poste di debito:
Debiti vs Reg 2011 e prec per € 57.705
Debiti vs Reg 2012-2015 per € 9.327
Dette operazioni sono state sottoposte alla verifica da parte del Collegio dei Sindaci con Verbale n.4 del 23/03/2019

Debiti v/Comuni
Il debito è relativo alla TARI 2018 Presidio San Carlo per € 5

Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche

Per il dettaglio si rinvia alle apposite tabelle del file Crediti e debiti RL e intercompany ed al commento nella sezione debiti. Si precisa che per il periodo 2014 e retro è presente un debito verso ex AO Sacco relativo all'anticipo costi per trasferimento gestione Istituti Penitenziari di Bollate e San Vittore es.2011 per € 461.

Aziende con le auli non si è potuto procedere alla quadratura
Cod. 701 – ASST Grande Ospedale Metropolitano NIGUARDA:
si giustifica la differenza pari a € 5 di nostri crediti/loro debiti riferita a somme ancora da incassare da questa ASST per "arretrato produttività del personale comandato"(Dr.ssa Gnocchi e Dott. Crippa)", non comunicato in fase di pre-consuntivo 2018.
Cod. 703 – ASST FATEBENEFRATELLI SACCO:
si giustifica la differenza pari a € 16 di nostri crediti/loro debiti riferita a somme ancora da incassare da questa ASST per progetto "Merea Faps".

Cod. 717 – ASST DI VIMERCATE:
Si giustifica la differenza pari a € 39 nei nostri crediti/Ricavi loro debiti/costi per:
€ 30 alla quota del 20% del saldo contributo "Merea Faps Farmacovigilanza DGR X/5630 del 26/9/2016" in quanto la contro parte non ha provveduto alla registrazione nel BES 2018, come da documentazione pervenuta a questa ASST. La ASST Vimercate provvederà alla registrazione contabile nell'annualità di utilizzo del contributo.
€ 9 riferita a ns crediti/loro debiti per importi non incassati riferiti a oneri personale comandato riferita ad anni precedenti.

Cod. 721 – ASST DEGLI OSPEDALI CIVILI DI BRESCIA:
Si giustifica la differenza pari a € 88 nei nostri crediti/loro debiti , ns ricavi/loro costi riferita a somme ancora da incassare da questa ASST per progetto "FAMI START", per imputazione su esercizi diversi.

Cod. 923 – ISTITUTO BESTA
Si giustifica la differenza pari a € 7 nei nostri crediti/loro debiti riferita a somme ancora da incassare da questa ASST per progetto "Costituzione di un NETWORK sulle Epilessie – Progetto di ricerca scientifica".

Inoltre si precisa che , come da indicazioni regionali, il saldo delle operazioni di ricogniione e stralcio delle partite di credito e debito pregresse, è stato contyabilizzato a credito della ATS Milano Città Metropolitana per € 62.027

Debiti v/Fornitori
i debiti vs sono così composti
X-4 (2014 e retro) :
- € 729 interessi passivi ex AO San Carlo B.
- € 613 fatture in contenzioso di cui € 518 ex AO San Carlo B., € 95 ex AO San Paolo
- € 1.490 Call Center regionale fatturato da ATS nel 2018 come di seguito specificato

IMPORTO IMPONIBILE /000	DESCRIZIONE
50	CALL CENTER **2008** SAN CARLO
75	CALL CENTER **2009** SAN CARLO
75	CALL CENTER **2010** SAN CARLO
78	CALL CENTER **2011** SAN CARLO
87	CALL CENTER **2012** SAN CARLO
101	CALL CENTER **2013** SAN CARLO
106	CALL CENTER **2014** SAN CARLO
127	CALL CENTER **2008** SAN PAOLO
114	CALL CENTER **2009** SAN PAOLO
79	CALL CENTER **2010** SAN PAOLO
87	CALL CENTER **2011** SAN PAOLO
92	CALL CENTER **2012** SAN PAOLO
97	CALL CENTER **2013** SAN PAOLO
93	CALL CENTER **2014** SAN PAOLO
127	CALL CENTER **2015** SAN CARLO
102	CALL CENTER **2015** SAN PAOLO
1.490	

X-3 (2015):
- € 171 interessi passivi ex AO San Carlo B., € 3 ex AO San Paolo,
- € 564 fatture in contenzioso di cui € 260 ex AO San Carlo B., € 304 ex AO San Paolo

X-2 (2016):
- € 12 interessi passivi ex AO San Carlo B.,
- € 1.155 contenzioso extragiudiziale

A seguito delle operazioni di stralcio di cui alla Nota Protocollo A1.2018.0266564 del 10/12/2018 Regione Lombardia – Giunta DIREZIONE CENTRALE BILANCIO E FINANZA RISORSE ECONOMICO- FINANZIARIE DEL SISTEMA SOCIO SANITARIO avente per oggetto*: attività di verifica delle posizioni debitorie/creditorie pregresse delle Aziende Socio Sanitarie, e della nota Regione Lombardia* e della nota Protocollo A1.2019.0148029 del 19/04/2019 contenente le Linee guida contabili per il riallineamento delle posizioni creditorie/ debitorie pregresse e tabelle di dettaglio delle operazioni contabili a seguito delle ricognizioni effettuate con le singole aziende, si è proceduto allo stralcio di poste errate o inesigibili riferite a i crediti e debiti 2011 e prec. e 2012-2015 in coerenza con il principio contabile OIC 29 . è stato pertanto stralciato l'importo di € 997 conto 3.40.70.20.010.000.00.000 Debiti verso Fornitori di Beni e Altri servizi sanitari (CE MIN PDA300) utilizzando la modalità di contabilizzazione suggerita dal principio contabile , e pertanto attraverso la registrazione a patrimonio netto al fine di non inficiare la gestione corrente a conto economico dell'esercizio.
Dette operazioni sono state sottoposte alla verifica da parte del Collegio dei Sindaci con Verbale n.4 del 23/03/2019

Indicatore di tempestività 2018																				
	I TRIM				II TRIM				III TRIM				IV TRIM				ANNO 2018			
	FIN	DIR	TOT	GG	FIN	DIR	TOT	GG	FIN	DIR	TOT	GG	FIN	DIR	TOT	GG	FIN	DIR	TOT	GG
Regione (solo G3S)	**-8,13**			50,93	-15,40			44,04	-27,84			36,06	**non presente**							
ASST Santi Paolo e Carlo (G3S+Diretta)	-14,33	5,18	**-8,00**	60,66	-21,89	13,68	**-9,20**	61,92	-34,24	2,60	**-24,37**	47,58		-21,00	**-21,00**	41,07	-24,28	-6,75	**-15,79**	**52,90**
San Paolo (G3S+Diretta)	-23,85	-11,59	-20,32	50,69	-26,64	9,70	-13,75	52,73	-45,37	-10,55	-35,43	36,65		-23,83	-23,83	35,01	-32,09	-13,37	**-23,01**	**52,53**
San Carlo (G3S+Diretta)	4,26	26,25	12,75	77,91	-12,96	20,96	-0,73	78,35	-19,89	23,59	-9,28	66,60		-16,00	-16,00	50,32	-11,44	4,22	**-3,89**	**68,19**

Debiti v/Istituto tesoriere

Debiti Tributari
A seguito delle operazioni di stralcio di cui si è parlato nelle sezioni crediti e debiti 2011 e prec. e 2012-2015 , e per poste errate o inesigibili, con riferimento al principio contabile OIC 29, è stato stralciato l'importo € 92 conto 3.40.90.00.000.000.00.000 Debiti Tributari (CE MIN PDA320).
Dette operazioni sono state sottoposte alla verifica da parte del Collegio dei Sindaci con Verbale n.4 del 23/03/2019

L'importo di maggior rileevo è relativo all'IRPEF per € 2.217

Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale
L'importo è per la maggior parte riconducibile a accantonamenti della EX AO San Carlo per competenze stipendiali arretrate ed è oggetto di verifica per eventuale stralcio.

Debiti v/Altri
A seguito delle operazioni di stralcio di cui si è parlato nelle sezioni crediti e debiti 2011 e prec. e 2012-2015 , e per poste errate o inesigibili, con riferimento al principio contabile OIC 29, è stato stralciato l'importo € 607 conto 3.40.95.40.020.000.00.000 Altri debiti diversi (CE MIN PDA 380) relativo a debiti inesigibili per indennità De Maria esercizi 2011 e retro di UNIMI .

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

14.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A DEBITI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se Sì, illustrare*
DB01	Transazioni. I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali?	NO	*Se Sì, specificare importi per fornitori e allegare comunicazioni regionali in merito*
DB02	Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche di-	SI	*A seguito delle operazioni di stralcio di cui alla Nota Protocollo A1.2018.0266564 del 10/12/2018 Regione Lombardia – Giunta DIREZIONE CENTRALE BILANCIO E*

	sposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		*FINANZA RISORSE ECONOMICO- FINANZIARIE DEL SISTEMA SOCIO SANITARIO avente per oggetto: attività di verifica delle posizioni debitorie/creditorie pregresse delle Aziende Socio Sanitarie, e della nota Regione Lombardia e della nota Protocollo A1.2019.0148029 del 19/04/2019 contenente le Linee guida contabili per il riallineamento delle posizioni creditorie/ debitorie pregresse e tabelle di dettaglio delle operazioni contabili a seguito delle ricognizioni effettuate con le singole aziende, si è proceduto allo stralcio di poste errate o inesigibili riferite a i crediti e debiti 2011 e prec. e 2012-2015 in coerenza con il principio contabile OIC 29 . è stato pertanto stralciato l'importo di € 997 conto 3.40.70.20.010.000.00.000* *Debiti verso Fornitori di Beni e Altri servizi sanitari (CE MIN PDA300), € 92 conto 3.40.90.00.000.000.00.000 Debiti Tributari (CE MIN PDA320), € 735 conto 3.40.95.20.010.000.00.000 Debiti vs Dipendenti (CE MIN PDA 360), € 607 conto 3.40.95.40.020.000.00.000 Altri debiti diversi (CE MIN PDA 380) .* *Verbale Collegio dei Sindaci n.4 del 23/03/2019*

15. Ratei e risconti passivi

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

I dati relativi al valore iniziale e al valore finale dell'esercizio, sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie ***E.I Ratei passivi e E.II Risconti passivi***, se movimentate, l'iscrizione tra i ratei e risconti attivi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura, alla tipologia di realizzazione entro e oltre i 12 mesi; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio *"Dettaglio_SP_San"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Ratei passivi

Risconti attivi
L'importo è relativo a locazioni attive

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A RATEI E RISCONTI PASSIVI.

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

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

16. Conti d'ordine

F) CONTI D'ORDINE

I dati relativi al valore iniziale e alle movimentazioni, quali incrementi e decrementi dell'esercizio che concorrono alla determinazione del valore finale dell'esercizio, sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per le informazioni di dettaglio si rinvia alle apposite tabelle allegate al Bilancio di Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Si rimanda all'apposito file di dettaglio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A CONTI D'ORDINE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
CO01	Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

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

17. Superamento prescrizioni Bilancio di esercizio 2017

ASST Santi Paolo e Carlo - Delibera n. 799 del 28/05/2018
-verifica della coerenza di corretta classificazione contabile dei dispositivi medici per CND in base alle nuove modalità di contabilizzazione del magazzino;
prescrizione rispettata attraverso l'invio dei flussi come da indicazioni regionali. Nell'esercizio 2018 a fronte dell'obiettivo regionale del 80% di invio dei flussi dei dispositivi medici, al netto delle CND W , è stato pari al 95%. Per la sola CND W a fronte dell'obiettivo regionale del 25% la percentuale è stata del 28,77
-verifica, e comunicazione degli esiti, dell'attività di riconciliazione delle posizioni creditorie e debitorie intercompany, in particolare verso le Aziende del Territorio anche con riferimento alla regolarizzazioni G3S;
prescrizione rispettata, la conciliazione è stata effettuata con la rilevazione periodica Intercompany
-quadratura dei crediti e debiti da scissione/scorporo LR 23/2015, verso ATS Milano;
prescrizione rispettata con conciliazione e stralcio con ATS Milano Città Metropolitana
-verifica e certificazione dei saldi "partitari fornitori" e "clienti";
prescrizione rispetta con circolarizzazione annuale crediti e debiti
-comunicazione esiti dell'attività di verifica e "stralcio" dei debiti verso personale ed istituti previdenziali pregressi
prescrizione rispettata con presa d'atto della Regione e registrazione delle riclassificazioni e gli stralci come confermato da Regione con documento depositato sul portale regionale SCRIBA in data 03/05/2019

CONTO ECONOMICO

GESTIONE SANITARIA

18. Contributi in conto esercizio

18.1 Contributi in conto esercizio

A.1) Contributi in conto esercizio

I dati relativi al valore dei contributi dell'esercizio confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- A.1.a) Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale
- A.1.b) Contributi in c/esercizio (Extra Fondo)
- A.1.c) Contributi in c/esercizio per ricerca
- A.1.d) Contributi in c/esercizio da privati

In particolare, per le categorie dei ***Contributi***, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla Assegnazione indicando la descrizione dell'ente o del soggetto concedente, gli estremi degli atti di assegnazione, la destinazione e la natura dei costi correlati al contributo, gli importi assegnati, utilizzati e accantonati, nonché le quote destinate agli investimenti; le informazioni di dettaglio sono rilevate nelle tabelle apposite del foglio "*VincNI_SAN*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Infine, per le categoria dei ***Contributi c/esercizio da enti pubblici*** e in particolare il contributo AREU, se movimentato, l'iscrizione tra i ricavi è corredata anche dal Conto Economico – Emergenza Urgenza 118 rilevato nella tabella apposita del foglio "*Ce-118*" allegato al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)
Decreto di assegnazione definitiva n.6245 del 07/05/2019:
Contributo Pssr, progetti obiettivo, etc. - FSR Indistinto € 45.354
Funzioni non tariffate - FSR Indistinto € 34.136

Funzioni
Le Funzioni sono state assegnate con Delibera n. X/1537 del 15/04/2019

Altri Contributi da Regione
Decreto di assegnazione definitiva n.6245 del 07/05/2019:
Altri Contributi in c/esercizio da Regione - FSR Indistinto € 19.524:
Equiparazione finanziaria € 8.540

RAR (compresi oneri e Irap) € 1.892
Contributi per rinnovi contrattuali € 6.706
Contributo abbattimento File F € 100
Contributo per accantonamenti franchigie/SIR e autoassicurazione € 1.793
Altri contributi regione: progetti € 493
DDG 16762 - 16.11.2018 € 340 Progetti di innovazione in ambito sanitario e socio sanitario di cui al bando ex Decreto n. 2713 del 28/02/2018 progetto "Migliorare la qualità della vita di pazienti affetti da minorazioni visive"
DGR 353 - 16.7.2018 € 130 Programmazione regionale dei corsi di formazione e aggiornamento professionale per il personale in servizio nei reparti di malattie infettive o nell'assistenza ai casi di aids anno formativo 2018 (L. 5 GIUGNO 1990 N. 135)
DGR 3190 - 26.2.2015 € 23 laboratori di riferimento per le malattie infettive
Contributo per la Sanità Penitenziaria €12.417

Altri Contributi da enti pubblici Altri Contributi da privati

DESCRIZIONE	IV° CET 2018	PRECONSUNTIVO 2018	BES 2018 V1
Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.030.00.000			
Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo) - Vincolati			
COMUNE MILANO: Progetto ALA	17	77	77
COMUNE MILANO: Progetto VACANZE FONDO SOCIALE 2018	9	9	9
COMUNE MILANO: Progetto AUTONOMIA	13	10	10
COMUNE MILANO: Progetto Residenzialità Leggera in Psichiatria	29	25	25
AIFA: Progetto di ricerca "TESS"	80	80	80
FONDAZIONE REGIONALE PER LA RICERCA BIOMEDICA:PROGETTO DI RICERCA SELEZIONATO NELL'AMBITO DELLA CALL PROPOSAL JCT 2016 ERA-NET TRANSCAN-2 - SCRAtCH (ID 073)	27	27	27
A.O.UNIVERSITARIA POLICLINICO S.ORSOLA MALPIGHI BOLOGNA: BANDO DI RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - PROGETTO PE-2011-02348727	14	14	14
Totale	**189**	**242**	**242**
Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.035.00.000			
Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - Altro			
EUPOLIS: Corso triennale Formazione Medicina Generale 2015/2018	44	44	44
EUPOLIS: Corso triennale Formazione Medicina Generale 2017/2020	40	40	40
EUPOLIS: Corso triennale Formazione Medicina Generale 2016/2019	38	38	38
EUPOLIS: ADEMPIMENTI SICUREZZA DEL LAVORO	4	4	4
Totale	**126**	**126**	**126**
Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.000			
Contributi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Vincolati			
FOND. IRCCS ISTITUTO NEUROLOGICO BESTA: PROGETTO "DESIRE"	58	58	58
ATS MILANO: PROGETTO "SAGA"		110	
Totale	**58**	**168**	**58**
Dettaglio conto: 4.10.10.30.010.000.00.000			
Contributi da persone giuridiche private - Vincolati			
SPERIMENTAZIONI FARMACO	433	482	482
FONDAZIONE SMILE HOUSE: Progetto Smile House	150	150	150
IRCCS OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L.: BANDO DI RICERCA FINALIZZATA 2013 GIOVANI RICERCATORI: PROGETTO "INACTION P-25"	237	237	237
Totale	**820**	**869**	**869**
TOTALE ALTRI CONTRIBUTI	1193	1405	**1.295**

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

18.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Totale

I dati relativi al valore delle rettifiche dei contributi c/esercizio destinate ad investimenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Precisare la tipologia di investimenti effettuati e i contributi di riferimento

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

18.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti - Totale

I dati relativi al valore degli utilizzi contributi degli esercizi precedenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie degli ***Utilizzi Contributi***, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla Assegnazione indicando la descrizione dell'ente o del soggetto concedente, gli estremi degli atti di assegnazione, la destinazione e la natura dei costi correlati al contributo, gli importi assegnati, utilizzati e accantonati, nonché le quote destinate agli investimenti; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*UtilizziNI_SAN*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Utilizzo contributo diabetologia , per il dettaglio si rimanda allo specifico file

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
CT01	Contributi in conto esercizio. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
	Rettifica contributi in c/esercizio. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
	Utilizzi contributi esercizi precedenti. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

19. Proventi e ricavi diversi

19.1 Proventi e ricavi diversi

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

I dati relativi al valore delle prestazioni e degli altri proventi confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddo-

ve previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie dei ***Ricavi per prestazioni sanitarie***, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla validazione delle prestazioni sanitarie (ricoveri, ambulatoriale, neuro-psichiatria, psichiatria, File F, Doppio Canale e Primo Ciclo) dalla ASL territorialmente competente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Prestazioni*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Inoltre, per le categorie delle ***Altre prestazioni sanitarie***, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura e alle movimentazioni dell'esercizio confrontate con i valori dell'esercizio precedente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabelle apposite dei fogli "*NI-SAN_Altre_Pres_San(Ricavi)*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Infine, per le categorie dei ***Ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia***, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura e alle movimentazioni dell'esercizio confrontate con i valori dell'esercizio precedente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabelle apposite dei fogli "*Dettaglio_CE_San*" e "*Ce-Lp*" (Conto Economico della libera professione) allegati al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Ricavi attività tipica

I ricavi della attività tipica sono contabilizzati sulla base degli importi riconosciuti con Decreto 6245 del 07/05/2019
L'integrazione tariffaria di cui alla L.7/2010 è pari a € 11.765

Altri proventi

L'importo maggiormente significativo è relativo alle locazioni attive degli spazi adibiti a bar

Ricavi libera-professione

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA - TOTALI	Valore netto al 31/12/2017	Valore netto al 31/12/2018	Variazione
4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.210	4.391	181
4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	8.529	9.666	1.137
4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	2.243	2.089	-154
4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.122	505	-617
4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	59	24	-35
4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	76	76
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA - TOTALI	**16.163**	**16.751**	**588**
4.20.10.10.120.010.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.956	4.134	178
4.20.10.10.120.012.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	7.167	7.469	302
4.20.10.10.120.015.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
4.20.10.10.120.020.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	1.687	1.445	-242
4.20.10.10.120.025.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL) - attività v/ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0
4.20.10.10.120.040.00.000	Costi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) - TOTALI	**12.810**	**13.048**	**238**
LP1.1	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	967	944	-23
LP1.2	Accantonamento L. Balduzzi	311	364	53
LP1.3	Accantonamento al Fondo di perequazione	37	36	-1
LP1.6	Altri accantonamenti per Libera Professione	0	0	0
LP1.4	**TOTALE COSTI INTRAMOENIA - TOTALI**	**14.125**	**14.392**	**267**
LP1.5	**PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE - TOTALI**	**2.038**	**2.359**	**321**
LP2.1	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	445	451	6
LP2.2	Costi diretti aziendali	1.214	949	-265
LP2.3	Costi generali aziendali	220	220	0
LP2.4	**TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA - TOTALI**	**1.879**	**1.620**	**-259**

Il margine al netto della Indennità di esclusività medica per attività di libera professione che costituisce onere figurativo è pari a € 1.190.

L'ammontare della Indennità di esclusività medica per attività di libera professione è calcolata secondo il metodo indicato nella Delibera Corte dei Conti n. 13/2014/SEZAUT/INPR – G.U.R.I. n. 121 del 27-5-2014 – Serie Generale (Art. 1, comma 170, della legge 23 dicembre 2005, n. 266) "*NOTE METODOLOGICHE DI LETTURA DEI QUESTIONARI - RELAZIONE DEI COLLEGI SINDACALI DEGLI ENTI DEI SERVIZI SANITARI REGIONALI - BILANCIO D'ESERCIZIO 2013* "

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

19.2 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

A.5) Concorsi, recuperi, e rimborsi

I dati relativi al valore dei Concorsi, recuperi, rimborsi confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Gli importi più rilevanti sono relativi al rimborso Sangue ed emocomponenti sia da Pubblico che da privato per € 7.743. inoltre sono stati contabilizzati ricavi per personale comandato pari a € 506

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

19.3 Ticket

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)

I dati relativi al valore dei Ticket confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

I ricavi per ticket sono in leggero decremento rispetto all'esercizio 2017.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

19.4 Costi capitalizzati

A.7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio

I dati relativi al valore delle sterilizzazioni e degli altri costi capitalizzati confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

La voce è relativa alle sterilizzazioni delle quote di ammortamento relative a immobilizzazioni immateriali e materiali acquistati con finanziamento.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

19.5 Altri ricavi e proventi

A.9) Altri ricavi e proventi

I dati relativi al valore degli altri ricavi e proventi confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
PR01	**Proventi e ricavi diversi**. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
	Costi capitalizzati. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

20. Acquisti di beni

B.1) Acquisti di beni

I dati relativi al valore degli acquisti di beni confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale
- B.1.B) Acquisti di beni non sanitari - Totale

In particolare per le categorie degli ***B.1.A) Acquisti di beni sanitari***, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla tipologia di distribuzione totale, diretta e per conto; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Dettaglio_CE_San*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Infine, per le categorie degli ***B.1.A) Acquisti di beni sanitari e .1.B) Acquisti di beni non sanitari*** da parte di Asl/Ao/Fondazioni della Regione, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli acquisti per ogni singola azienda pubblica; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Cons*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Acquisti di beni sanitari:

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.05.10.010.010.01.050	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	BS	25.936	30.379
4.20.05.10.010.010.01.070	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)	BS	3.655	5.267
4.20.05.10.010.010.02.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	BS	6.022	5.849
4.20.05.10.010.020.00.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	BS	3.851	3.339
4.20.05.10.020.010.00.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Ossigeno	BS	522	451
4.20.05.10.025.010.00.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	BS	1.168	65
4.20.05.10.025.020.00.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	BS	61	182
4.20.05.10.025.030.00.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC	BS	371	329
4.20.05.10.030.010.00.000	SAN	AOIC04	Emoderivati	BS	147	73
4.20.05.10.030.812.00.000	SAN	AOIC04	Emoderivati da ATS/ASST/Fondazioni della Regione SOLAMENTE OVE GESTITI NELL'AMBITO DEL CONSORZIO INTERREGIONALE]	BS	225	44
4.20.05.10.040.010.00.000	SAN	AOIC04	Prodotti dietetici	BS	116	126
4.20.05.10.050.030.00.000	SAN	AOIC04	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	BS	173	191
4.20.05.10.100.020.00.000	SAN	AOIC04	Materiali per la profilassi igienico-sanitari: vaccini	BS	107	54
4.20.05.10.130.010.00.000	SAN	AOIC04	Sangue ed emocomponenti	BS	964	896
4.20.05.10.130.810.00.000	SAN	AOIC04	Sangue ed emocomponenti da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	BS	5.706	5.681
4.20.05.10.800.010.00.000	SAN	AOIC04	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	BS	487	573
4.20.05.10.800.810.00.000	SAN	AOIC04	Altri beni e prodotti sanitari (escluso Specialità medicinali, ossigeno, emoderivati e sangue) da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	BS	3	1
4.20.50.10.005.010.01.050	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	BS	562	- 1.075
4.20.50.10.005.010.01.070	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)	BS	- 1.207	914
4.20.50.10.005.010.02.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)	BS	305	- 46
4.20.50.10.005.020.00.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	BS	- 146	- 31
4.20.50.10.010.010.00.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Ossigeno	BS	- 2	2
4.20.50.10.012.010.00.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	BS	- 48	39
4.20.50.10.012.020.00.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	BS	10	- 2
4.20.50.10.012.030.00.000	SAN	AOIC04	Farmaceutici: Ossigeno e gas medicali SENZA AIC	BS	17	2
4.20.50.10.015.010.00.000	SAN	AOIC04	Emoderivati ESCLUSI EMODERIVATI GESTITI VIA CONSORZIO INTERREGIONALE]	BS	- 35	88
4.20.50.10.020.010.00.000	SAN	AOIC04	Prodotti dietetici	BS	- 1	- 10
4.20.50.10.030.020.00.000	SAN	AOIC04	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	BS	82	- 101
4.20.50.10.055.020.00.000	SAN	AOIC04	Materiali per la profilassi igienico-sanitari: vaccini	BS	- 4	10
4.20.50.10.065.010.00.000	SAN	AOIC04	Sangue ed emocomponenti	BS	49	- 30
4.20.50.10.080.010.00.000	SAN	AOIC04	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	BS	388	- 29
					49.484	**53.231**
			Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)		26.498	29.304
			Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)		2.448	6.181
			Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)		3.705	3.308
			Farmaceutici: Specialità Medicinali (altro: farmaci ospedalieri)		6.327	5.803
			ALTRI BENI SANITARI		10.506	8.635
					49.484	**53.231**

Gli importi sono al netto delle Note di credito per Risk sharing (File F) e Payback(HCV)

DISPOSITIVI MEDICI

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.05.10.050.010.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	DM	6.352	6.236
4.20.05.10.050.020.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiat	DM	932	1.349
4.20.05.10.060.011.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	DM	1.648	1.880
4.20.05.10.060.012.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	DM	826	981
4.20.05.10.060.013.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	DM	1.245	1.248
4.20.05.10.060.014.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	DM	853	890
4.20.05.10.060.015.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	DM	1.520	1.454
4.20.05.10.060.016.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	DM	33	38
4.20.05.10.060.017.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	DM	2.511	2.819
4.20.05.10.060.018.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	DM	868	864
4.20.05.10.060.020.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi medici: Cnd: C - Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio	DM	1.645	2.543
4.20.05.10.060.030.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	DM	991	1.507
4.20.05.10.080.030.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd: J - impiantabili attivi: Materiali protesici (endopr	DM	2.238	2.045
4.20.05.10.080.040.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi medici: Cnd: P - Materiali protesici (endoprotesi non attive)	DM	3.021	4.408
4.20.05.10.090.010.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd F - Materiali per emodialisi	DM	1.427	1.356
4.20.50.10.025.010.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	DM	- 152	90
4.20.50.10.030.010.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiat	DM	- 6	42
4.20.50.10.035.011.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e racc	DM	- 37	- 52
4.20.50.10.035.012.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	DM	3	50
4.20.50.10.035.013.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	DM	- 392	167
4.20.50.10.035.014.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialist	DM	- 63	- 76
4.20.50.10.035.015.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinen	DM	- 123	- 39
4.20.50.10.035.016.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti o ausili tecnici per persone disabili	DM	9	- 4
4.20.50.10.035.017.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici speciali	DM	- 20	102
4.20.50.10.035.018.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazion	DM	- 33	3
4.20.50.10.035.020.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi medici: Cnd: C - Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio	DM	124	2
4.20.50.10.035.030.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi medici con repertorio e senza CND (tipo 2, kit)	DM	- 63	94
4.20.50.10.045.030.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd: J - impiantabili attivi: Materiali protesici (endopr	DM	- 93	150
4.20.50.10.045.035.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi medici: Cnd: P - Materiali protesici (endoprotesi non attive)	DM	203	- 115
4.20.50.10.050.010.00.000	SAN	AOIC04	Dispositivi Medici: Cnd F - Materiali per emodialisi	DM	183	- 114
					25.650	29.918

DM cnd W: rispetto al 2017 si registra un incremento di € 126 poiché il maggiore costo è legato sia all'introduzione di un nuovo test diagnostico X-Fragile sia all'aumento della diagnostica di microbiologia e delle infezioni (il cui trend è in continuo aumento a causa dell'aumento di rischio infettivo e resistenze agli antibiotici).
DM cnd Z: rispetto al 2017 è in incremento di € 465 poiché il maggiore costo è legato all'aumento della chirurgia mininvasiva, all'aumento della strumentazione per il monitoraggio dei parametri vitali e ad un incremento dell'attività di radiologia interventistica.
DM cnd A: rispetto al 2017 è in incremento di € 217 poiché al momento della riclassificazione dei prodotti relativo alle attività in service la ASST ha avuto difficoltà nel definire il budget per CND per cui andrà a regime nell'anno 2019.
DM cnd H: rispetto al 2017 è in incremento di € 562 poiché legato alla attività chirurgica.
DM cnd B,G,N,Q,R,U: rispetto al 2017 è in incremento di € 430,
DM cnd C: rispetto al 2017 è in incremento di € 776 poiché il maggiore costo è legato all'aumento di prestazioni di radiologia interventistica del Presidio San Paolo (n° procedure anno 2017 1.095 anno 2018 1.399) e all'aumento del numero dei pazienti trattati in stroke (Presidio San Carlo : n° 83 pazienti trattati anno 2016, n. 102 anno 2017, n. 126 anno 2018; Presidio San Paolo: n° 11 pazienti anno 2018).
DM con repertorio e senza CND (tipo 2, kit): rispetto al 2017 è in incremento di € 673 poiché il maggiore costo è legato all'aumento di prestazioni di radiologia interventistica del Presidio San Paolo (n° procedure anno 2017 1.095 anno 2018 1.399). Si evidenzia che al momento della riclassificazione dei prodotti la ASST ha avuto difficoltà nel definire il budget per CND per cui andrà a regime nell'anno 2019.
DM cnd P: rispetto al 2017 è in incremento di € 1.069 poiché il maggiore costo è legato all'incremento dell'attività di oculistica e radiologia, maggiori costi per la maxillo facciale, vascolare, neurochirurgia e ortopedia.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Si segnala che a seguito di riorganizzazione della gestione dei service emodinamica, radiologia interventistica ed elettrofisiologia, (anno 2017 erano gestiti per il presidio San Paolo sulla voce "Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi") , nel primo semestre 2018 i consumi sono stati registrati per singolo dispositivo medico con relativa cnd . Per cui si evidenzia un incremento dei costi sulle cnd interessate ed una corrispondente riduzione inferiore del costo sulla voce servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi.

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI BENI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
AB01	Acquisti di beni . Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita?	NO	*Se* Sì, *specificare tipologia beni, modalità di rilevazione e importo*
AB02	Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
AB03	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	*Le variazioni maggiori sono relative all'acquisto di farmaci File F e HCV*

21. Acquisti di servizi

21.1 Acquisti di servizi sanitari e non sanitari

B.2) Acquisti di servizi sanitari

I dati relativi al valore degli acquisti di servizi confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per le categorie degli ***Acquisti di servizi sanitari in mobilità***, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli acquisti per ogni singola azienda pubblica; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Cons*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Inoltre, per le categorie delle ***Altre prestazioni sanitarie***, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura e alle movimentazioni dell'esercizio confrontate con i valori dell'esercizio precedente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabelle apposite dei fogli "*NI-SAN_Altre_Pres_San(Costi)*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Infine, per le categorie degli ***Acquisti di servizi sanitari da privato***, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alle singole strutture private, alla tipologia di prestazione, all'anno di competenza, agli importi e altre informazioni; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Dettaglio_CE_San*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Consulenze e collaborazioni sanitarie

Bilancio sanitario

Per quanto attiene ai contratti libero professionali, si evidenzia che l'Azienda vi ricorre in generale per:

-garantire la continuità assistenziale laddove storicamente non vi è personale strutturato; è il caso per esempio del SIMT le cui attività sono garantite in buona parte da biologi in rapporto libero professionale. I costi di questo personale sono pertanto incomprimibili fatta salva una specifica assegnazione regionale per l'assunzione di personale strutturato;

-garantire le sostituzioni per maternità;

-garantire la continuità assistenziale in caso di personale medico che viene collocato in quiescenza e che prima della cessazione del rapporto di lavoro usufruisce di consistenti ferie pregresse. A tal proposito la Direzione sta ponendo in essere misure per evitare per il prossimo futuro situazioni di ferie pregresse considerevoli, attraverso una attenta programmazione;

-attuare i progetti regionali: in tal caso il costo della consulenza è sterilizzato dalla rispettiva voce di ricavo

.porre in essere sperimentazioni e studi: anche in questo caso il costo della consulenza è sterilizzato dai ricavi derivanti dalle sperimentazioni

-garantire l'attività presso gli istituti penitenziari di San Vittore, Bollate, Opera, nonché presso l'istituto penale minorile Cesare Beccaria: anche queste consulenze sono pressoché incomprimibili;

Nel complesso si riscontra, rispetto al dato di assestamento, un lieve decremento e quindi il pieno rispetto dell'assegnazione per tutte le voci sopraelencate.

Come già indicato nelle relazioni descrittive al BPE V1 e V2 e al I, II CET 2018, IV CET 2018 e al Bilancio di Assestamento 2018, con riferimento a quanto previsto dalla nota prot. G1.2018.5299 del 09/02/2018 della DG Welfare UO Controllo di Gestione e Personale relativamente ai costi riferiti ai contratti libero professionali, si conferma che l'obiettivo di riduzione richiesto non ha presumibilmente considerato la peculiarità di applicazione del Progetto Milano.

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.10.10.140.010.10.000	SAN	AOIC04	Consulenze sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	COLL	301	157
4.20.10.10.140.010.40.000	SAN	AOIC04	Consulenze sanitarie da terzi	COLL	9.024	7.777
4.20.10.10.140.020.10.000	SAN	AOIC04	Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria	COLL	276	276
4.20.10.10.140.020.35.000	SAN	AOIC04	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	COLL	5.274	5.247
4.20.10.10.140.030.10.000	SAN	AOIC04	Rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione	COLL	60	9
4.20.10.20.020.010.10.010	SAN	AOIC04	Consulenze non sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	COLL	-	6
4.20.10.20.020.020.30.000	SAN	AOIC04	Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	COLL	36	8
4.20.10.20.020.020.40.000	SAN	AOIC04	Prestazioni lavoro interinale Tecnico (non sanitario) - da privato	COLL	60	50
4.20.10.20.020.020.60.000	SAN	AOIC04	Personale religioso	COLL	21	21
4.20.10.20.020.030.10.000	SAN	AOIC04	Rimborso degli oneri stipendiali del personale non sanitario che presta servizio in azienda in posizione di comando in ATS/ASST/Fondazioni della Regione	COLL	117	34
					15.169	13.585

Si rammenta che il BES 2017 sez.S AN comprendeva anche le consulenze trasferite da ATS per i progetto Milano e non rendicontate nel sezionale TER poiché non ufficializzate.

Personale dedicato alla sanità penitenziaria

All'Azienda sono afferite le attività della sanità penitenziaria delle Case di Reclusione e Circondariali di Bollate, Opera, San Vittore e dell'Istituto Penale Minorile "Cesare Beccaria" di Milano.

Per tale attività si evidenzia che i costi non sono del tutto programmabili a causa dei diversi soggetti istituzionali che interagiscono nella gestione degli istituti penitenziari ed alle determinazioni assunte dal Ministero della Giustizia circa l'ampliamento del numero dei detenuti in alcuni istituti di pena, di cui una parte affetti da patologie croniche.

L'Azienda ricorre a contratti di somministrazione lavoro (infermieri ed OSS) per l'attività assistenziale presso le Case di Reclusione e Circondariali di Bollate, Opera e San Vittore, mentre per l'assistenza nella sezione ospedaliera di medici-

na penitenziaria si è ritenuto più opportuno ricorrere ad assunzioni di personale con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato.

I costi complessivi del personale somministrato riportati nel IV CET 2018 sono stati indicati nel rispetto di quanto previsto dalla nota prot. G1.2018.5299 del 09/02/2018 della DG Welfare UO Controllo di Gestione e Personale.
Complessivamente il numero di somministrati in forza al 31/12/2018 rispetta il limite previsto dall'art. 32 del CCNL integrativo del 20/09/2001.

Personale Infermieristico	107
Personale della Riabilitazione	2
Personale Tecnico Sanitario (OTA/OSS)	22
TOTALE	131

Personale specialistica ambulatoriale e dei servizi
I costi dell'assistenza medico specialistica convenzionata interna, comprendono anche gli emolumenti spettanti al personale in applicazione dell'ACN per:
-Pronta disponibilità
-Reperibilità
-Spese viaggio
-Indennità festive
-Valorizzazione del conferimento degli incarichi di responsabile di branca
E' stato inoltre previsto l'accantonamento per il fondo premio per operosità.
E' utile ricordare che i costi riferiti al fondo di ponderazione qualitativa quote orarie, riferiti agli obiettivi aziendali e di AFT, per € 94, contrattualmente previsti, non sono stati autorizzati in sede di Assestamento: conseguentemente dovranno essere imputati a sopravvenienze passive nell'esercizio 2019.

ALTRI SERVIZI SANITARI

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.10.10.100.020.20.000	SAN	AOIC04	Altri Trasporti sanitari da privato	AB&S	846	873
4.20.10.10.130.010.10.000	SAN	AOIC04	Contributi ad associazioni di volontariato	AB&S	-	13
4.20.10.10.150.010.10.000	SAN	AOIC04	Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	AB&S	299	536
4.20.10.10.150.010.20.000	SAN	AOIC04	Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	AB&S	67	96
4.20.10.10.150.010.25.000	SAN	AOIC04	Altre prestazioni per servizi socio sanitari da pubblico	AB&S	-	7
4.20.10.10.150.020.10.000	SAN	AOIC04	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	AB&S	1.064	1.254
4.20.10.10.150.020.30.000	SAN	AOIC04	Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi	AB&S	7.347	4.514
					9.623	7.293

I costi più rappresentativi sono relativi a :
-servizi e procedure in service per beni sanitari € 493
-pacs € 667
-servizi di supporto per attività sanitaria € 1.867: attività per servizio assistenza infermieristica, tecnica e di supporto presso i CRM/CPM Via Assietta, CRA Buccinasco, CD Primaticcio, DH ospedale e sub-acuti
-Servizio infermieristico Bollate € 911 e San Vittore € 14
-Sterilizzazione € 561

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Si segnala che a seguito di riorganizzazione della gestione dei service emodinamica, radiologia interventistica ed elettrofisiologia, (anno 2017 erano gestiti per il presidio San Paolo sulla voce "Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi") , nel primo semestre 2018 i consumi sono stati registrati per singolo dispositivo medico con relativa cnd . Per cui si evidenzia un incremento dei costi sulle cnd interessate ed una corrispondente riduzione inferiore del costo sulla voce servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi.

B.3) Acquisti di servizi non sanitari

In particolare per le categorie degli ***B.2.B.1) Servizi non sanitari -Totale***, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative al dettaglio costi per contratti multiservizio (global service); le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Dettaglio_CE_San*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Pper le categorie dei ***Canoni di leasing***, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli estremi di delibera, alla decorrenza del contratto e alla sua scadenza, al valore del contratto comprensivo di IVA, al costo imputato all'esercizio e ai canoni a scadere; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Dettaglio_CE_San*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Per le categorie degli ***Acquisti di servizi sanitari in mobilità***, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli acquisti per ogni singola azienda pubblica; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Cons*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.10.20.010.010.10.000	SAN	AOIC04	Lavanderia	AB&S	2.390	2.521
4.20.10.20.010.010.15.000	SAN	AOIC04	Pulizia	AB&S	6.959	7.689
4.20.10.20.010.010.20.000	SAN	AOIC04	Mensa	AB&S	4.960	4.873
4.20.10.20.010.010.25.000	SAN	AOIC04	Riscaldamento	AB&S	8.128	8.320
4.20.10.20.010.010.30.000	SAN	AOIC04	Servizi di elaborazione dati	AB&S	5.199	5.242
4.20.10.20.010.010.35.000	SAN	AOIC04	Trasporti non sanitari (se non addebitati in fattura dai fornitori di materie e merci)	AB&S	267	302
4.20.10.20.010.010.40.000	SAN	AOIC04	Smaltimento rifiuti	AB&S	994	1.108
4.20.10.20.010.020.10.000	SAN	AOIC04	Utenze telefoniche	AB&S	172	173
4.20.10.20.010.020.20.000	SAN	AOIC04	Utenze elettricità	AB&S	4.522	4.313
4.20.10.20.010.020.30.000	SAN	AOIC04	Acqua, gas, combustibile	AB&S	820	695
4.20.10.20.010.020.40.000	SAN	AOIC04	Servizi esterni di vigilanza	AB&S	1.694	1.386
4.20.10.20.010.020.80.000	SAN	AOIC04	Altre Utenze	AB&S	-	-
4.20.10.20.010.030.10.000	SAN	AOIC04	Assicurazioni: Premi per R.C. Professionale	AB&S	3.774	3.838
4.20.10.20.010.030.20.000	SAN	AOIC04	Assicurazioni: Altri premi	AB&S	152	-
4.20.10.20.010.040.10.000	SAN	AOIC04	Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	AB&S	244	240
4.20.10.20.010.040.20.000	SAN	AOIC04	Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico	AB&S	396	278
4.20.10.20.010.050.10.000	SAN	AOIC04	Servizi postali e telex	AB&S	80	80
4.20.10.20.010.050.15.000	SAN	AOIC04	Pubblicità e promozione	AB&S	10	19
4.20.10.20.010.050.20.000	SAN	AOIC04	Rimborso spese di viaggio e soggiorno	AB&S	6	2
4.20.10.20.010.050.25.000	SAN	AOIC04	Altri servizi non sanitari acquistati in "Service"	AB&S	-	-
4.20.10.20.010.050.80.000	SAN	AOIC04	Altri servizi non sanitari	AB&S	4.028	3.836
4.20.10.20.020.020.25.000	SAN	AOIC04	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	AB&S	-	-
4.20.10.20.030.010.00.000	SAN	AOIC04	Formazione esternalizzata da pubblico (Iref, Università, …)	AB&S	12	8
4.20.10.20.030.020.00.000	SAN	AOIC04	Formazione esternalizzata da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	AB&S	-	1
4.20.10.20.030.110.00.000	SAN	AOIC04	Formazione esternalizzata da privato	AB&S	113	155
4.20.10.20.030.120.00.000	SAN	AOIC04	Formazione non esternalizzata da privato	AB&S	90	323
					45.010	45.402

Le voci di maggior rilevo sono, come meglio specificato nel file dei costi emergenti:
-lavanderia: aumento dovuto a maggior numero di giornate di degenza e alla vestizione del personale
-pulizia: aumento dovuto ai numerosi trasferimenti dei servizi con relativa chiusura di alcune strutture (le prestazioni sono da intendersi quali pulizie finali ivi compreso i relativi traslochi) quali:

a) CPS afferenti al Presidio San Carlo,
b) Neuropsichiatria afferente al Presidio San Carlo,
c) CAL trasferito al Presidio San Carlo,
d) chiusura del Convitto al Presidio San Carlo,
e) attivazione nuovo reparto di Neuropsichiatria presso il Presidio San Paolo.
-smaltimento rifiuti: aumento dovuto in parte ad una maggiore produzione di rifiuti ospedalieri trattati.
-servizi sostitutivi mensa: fallimento della ditta Qui Group e conseguente adesione alla procedura CONSIP-buoni pasto
-gestione verde
- servizio ausiliari di supporto al servizio infermieristico: aumento delle ore di operatori socio sanitari a causa di collocamento a riposo di personale dipendente e conseguente difficoltà all'utilizzo di graduatorie
-disinfestazione
Formazione.
Il piano formativo aziendale 2018 presentato in Regione si compone di un totale di eventi formativi pari a n. 393 comprensivi di tutte le edizioni, specificando che 260 è il numero degli eventi e n. 133 sono le edizioni.

altri oneri diversi di gestione
spese legali per liti ed arbitrati € 91
fondo a render conto Psichiatria € 71
casse di previdenza non mediche € 33
rimborsi vari € 35

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

21.2 Acquisti di manutenzione ordinaria

B.4) Manutenzione e riparazione

I dati relativi al valore degli acquisti di manutenzione confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S _AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.15.10.000.000.00.000	SAN	AOIC04	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro perti	AB&S	721	1.090
4.20.15.15.000.000.00.000	SAN	AOIC04	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per impianti e macchinari	AB&S	1.805	1.752
4.20.15.20.000.000.00.000	SAN	AOIC04	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e macchine	AB&S	-	73
4.20.15.30.000.000.00.000	SAN	AOIC04	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per attrezzature tecnico-	AB&S	4.586	4.511
4.20.15.40.000.000.00.000	SAN	AOIC04	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi sanitari	AB&S	-	-
4.20.15.50.000.000.00.000	SAN	AOIC04	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi non sanitar	AB&S	-	-
4.20.15.80.000.000.00.000	SAN	AOIC04	Altre manutenzioni e riparazioni	AB&S	72	72
4.20.15.90.000.000.00.000	SAN	AOIC04	Manutenzioni e riparazioni da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	AB&S	9	5
					7.193	7.503

I costi evidenziano un incremento rispetto al 2017 relativamente alle voci: Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze, Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per impianti e macchinari.
Ciò a causa dei trasferimenti delle attività delle sedi ex ATS ed a causa di eventi avversi imprevedibili (CAL Dialisi Via Constant)

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

21.3 Godimento di beni di terzi

B.5) Godimento di beni di terzi

I dati relativi al valore degli acquisti di manutenzione confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.20.00.000.000.00.000	SAN		B.4) Godimento di beni di terzi - Totale		5.420	5.497
4.20.20.10.010.000.00.000	SAN	AOIC04	Affitti passivi	AB&S	954	955
4.20.20.10.020.000.00.000	SAN	AOIC04	Spese condominiali	AB&S	546	384
4.20.20.20.010.000.00.000	SAN	AOIC04	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	AB&S	3.553	3.809
4.20.20.20.020.000.00.000	SAN	AOIC04	Canoni di Noleggio non sanitari	AB&S	367	349
					10.840	10.994

Le voci di maggior rilevo sono:
canoni di noleggio sanitari:
A) noleggio (fora) (quotazione annuale aggiornata);
b) noleggio app. emodinamiche (il costo del 2017 è limitato agli ultimi 9 mesi);
c) noleggio app. orthoclinical € (nuovo);
d) noleggio app. paptest due mesi (nuovo);
e) noleggio app. sistemi diagnostici (nuovo);
f) noleggio app. per interventi vitrectomia (nuovo);

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI SERVIZI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

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

AS02	**Costi per prestazioni sanitarie da privato**. Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione?	NO	*Se* Sì, *specificare motivazioni, scostamento e azioni intraprese dall'azienda*
AS03	**Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.** Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a …	no	*Se* Sì, *specificare tipologia prestazione, soggetto fornitore e importo*
AS04	**Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro NON sanitarie.** Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a …	NO	*Se* Sì, *specificare tipologia prestazione, soggetto fornitore e importo*
AS05	**Manutenzioni e riparazioni.** Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.	NO	

22. Costi del personale

B.6) Costo del Personale (Totale)

I dati relativi al valore del costo del personale confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.5 Personale del ruolo sanitario - Totale
- B.6 Personale del ruolo professionale – Totale
- B.7 Personale del ruolo tecnico – Totale
- B.8 Personale del ruolo amministrativo – Totale

In particolare, per le categorie dei ***Fondi del personale***, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli importi e alla variazioni dei fondi; si rinvia alle apposite tabelle relative al Conto Annuale allegato al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Personale dipendente

I costi complessivi del personale (SAN + TER) sono lievemente superiori rispetto a quanto previsto nel IV CET. Si ricorda nello specifico che l'incremento di budget riconosciuto in sede di assestamento 2018 ha consentito l'assunzione di 73 unità di personale e la stabilizzazione di personale a tempo indeterminato con riduzione di personale a tempo determinato: l'incremento del costo del personale che si è concretizzato nel secondo semestre del 2018 assume pertanto carattere strutturale e nel corso dell'esercizio 2019 determinerà un inevitabile incremento dei costi per il quale

l'Azienda necessita di un assegnazione aggiuntiva di € 1.879.269,94, come già richiesto con nota prot.n. 5995 dell'11/03/2019.

I fondi aziendali per la contrattazione integrativa per il Comparto sono stati indicati sulla base dei valori di cui alla Delibera n. 1853 del 27/11/2018 e, per la Dirigenza, sulla base dei valori al 31/12/2017 rapportati ad anno, tenendo altresì conto dell'autorizzazione regionale alla movimentazione dei relativi fondi in applicazione degli accordi sottoscritti nel 2018 con le parti sindacali (prot. n. G1.2018.0038435 del 10/12/2018).
Per quanto attiene le prestazioni orarie aggiuntive (L.1/2002), i relativi costi sono stati esposti secondo i valori autorizzati dai competenti uffici regionali.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AL COSTO DEL PERSONALE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
CP01	I costi del personale hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente?		*Costo a regime per l'intero esercizio rispetto al 2017, incidente per 9 mesi, del personale ex ATS trasferito per Progetto Milano*

23. Oneri diversi di gestione

B.7) Oneri diversi di gestione

I dati relativi al valore degli oneri diversi di gestione confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.30.10.010.000.00.000	SAN	AOIC06	Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)		1.309	1.009
4.20.30.40.010.000.00.000	SAN	AOIC06	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttor		900	937
4.20.30.40.012.000.00.000	SAN	AOIC06	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per il direttore generale, direttor		95	101
4.20.30.50.010.000.00.000	SAN	AOIC06	Multe, ammende, penalità, arbitraggi, risarcimenti		16	7
4.20.30.50.020.000.00.000	SAN	AOIC06	Sanzioni verso ATS della Regione		12	12
4.20.30.50.030.000.00.000	SAN	AOIC04	Commissioni e spese bancarie	AB&S	90	84
4.20.30.50.040.000.00.000	SAN	AOIC04	Abbonamenti, acquisti di libri, riviste e giornali	AB&S	49	18
4.20.30.50.080.000.00.000	SAN	AOIC04	Altri Oneri diversi di gestione	AB&S	464	357
					2.935	2.525

Le voci di maggior rilievo sono relative a Imposte e tasse e compensi organi aziendali

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
OG01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *specificare importo e motivazioni*

24. Ammortamenti e svalutazioni

B.8) Ammortamenti

I dati relativi al valore degli ammortamenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.8.a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali
- B.8.b) Ammortamento dei fabbricati
- B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Gli ammortamenti sono desunti dal libro cespiti.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI AMMORTAMENTI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
AMM01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

I dati relativi al valore delle svalutazioni confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Svalutazione delle immobilizzazioni
Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

Svalutazione dei crediti: **precisare importo e copertura**
La azienda presenta un fondo svalutazione crediti pari a € 275 acceso relativamente a crediti vs privati. Le procedure aziendali prevedono l'invio di solleciti ai creditori tramite invio di estratto conto prima della redazione del bilancio consuntivo di esercizio. Tale procedura è comune ai due presidi come modalità standard per il recupero del credito in sofferenza attraverso l'invio di solleciti e trasmissione , nel caso di esiti negativi , all'Ufficio Legale per il presidio San Carlo e tramite Equitalia per il presidio San Paolo, con la quale è stipulata apposita convenzione.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

25. Variazione delle rimanenze

B. 10) Variazione delle rimanenze - Totale

I dati relativi al valore della variazione delle rimanenze confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

In data 28/02/2019 sono state presentate le bozze delle procedure PAC relative all'area E) Rimanenze successivamente alla presentazione del presente documento , il 31/05/2019, saranno formalmente adottate con atto aziendale

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE VARIAZIONI DELLE RIMANENZE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
VRIM01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

26. Accantonamenti

B.11 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale

I dati relativi al valore degli accantonamenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Accantonamento ex art 113 d.lvo 50/2016 come da decreto n.6245 del 07/05/2019

Conto NI_new	Conto NI_old	Descrizione conto	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 Importo/1000
50101010010010	4.20.05.10.010.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali File F escluso HCV	19,00
50101010010020	4.20.05.10.010.010.01.070	Farmaceutici: Specialità Medicinali (HCV)	6,06
50101030010000	4.20.05.10.025.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	1,00
50101060010000	4.20.05.10.050.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	0,23
50101070010000	4.20.05.10.060.011.00.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	0,78
50101070070000	4.20.05.10.060.017.00.000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	0,25
50101070090000	4.20.05.10.060.020.00.000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	1,56
50101090040000	4.20.05.10.080.040.00.000	Dispositivi medici: Cnd: P - Materiali protesici (endoprotesi non attive)	0,21
50101140010000	4.20.05.10.800.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND	0,03
50102020000000	4.20.05.20.020.010.00.000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0,26
50102040000000	4.20.05.20.040.010.00.000	Cancelleria e stampati	0,32
50202010030010	4.20.10.20.010.010.21.000	Mensa dipendenti	3,82
50202010030030	4.20.10.20.010.010.23.000	Mensa degenti	10,96
50202010050000	4.20.10.20.010.010.30.000	Servizi di elaborazione dati	0,42
50202010080040	4.20.10.20.010.020.40.000	Servizi esterni di vigilanza	2,95
50202010110050	4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari	0,67
50310000000000	4.20.15.10.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	2,14
50320000000000	4.20.15.15.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per impianti e macchinari	0,72
50420010000000	4.20.20.20.010.000.00.000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	0,16
aggiunto	1.10.10.50.010.020.00.000	Licenze d'uso (Non sterilizzate)	0,15
aggiunto	1.10.20.40.010.010.00.000	Attrezzature sanitarie (Non sterilizzate)	0,06
aggiunto	1.10.20.80.010.010.00.000	Elaboratori e personal computer e altre attrezzature EDP (Non sterilizzate)	0,54
aggiunto	4.20.05.10.040.010.00.000	Prodotti dietetici	0,07
aggiunto	4.20.05.10.010.020.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali (Doppio Canale ex Nota CUF 37)	0,18
aggiunto	4.20.10.10.150.020.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	0,32
aggiunto	4.20.10.10.150.020.30.000	Servizi sanitari appaltati o in service da terzi	2,39
TOTALE			**55,23**

ALTRI ACCANTONAMENTI:
Fondo 5% L.Balduzzi € 326
Fondo perequazione € 36

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACCANTONAMENTI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
AC01	La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	*L'accantonamento è relativo alla legge Balduzzi e perequazione*

27. Proventi e oneri finanziari

27.1 Proventi finanziari

C) PROVENTI FINANZIARI

I dati relativi al valore dei proventi finanziari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

27.2 Oneri finanziari

C) ONERI FINANZIARI

I dati relativi al valore degli oneri finanziari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AI PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
OF01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

OF02	Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

28. Rettifiche di valore di attività finanziarie

I dati relativi al valore delle rettifiche di valore di attività finanziarie confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
RF01	Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?		*Se* Sì, *illustrare*

29. Proventi e oneri straordinari

29.1 Proventi straordinari

E.1) Proventi straordinari

I dati relativi al valore dei proventi straordinari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Sopravvenienze e insussistenze attive: **precisare per anno, soggetto fornitore, tipologia ed importo**

€ 209 rimborso da fornitore
€ 36 rimborso da personale dipendente
Altri proventi straordinari

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

29.2 Oneri straordinari

E.2) Oneri straordinari

I dati relativi al valore degli oneri straordinari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Sopravvenienze e insussistenze passive:
Sopravvenienze passive di cui:
Sopravvenienze passive personale dipendente.
-presa d'atto sentenza tribunale civile di mi-sezione lavoro- n. 222/2018 r.g. 386/2017 € 11
-rimborso al sig. d.f.w. (matr. 4333) - dipendente hsc - verbale di conciliazione n. cron. 15277/2018 del 5/6/2018 rg n. 10584/2017 n. 1455 conc. Tribunale € 3
-corresponsione ad una ex dipendente matr. 2025 p. san carlo dell'indennità sostit. del mancato preavviso e delle ferie maturate e non godute € 4

Sopravvenienze passive
-COSAP 2017 - pagamento del canone per l'occupazione di spazi e aree pubbliche relativo ai passi carrai dei presidi (COSAP) e la struttura di via emilia a Buccinasco (TOSAP) € 3
-pagamento COSAP anno 2017 € 2
-pagamento TARI 2017 -cal dialisi e ambulatorio Rozzano € 3
-pagamento TARI 2017 cps Rozzano € 2
-pagamento TARI 2017 centro diurno Rozzano € 2
-contribuzioni dovute all'ANAC sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture periodo maggio - agosto anno 2017 € 4
-progetto magazine fuori di Milano delibera 2062/2017 restituzione somma al comune di milano € 24

Sopravvenienze e insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi
-somministrazione lavoro a tempo determinato - Manpower spa 2017 € 50
-convenzione per prestazioni di consulenza in cardiologia per detenuti reclusi presso casa di reclusione di Milano Opera anno 2017 € 64
-anno 2017 -progetto contrasto al maltrattamento ed alla violenza di genere fin. Comune di Milano, --anno 2017. provvedimenti conseguenti in merito al servizio di mediazione linguistico culturale € 3
-serv. ristorazione degenti € 28
-pagamento di n°2 fatture alla Croce Rossa italiana comitato locale di Lomazzo e relative spese legali
-pagamento ricevute n 122/2014 e n 213/2015 € 2
-pagamento quote associazione mosaico servizio civile di Bergamo 2018 € 2
-servizio di trasporti sanitari con ambulanze periodo dicembre 2017 - serv. di trasporto provette, materiale biologico, istologico e vario occorrente alla ASST - associazione Intervol Onlus € 10
7.20.40.80.000.000.00.000 Altre sopravvenienze e insussistenze passive v/terzi progetti obiettivi 2017 assegnati ai medici spec. amb. interni ed altre professionalità ambulatoriali (psicologi)€ 110
7.20.40.60.000.000.00.000-Sopravvenienze e insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi (noleggio 4 carrelli) negoziazione condizioni contrattuali serv. ristorazione degenti € 58

Inoltre si segnalano le seguenti fatture emesse dalla ATS Città Metropolitana relativamente al canone call center esercizi precedenti e contabilizzate nella voce sopravvenienze passive verso terzi in accordo con ATS Milano.

N. FATTURA	DATA FATTURA	IMPORTO IMPONIBILE	IMPORTO IVA	IMPORTO IMPONIBILE /000	DESCRIZIONE
700	31/07/2018	50.064,20	11.014,12	50	CALL CENTER **2008** SAN CARLO
701	31/07/2018	75.484,00	16.606,48	75	CALL CENTER **2009** SAN CARLO
702	31/07/2018	75.420,00	16.592,40	75	CALL CENTER **2010** SAN CARLO
703	31/07/2018	77.601,00	17.072,22	78	CALL CENTER **2011** SAN CARLO
704	31/07/2018	86.862,00	19.109,64	87	CALL CENTER **2012** SAN CARLO
705	31/07/2018	100.713,00	22.156,86	101	CALL CENTER **2013** SAN CARLO
706	31/07/2018	106.420,50	23.412,51	106	CALL CENTER **2014** SAN CARLO
707	31/07/2018	126.516,90	27.833,72	127	CALL CENTER **2008** SAN PAOLO
708	31/07/2018	114.230,00	25.130,60	114	CALL CENTER **2009** SAN PAOLO
709	31/07/2018	79.081,50	17.397,93	79	CALL CENTER **2010** SAN PAOLO
710	31/07/2018	86.766,00	19.088,52	87	CALL CENTER **2011** SAN PAOLO
711	31/07/2018	92.434,50	20.335,59	92	CALL CENTER **2012** SAN PAOLO
712	31/07/2018	97.200,00	21.384,00	97	CALL CENTER **2013** SAN PAOLO
713	31/07/2018	93.253,50	20.515,77	93	CALL CENTER **2014** SAN PAOLO
1371	10/10/2016	127.057,50	27.952,65	127	CALL CENTER **2015** SAN CARLO
1374	10/10/2016	101.844,00	22.405,68	102	CALL CENTER **2015** SAN PAOLO
TOTALE		**1.490.948,60**	**328.008,69**	**1.490**	

Altri oneri straordinari

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI SERVIZI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
PS01	**Plusvalenze/Minusvalenze.** Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
PS02	**Sopravvenienze attive**. Illustrare la composizione delle sopravvenienze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile, indicando quanto di esse è già stato incassato dall'Azienda.		*Se* Sì, *illustrare*
PS03	**Insussistenze attive.** Illustrare la composizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.		*Se* Sì, *illustrare*
PS04	**Sopravvenienze passive.** Illustrare la composizione delle sopravvenienze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.		*Se* Sì, *illustrare*
PS05	**Insussistenze passive.** Illustrare la composizione delle insussistenze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.		*Se* Sì, *illustrare*
PS06	**Altro.** Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		*Se* Sì, *illustrare*

30. Imposte e tasse

Y. IMPOSTE E TASSE

I dati relativi al valore delle imposte e tasse confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S _AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
8.20.10.10.000.000.00.000	SAN	AOIC02	IRAP relativa a personale dipendente		12.186	12.346
8.20.10.20.000.000.00.000	SAN	AOIC06	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		288	199
8.20.10.30.000.000.00.000	SAN	AOIC03	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		967	900
8.20.20.10.000.000.00.000	SAN	AOIC06	IRES su attività istituzionale		170	124
					13.611	**13.569**

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

SANITÀ PENITENZIARIA (COGE)

	DETTAGLIO COSTI E RICAVI SANITA' PENITENZIARIA	CONSUNTIVO 2018
	DETTAGLIO COSTI CORRELATI A RICAVI PER FARMACI FILE F	
4.20.05.10.010.010.01.050	Farmaceutici: Specialità Medicinali (File F escluso HCV)	1.348
4.20.05.10.020.010.00.000	Farmaceutici: Ossigeno	5
4.20.05.10.025.010.00.000	Farmaceutici: Specialità Medicinali SENZA AIC	2
4.20.05.10.025.020.00.000	Farmaceutici: Galenici e altri medicinali SENZA AIC	10
4.20.05.10.030.900.00.000	Emoderivati di produzione regionale	17
4.20.05.10.040.010.00.000	Prodotti dietetici	15
4.20.05.10.050.010.00.000	Dispositivi medici: Cnd W - Materiali Diagnostici in vitro	52
4.20.05.10.050.020.00.000	Dispositivi medici: Cnd Z - Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature sanitare e relativi comp	19
4.20.05.10.050.030.00.000	Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	1
4.20.05.10.060.011.00.000	Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	14
4.20.05.10.060.012.00.000	Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	3
4.20.05.10.060.013.00.000	Dispositivi Medici: Cnd H - Dispositivi di sutura	2
4.20.05.10.060.014.00.000	Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	20
4.20.05.10.060.015.00.000	Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	20
4.20.05.10.060.017.00.000	Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	11
4.20.05.10.060.018.00.000	Dispositivi Medici: Cnd: D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	6
4.20.05.10.060.020.00.000	Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	5
4.20.05.10.090.010.00.000	Dispositivi Medici: Cnd F - Materiali per emodialisi	5
4.20.05.10.800.010.00.000	Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND)	2
	TOTALE COSTI	**1.557**
4.10.20.10.040.080.01.000	RICAVI per i farmaci File F (escluso HCV) per carcerati (per conto Istituti penitenziari)	1.571
	DIFFERENZA	**- 14**
	DETTAGLIO COSTI CORRELATI A RICAVI PER CONTRIBUTO	
4.20.05.20.020.010.00.000	Materiale di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	13
4.20.05.20.040.010.00.000	Cancelleria e stampati	18
4.20.05.20.050.010.00.000	Supporti informatici e materiale per EDP	4
4.20.05.20.060.020.00.000	Materiale per manutenzioni e riparazioni mobili e macchine	1
4.20.10.10.100.020.20.000	Altri Trasporti sanitari da privato	257
4.20.10.10.140.010.40.000	Consulenze sanitarie da terzi	4.403
4.20.10.10.140.020.10.000	Collaborazioni coordinate e continuative - area sanitaria	276
4.20.10.10.140.020.35.000	Prestazioni lavoro interinale (sanitario) - da terzi	5.204
4.20.10.10.030.020.10.010	assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI)	1
4.20.10.10.140.010.10.000	Consulenze sanitarie da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	148
4.20.10.10.150.020.10.000	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	5
4.20.10.10.150.020.30.000	Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi	939
4.20.10.20.010.010.10.000	Lavanderia	11
4.20.10.20.010.010.40.000	Smaltimento rifiuti	8
4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari	4
4.20.15.30.000.000.00.000	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per attrezzature tecnico-scientifiche sanitarie	128
4.20.20.20.010.000.00.000	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	7
4.20.20.20.020.000.00.000	Canoni di Noleggio non sanitari	6
4.20.25.10.000.000.00.000	B.5 Personale del ruolo sanitario - Totale	1.044
4.20.40.30.010.010.00.000	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	36
8.20.10.10.000.000.00.000	IRAP	68
	TOTALE COSTI	**12.581**
4.10.10.10.210.000.00.000	RICAVI per Contributo da Regione (FSR vincolato)	12.417
	DIFFERENZA	**- 164**

All'ASST Santi Paolo e Carlo è affidata la gestione dell'attività sanitaria di quattro Istituti penitenziari del territorio metropolitano, e precisamente la Casa Circondariale San Vittore, le Case di Reclusione di Opera e Bollate e l'Istituto Penale Minorile "Beccaria".

L'attività clinica e assistenziale erogata negli Istituti Penitenziari milanesi risulta adeguata rispetto alle necessità della popolazione detenuta.
Complessivamente nei quattro Istituti sono ospitati circa 3.500 detenuti. Ai fini di offrire loro un'adeguata assistenza sanitaria, vi operano circa 95 dirigenti medici e sanitari e 173 operatori del comparto "full time equivalent", con contratti lavorativi di varia tipologia, quasi tutti non stabilizzati. Inoltre, nei quattro istituti penitenziari, lavorano 11 infermieri dipendenti, di cui tre coordinatori infermieristici, 103 infermieri con contratto di lavoro di somministrazione e circa 3.300 ore/mese di infermieri dipendenti da cooperativa, corrispondenti a 23 teste FTE.
Oltre a questo personale, al fine di assicurare la presenza di personale infermieristico sulle 24 ore, nonché l'attività di supporto alla ordinaria attività nei singoli reparti/sezioni e negli ambulatori specialistici, sono stati acquisiti 15 infermieri con rapporto di lavoro libero professionale che svolgano un orario mensile a tempo pieno (136 ore/mese).
Oltre ai medici Coordinatori Sanitari/Dirigenti, le figure dei medici Penitenziari sono necessarie ad assicurare una organizzazione che, negli Istituti per adulti, garantisca un ***servizio di guardia sulle 24 ore.***
San Vittore presenta necessità superiori di assistenza medica rispetto agli altri Istituti in quanto vi giungono tutti gli arrestati nella Provincia di Milano (circa 4.500 persone/anno), che necessitano di un inquadramento sanitario immediato.
Parallelamente alla attività di guardia è necessario assicurare una ***attività di Reparto****, articolata su 19 postazioni per 6 ore al giorno per 6 giorni a settimana.*
La presenza dei medici di Reparto assicura la risposta ai bisogni intercorrenti di salute dei detenuti, oltre ad una modalità di presa in carico proattiva delle patologie croniche maggiormente incidenti nella popolazione carceraria: diabete mellito, ipertensione arteriosa essenziale, cardiopatia ischemica, BPCO.
Presso gli Istituti penitenziari di San Vittore e di Opera è funzionante un Centro Clinico (SAI), che accoglie pazienti con patologie subacute e croniche che richiedono un più elevato livello assistenziale, inoltre a Opera è presente una sezione 41 Bis che richiede una gestione sanitaria dedicata.
La presenza dei medici di Reparto assicura la risposta ai bisogni intercorrenti di salute dei detenuti, oltre ad una modalità di presa in carico proattiva delle patologie croniche maggiormente incidenti nella popolazione carceraria: diabete mellito, ipertensione arteriosa essenziale, cardiopatia ischemica, BPCO.

GESTIONE TERRITORIALE

31. Contributi in conto esercizio

31.1 Contributi in conto esercizio

A.1) Contributi in conto esercizio

I dati relativi al valore dei contributi dell'esercizio confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- A.1.a) Contributi in c/esercizio da Regione per quota Fondo Sanitario regionale
- A.1.b) Contributi in c/esercizio (Extra Fondo)
- A.1.c) Contributi in c/esercizio per ricerca
- A.1.d) Contributi in c/esercizio da privati

In particolare, per le categorie dei ***Contributi***, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla Assegnazione indicando la descrizione dell'ente o del soggetto concedente, gli estremi degli atti di assegnazione, la destinazione e la natura dei costi correlati al contributo, gli importi assegnati, utilizzati e accantonati, nonché le quote destinate agli investimenti; le informazioni di dettaglio sono rilevate nelle tabelle apposite del foglio "*VincNI_SAN"* allegata al Bilancio d'Esercizio.

Infine, per le categoria dei ***Contributi c/esercizio da enti pubblici*** e in particolare il contributo AREU, se movimentato, l'iscrizione tra i ricavi è corredata anche dal Conto Economico – Emergenza Urgenza 118 rilevato nella tabella apposita del foglio "*Ce-118"* allegato al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)
Decreto n. 6245 del 07/05/2019 Altri contributi regione: TERRITORIALE € 20.805

Funzioni

Altri Contributi da Regione

Altri Contributi da enti pubblici

Altri Contributi da privati

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

31.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - Totale

I dati relativi al valore delle rettifiche dei contributi c/esercizio destinate ad investimenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Precisare la tipologia di investimenti effettuati e i contributi di riferimento
Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

31.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti - Totale

I dati relativi al valore degli utilizzi contributi degli esercizi precedenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie degli ***Utilizzi Contributi***, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla Assegnazione indicando la descrizione dell'ente o del soggetto concedente, gli estremi degli atti di assegnazione, la destinazione e la natura dei costi correlati al contributo, gli importi assegnati, utilizzati e accantonati, nonché le quote destinate agli investimenti; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*UtilizziNI_SAN*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
CT01	**Contributi in conto esercizio**. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	*Nel 2017 il contributo era riferito a 9 mesi mentre nel 2018 ad esercizio intero*
	Rettifica contributi in c/esercizio. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
	Utilizzi contributi esercizi precedenti. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

32. Proventi e ricavi diversi

32.1 Proventi e ricavi diversi

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

I dati relativi al valore delle prestazioni e degli altri proventi confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

In particolare, per le categorie dei ***Ricavi per prestazioni sanitarie***, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla validazione delle prestazioni sanitarie (ricoveri, ambulatoriale, neuro-psichiatria, psichiatria, File F, Doppio Canale e Primo Ciclo) dalla ASL territorialmente competente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Prestazioni*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Inoltre, per le categorie delle ***Altre prestazioni sanitarie***, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura e alle movimentazioni dell'esercizio confrontate con i valori dell'esercizio precedente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabelle apposite dei fogli "*NI-SAN_Altre_Pres_San(Ricavi)*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Infine, per le categorie dei ***Ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia***, se movimentate, l'iscrizione tra i ricavi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura e alle movimentazioni dell'esercizio confrontate con i valori dell'esercizio precedente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabelle apposite dei fogli "*Dettaglio_CE_San*" e "*Ce-Lp*" (Conto Economico della libera professione) allegati al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Ricavi attività tipica
Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

Ricavi libera-professione

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore netto al 31/12/2017	Valore netto al 31/12/2018	Variazione
4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0
4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0	1.171	1.171
4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0
4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	30	30
4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0
4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	**0**	**1.201**	**1.201**
4.20.10.10.120.010.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0
4.20.10.10.120.012.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0	358	358
4.20.10.10.120.015.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
4.20.10.10.120.020.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	0	24	24
4.20.10.10.120.025.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL) - attività v/ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0
4.20.10.10.120.040.00.000	Costi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	**0**	**382**	**382**
LP1.1	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	44	44
LP1.2	Accantonamento L. Balduzzi		38	38
LP1.3	Accantonamento al Fondo di perequazione			0
LP1.6	Altri accantonamenti per Libera Professione			0
LP1.4	**TOTALE COSTI INTRAMOENIA**	**0**	**464**	**464**
LP1.5	**PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE**	**0**	**737**	**737**
LP2.1	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0
LP2.2	Costi diretti aziendali			0
LP2.3	Costi generali aziendali			0
LP2.4	**TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA**	**0**	**0**	**0**

i ricavi sono prevalentemente riconducibili all'area a pagamento per le prestazioni delle varie commissioni

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

32.2 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

A.5) Concorsi, recuperi, e rimborsi

I dati relativi al valore dei Concorsi, recuperi, rimborsi confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.10.30.20.000.000.00.000	TER		A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Totale		-	83
4.10.30.20.010.010.00.000	TER	AOIR06	Rimborso personale comandato e convenzionato c/o ATS/ASST/Fondazioni della Regione		-	28
4.10.30.20.030.070.00.000	TER	AOIR06	Rimborsi per vaccinazioni in copagamento		-	22
4.10.30.20.050.010.00.000	TER	AOIR06	Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche da parte di ATS/ASST/Fondazioni della Regione		-	33
					-	166

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

32.3 Ticket

A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)

I dati relativi al valore dei Ticket confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Tra le Entrate Proprie sono state erroneamente contabilizzate delle somme di competenza dell'area a pagamento (proventi da commissioni varie derivanti da attività cedute da ATS e per le quali non c'è stato passaggio di consegne) .
Nelle certificazioni dell'esercizio sono state correttamente allocate.
Nelle entrate proprie del sezionale TER non risultano valorizzati i ricavi per Ticket.
Poiché non è stato possibile, a causa della mancata valorizzazione da parte degli operatori, del campo dedicato, i ricavi sono compresi nella corrispondente voce del sezionale SAN.
A partire dal gennaio 2019 i ticket territoriali saranno scorporati da quelli sanitari

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

32.4 Costi capitalizzati

A.7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio

I dati relativi al valore delle sterilizzazioni e degli altri costi capitalizzati confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

32.5 Altri ricavi e proventi

A.9) Altri ricavi e proventi

I dati relativi al valore degli altri ricavi e proventi confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
PR01	**Proventi e ricavi diversi**. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	*Tra le Entrate Proprie sono state erroneamente contabilizzate delle somme di competenza dell'area a pagamento (proventi da commissioni varie derivanti da attività cedute da ATS e per le quali non c'è stato passaggio di consegne) . Nelle certificazioni dell'esercizio sono state correttamente allocate.* *Nelle entrate proprie del sezionale TER non risultano valorizzati i ricavi per Ticket.* *Poiché non è stato possibile, a causa della mancata valorizzazione da parte degli operatori, del campo dedicato, i ricavi sono compresi nella corrispondente voce del sezionale SAN.* *A partire dal gennaio 2019 i ticket territoriali saranno scorporati da quelli sanitari*
	Costi capitalizzati. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		*Se* Sì, *illustrare*

33. Acquisti di beni

B.1) Acquisti di beni

I dati relativi al valore degli acquisti di beni confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.1.A) Acquisti di beni sanitari - Totale
- B.1.B) Acquisti di beni non sanitari - Totale

In particolare per le categorie degli ***B.1.A) Acquisti di beni sanitari***, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla tipologia di distribuzione totale, diretta e per con-

to; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Dettaglio_CE_San*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Infine, per le categorie degli ***B.1.A) Acquisti di beni sanitari e .1.B) Acquisti di beni non sanitari*** da parte di Asl/Ao/Fondazioni della Regione, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli acquisti per ogni singola azienda pubblica; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Cons*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Gli unici acquisti di beni sanitari sono relativi a Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND) per € 29.
I costi per il metadone (File F) sono contabilizzati nel sezionale SAN secondo indicazioni regionali.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI BENI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
AB01	Acquisti di beni . Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita?	NO	*Se* Sì, *specificare tipologia beni, modalità di rilevazione e importo*
AB02	Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
AB03	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	*Nell'esercizio precedente i costi erano a carico della ATS per il Progetto Milano*

34. Acquisti di servizi

34.1 Acquisti di servizi sanitari e non sanitari

B.2) Acquisti di servizi sanitari

I dati relativi al valore degli acquisti di servizi confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per le categorie degli ***Acquisti di servizi sanitari in mobilità***, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli acquisti per ogni singola azienda pubblica; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Cons*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Inoltre, per le categorie delle ***Altre prestazioni sanitarie***, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alla natura e alle movimentazioni dell'esercizio confrontate con i valori dell'esercizio precedente; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabelle apposite dei fogli "*NI-SAN_Altre_Pres_San(Costi)*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Infine, per le categorie degli ***Acquisti di servizi sanitari da privato***, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative alle singole strutture private, alla tipologia di prestazione, all'anno di competenza, agli importi e altre informazioni; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Dettaglio_CE_San*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Costi anticipate da ATS della Città Metropolitana di Milano

COD_COGE_NI	Descrizione COD_COGE_NI	Conto	Descrizione Conto	Importo di competenza ASST Santi Paolo e Carl
4.20.05.20.030.010.00.000	Carburante e lubrificanti	30102003	Carburante e lubrificanti	2.344,41
4.20.10.20.010.010.15.000	Pulizia	30216002	Pulizia	211.504,42
4.20.10.20.010.010.25.000	Riscaldamento	30216004	Gestione impianti termici	49.170,00
4.20.10.20.010.020.20.000	Utenze elettricità	30216021	Energia elettrica e forza motrice	27.605,82
4.20.10.20.010.020.30.000	Acqua, gas, combustibile	30216022	Acqua, gas	8.947,00
4.20.10.20.010.020.40.000	Servizi esterni di vigilanza	30216008	Vigilanza	226.468,82
4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi appaltati	30216009	Altri servizi appaltati	nd
4.20.10.20.010.020.10.000	Utenze telefoniche	30216020	Utenze telefonia	136.000,00
4.20.10.20.010.030.20.000	Assicurazioni: Altri premi	30216031	Assicurazioni automezzi	6.000,00
4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari	30216009	Altri servizi appaltati	nd
4.20.10.20.010.050.80.000	Altri servizi non sanitari	30216056	Spese diverse per servizi generali	nd
4.20.15.50.000.000.00.000	Manutezione e riparazione autovetture	30301007	Manutezione e riparazione autovetture	3.857,33
4.20.20.10.010.000.00.000	Affitti passivi	30401001	Locali di terzi: fitti passivi e spese condominiali	nd
4.20.30.10.010.000.00.000	Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)	30901001	Tassa smaltimento rifiuti - TEC	11.757,29
4.20.30.10.010.000.00.000	tassa proprietà automezzi	30901002	tassa proprietà automezzi	468,21
4.20.30.10.010.000.00.000	Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)	30901003	Imposte tasse diverse - LOG	1.530,00
			TOTALE	**685.653,30**

L'importo è puntuale e non troncato.
La contabilizzazione di detti costi ha generato un debito esposto in voci oggetto di Intercompany

Servizi sanitari

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.10.10.130.010.15.000	TER	AOIC04	Contributi/Rimborsi per cure all'estero	AB&S	-	9
4.20.10.10.130.010.20.000	TER	AOIC04	Contributi/Rimborsi per assistenza indiretta	AB&S	-	58
4.20.10.10.150.010.10.000	TER	AOIC04	Altre prestazioni per servizi sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	AB&S	-	52
4.20.10.10.150.010.20.000	TER	AOIC04	Altre prestazioni per servizi sanitari da pubblico	AB&S	-	118
4.20.10.10.150.020.10.000	TER	AOIC04	Altre prestazioni per servizi sanitari da terzi	AB&S	-	172
4.20.10.10.150.020.30.000	TER	AOIC04	Servizi sanitari appaltati o in "service" da terzi	AB&S	-	172
					-	581

I costi, pari a € 172 sono relativi al servizio infermieristico per gli istituti penitenziari di:
Servizio Infermieristico Istituto Penitenziario Bollate
Servizio Infermieristico Istituto Penitenziario San Vittore
Servizio Infermieristico Istit. Pen. minorile Cesare Beccaria

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.10.10.140.010.40.000	TER	AOIC04	Consulenze sanitarie da terzi	COLL	-	944
4.20.10.20.020.010.20.020	TER	AOIC04	Servizi per consulenze Tecniche - da privato	COLL	-	149
					-	1.093

Per quanto attiene al Bilancio territoriale i contratti libero professionali sono attivati per:
-Servizi dipendenze territoriali e carcerari
-Medicina necroscopica e commissioni invalidi
-Commissioni patenti
Rispetto al dato di assestamento si osserva in chiusura
-Un incremento dei costi per i consulenti tecnici (assistenti sociali e criminologi di cui al punto 1)
-Una riduzione dei costi riferiti ai consulenti sanitari per le dipendenze, le commissioni invalidi e la medicina necroscopica (punto 2)
-Un incremento del costo delle consulenze per le commissioni patenti (punto 3)

Come già indicato nelle relazioni descrittive al BPE V1 e V2 e al I, II CET 2018, IV CET 2018 e al Bilancio di Assestamento 2018, con riferimento a quanto previsto dalla nota prot. G1.2018.5299 del 09/02/2018 della DG Welfare UO Controllo di Gestione e Personale relativamente ai costi riferiti ai contratti libero professionali, si conferma che l'obiettivo di riduzione richiesto non ha presumibilmente considerato la peculiarità di applicazione del Progetto Milano.

Personale specialistica ambulatoriale e dei servizi

I costi dell'assistenza medico specialistica convenzionata interna, comprendono anche gli emolumenti spettanti al personale in applicazione dell'ACN per:
-Pronta disponibilità
-Reperibilità
-Spese viaggio
-Indennità festive
-Valorizzazione del conferimento degli incarichi di responsabile di branca
E' stato inoltre previsto l'accantonamento per il fondo premio per operosità.
E' utile ricordare che i costi riferiti al fondo di ponderazione qualitativa quote orarie, riferiti agli obiettivi aziendali e di AFT, per € 94, contrattualmente previsti, non sono stati autorizzati in sede di Assestamento: conseguentemente dovranno essere imputati a sopravvenienze passive nell'esercizio 2019.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

B.3) Acquisti di servizi non sanitari

In particolare per le categorie degli ***B.2.B.1) Servizi non sanitari -Totale***, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative al dettaglio costi per contratti multiservizio (global service); le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Dettaglio_CE_San*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Pper le categorie dei ***Canoni di leasing***, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli estremi di delibera, alla decorrenza del contratto e alla sua scadenza, al valore del contratto comprensivo di IVA, al costo imputato all'esercizio e ai canoni a scadere; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Dettaglio_CE_San*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

Per le categorie degli ***Acquisti di servizi sanitari in mobilità***, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli acquisti per ogni singola azienda pubblica; le informazioni di dettaglio sono rilevate nella tabella apposita del foglio "*Cons*" allegata al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.10.20.010.010.10.000	TER	AOIC04	Lavanderia	AB&S	-	2
4.20.10.20.010.010.15.000	TER	AOIC04	Pulizia	AB&S	-	281
4.20.10.20.010.010.25.000	TER	AOIC04	Riscaldamento	AB&S	-	108
4.20.10.20.010.010.30.000	TER	AOIC04	Servizi di elaborazione dati	AB&S	-	87
4.20.10.20.010.010.40.000	TER	AOIC04	Smaltimento rifiuti	AB&S	-	10
4.20.10.20.010.020.10.000	TER	AOIC04	Utenze telefoniche	AB&S	-	136
4.20.10.20.010.020.20.000	TER	AOIC04	Utenze elettricità	AB&S	-	120
4.20.10.20.010.020.30.000	TER	AOIC04	Acqua, gas, combustibile	AB&S	-	9
4.20.10.20.010.020.40.000	TER	AOIC04	Servizi esterni di vigilanza	AB&S	-	279
4.20.10.20.010.030.20.000	TER	AOIC04	Assicurazioni: Altri premi	AB&S	-	6
4.20.10.20.010.040.10.000	TER	AOIC04	Acquisto di altri servizi non sanitari da ATS/ASST/Fondazioni della Regione	AB&S	-	336
4.20.10.20.010.040.20.000	TER	AOIC04	Acquisto di altri servizi non sanitari da pubblico	AB&S	-	30
4.20.10.20.010.050.10.000	TER	AOIC04	Servizi postali e telex	AB&S	-	14
4.20.10.20.010.050.80.000	TER	AOIC04	Altri servizi non sanitari	AB&S	-	295
					-	1.713

Si è già segnalato che il budget trasferito da ATS non era allineato alle effettive necessità gestionali e non è stato possibile verificare in contraddittorio con ATS la effettiva consistenza (es: servizi sostitutivi mensa conto 4.20.10.20.010.050.80.000 Altri servizi non sanitari) e tipologia di costi. A questo si aggiunga la richiesta , da parte dei servizi , di attività aggiuntive (es Vigilanza) .

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

34.2 Acquisti di manutenzione ordinaria

B.4) Manutenzione e riparazione

I dati relativi al valore degli acquisti di manutenzione confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.15.00.000.000.00.000	TER		B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) - Totale		-	132
4.20.15.10.000.000.00.000	TER	AOIC04	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per immobili e loro pertinenze	AB&S	-	61
4.20.15.15.000.000.00.000	TER	AOIC04	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per impianti e macchinari	AB&S	-	63
4.20.15.20.000.000.00.000	TER	AOIC04	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per mobili e macchine	AB&S	-	4
4.20.15.50.000.000.00.000	TER	AOIC04	Manutenzione e riparazione ordinaria esternalizzata per automezzi non sanitari	AB&S	-	4
					-	264

si segnala la vetustà delle strutture trasferite

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

34.3 Godimento di beni di terzi

B.5) Godimento di beni di terzi

I dati relativi al valore degli acquisti di manutenzione confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.20.10.010.000.00.000	TER	AOIC04	Affitti passivi	AB&S	-	594
4.20.20.10.020.000.00.000	TER	AOIC04	Spese condominiali	AB&S	-	94
4.20.20.20.010.000.00.000	TER	AOIC04	Canoni di Noleggio sanitari (esclusa protesica)	AB&S	-	39
4.20.20.20.020.000.00.000	TER	AOIC04	Canoni di Noleggio non sanitari	AB&S	-	41
					-	768

I noleggi sono prevalentemente relativi al noleggio delle fotocopiatrici

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI SERVIZI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
AS01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
AS02	**Costi per prestazioni sanitarie da privato**. Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione?	NO	*Se* Sì, *specificare motivazioni, scostamento e azioni intraprese dall'azienda*
AS03	**Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.** Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a …	NO	*Se* Sì, *specificare tipologia prestazione, soggetto fornitore e importo*
AS04	**Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro NON sanitarie.** Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a …	NO	*Se* Sì, *specificare tipologia prestazione, soggetto fornitore e importo*
AS05	**Manutenzioni e riparazioni.** Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.	NO	

35. Costi del personale

B.6) Costo del Personale (Totale)

I dati relativi al valore del costo del personale confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.5 Personale del ruolo sanitario - Totale
- B.6 Personale del ruolo professionale – Totale
- B.7 Personale del ruolo tecnico – Totale

- B.8 Personale del ruolo amministrativo – Totale

In particolare, per le categorie dei ***Fondi del personale***, se movimentate, l'iscrizione tra i costi è corredata da tutte le informazioni di dettaglio relative agli importi e alla variazioni dei fondi; si rinvia alle apposite tabelle relative al Conto Annuale allegato al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Personale dipendente
I costi complessivi del personale (SAN + TER) sono lievemente superiori rispetto a quanto previsto nel IV CET. Si ricorda nello specifico che l'incremento di budget riconosciuto in sede di assestamento 2018 ha consentito l'assunzione di 73 unità di personale e la stabilizzazione di personale a tempo indeterminato con riduzione di personale a tempo determinato: l'incremento del costo del personale che si è concretizzato nel secondo semestre del 2018 assume pertanto carattere strutturale e nel corso dell'esercizio 2019 determinerà un inevitabile incremento dei costi per il quale l'Azienda necessita di un assegnazione aggiuntiva di € 1.879.269,94, come già richiesto con nota prot.n. 5995 dell'11/03/2019.

I fondi aziendali per la contrattazione integrativa per il Comparto sono stati indicati sulla base dei valori di cui alla Delibera n. 1853 del 27/11/2018 e, per la Dirigenza, sulla base dei valori al 31/12/2017 rapportati ad anno, tenendo altresì conto dell'autorizzazione regionale alla movimentazione dei relativi fondi in applicazione degli accordi sottoscritti nel 2018 con le parti sindacali (prot. n. G1.2018.0038435 del 10/12/2018).
Per quanto attiene le prestazioni orarie aggiuntive (L.1/2002), i relativi costi sono stati esposti secondo i valori autorizzati dai competenti uffici regionali.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AL COSTO DEL PERSONALE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
CP01	I costi del personale hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente?	SI	*Il costo è riferito ad anno intero mentre nel 2017 era riferito a 9 mesi*

36. Oneri diversi di gestione

B.7) Oneri diversi di gestione

I dati relativi al valore degli oneri diversi di gestione confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

COD_COGE	BILAN	SKAOIRCCS	DESCRIZIONE	AREA_B&S_AOIRCC	IMPORTO_ANNOPREC	2.018
4.20.30.00.000.000.00.000	TER		B.9 Oneri diversi di gestione - Totale		-	217
4.20.30.10.010.000.00.000	TER	AOIC06	Imposte e tasse (escluse Irap e Ires)		-	17
4.20.30.30.010.000.00.000	TER	AOIC06	Rimborso spese organi societari		-	195
4.20.30.50.080.000.00.000	TER	AOIC04	Altri Oneri diversi di gestione	AB&S	-	5
					-	434

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
OG01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *specificare importo e motivazioni*

37. Ammortamenti e svalutazioni

B.8) Ammortamenti

I dati relativi al valore degli ammortamenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

Per questa categoria sono previste le seguenti tipologie:

- B.8.a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali
- B.8.b) Ammortamento dei fabbricati
- B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio
L'ammortamento dei cespiti trasferiti da ATS della Città Metropolitana di Milano decorrerà dal 01/01/2019

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI AMMORTAMENTI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
AMM01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

I dati relativi al valore delle svalutazioni confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

38. Variazione delle rimanenze

B. 10) Variazione delle rimanenze - Totale

I dati relativi al valore della variazione delle rimanenze confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE VARIAZIONI DELLE RIMANENZE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
VRIM01	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

39. Accantonamenti

B.11 Accantonamenti tipici dell'esercizio - Totale

I dati relativi al valore degli accantonamenti confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Fondo di operosità € 120
Fondo L. Balduzzi €38

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACCANTONAMENTI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
AC01	La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	*ACCANTONAMENTO LEGGE BALDUZZI*

40. Proventi e oneri finanziari

40.1 Proventi finanziari

C) PROVENTI FINANZIARI

I dati relativi al valore dei proventi finanziari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

40.2 Oneri finanziari

C) ONERI FINANZIARI

I dati relativi al valore degli oneri finanziari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal

D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AI PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

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

41. Rettifiche di valore di attività finanziarie

I dati relativi al valore delle rettifiche di valore di attività finanziarie confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

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

42. Proventi e oneri straordinari

42.1 Proventi straordinari

E.1) Proventi straordinari

I dati relativi al valore dei proventi straordinari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

42.2 Oneri straordinari

E.2) Oneri straordinari

I dati relativi al valore degli oneri straordinari confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI SERVIZI

Inserire SI *o* NO *nella cella in giallino denominata <<Caso presente in azienda?>>:*

Cod.	Informazione	Caso presente in azienda?	*Se* Sì, *illustrare*
PS01	**Plusvalenze/Minusvalenze.** Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	*Se* Sì, *illustrare*
PS02	**Sopravvenienze attive**. Illustrare la composizione delle sopravvenienze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile, indicando quanto di esse è già stato incassato dall'Azienda.	NO	*Se* Sì, *illustrare*
PS03	**Insussistenze attive.** Illustrare la composizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.	NO	*Se* Sì, *illustrare*
PS04	**Sopravvenienze passive.** Illustrare la composizione delle sopravvenienze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.	NO	*Se* Sì, *illustrare*
PS05	**Insussistenze passive.** Illustrare la composizione delle insussistenze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.	NO	*Se* Sì, *illustrare*
PS06	**Altro.** Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	*Se* Sì, *illustrare*

43. Imposte e tasse

Y. IMPOSTE E TASSE

I dati relativi al valore delle imposte e tasse confrontati con quelli dell'anno precedente e la relativa variazione sono riportati nelle tabelle di Nota Integrativa Tabellare e nelle Schede di dettaglio, laddove previste dal D.lgs. 118/2011 e s.m.i.. Le tabelle sono presenti in allegato agli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico e costituiscono parte integrante del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilevo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

44. Informazioni relative al Conto Economico dell'attività libero professionale

Sintetica rappresentazione dei ricavi e costi di attività libero professionale

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA - TOTALI	Valore netto al 31/12/2017	Valore netto al 31/12/2018	Variazione
4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.210	4.391	181
4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	8.529	9.666	1.137
4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	2.243	2.089	-154
4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.122	505	-617
4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	59	24	-35
4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	76	76
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA - TOTALI	**16.163**	**16.751**	**588**
4.20.10.10.120.010.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.956	4.134	178
4.20.10.10.120.012.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	7.167	7.469	302
4.20.10.10.120.015.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
4.20.10.10.120.020.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	1.687	1.445	-242
4.20.10.10.120.025.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL) - attività v/ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0
4.20.10.10.120.040.00.000	Costi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) - TOTALI	**12.810**	**13.048**	**238**
LP1.1	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	967	944	-23
LP1.2	Accantonamento L. Balduzzi	311	364	53
LP1.3	Accantonamento al Fondo di perequazione	37	36	-1
LP1.6	Altri accantonamenti per Libera Professione	0	0	0
LP1.4	**TOTALE COSTI INTRAMOENIA - TOTALI**	**14.125**	**14.392**	**267**
LP1.5	**PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE - TOTALI**	**2.038**	**2.359**	**321**
LP2.1	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	445	451	6
LP2.2	Costi diretti aziendali	1.214	949	-265
LP2.3	Costi generali aziendali	220	220	0
LP2.4	**TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA - TOTALI**	**1.879**	**1.620**	**-259**

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Il margine al netto della Indennità di esclusività medica per attività di libera professione che costituisce onere figurativo è pari a € 1.190.
L'ammontare della Indennità di esclusività medica per attività di libera professione è calcolata secondo il metodo indicato nella Delibera Corte dei Conti n. 13/2014/SEZAUT/INPR – G.U.R.I. n. 121 del 27-5-2014 – Serie Generale (Art. 1, comma 170, della legge 23 dicembre 2005, n. 266) "*NOTE METODOLOGICHE DI LETTURA DEI QUESTIONARI - RELAZIONE DEI COLLEGI SINDACALI DEGLI ENTI DEI SERVIZI SANITARI REGIONALI - BILANCIO D'ESERCIZIO 2013 "I costi diretti aziendali sono relativi alla rilevazione diretta (centri di costo) del materiale specifico utilizzato per i pazienti solventi. Un'altra quota è parametrata a costi standard.*
Per i Costi generali aziendali è applicata una percentuale di ribaltamento utilizzando come parametro i costi diretti.

45. Informazioni relative alle partite infragruppo

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Cod. 701 – ASST Grande Ospedale Metropolitano NIGUARDA:
si giustifica la differenza pari a € 5 di nostri crediti/loro debiti riferita a somme ancora da incassare da questa ASST per "arretrato produttività del personale comandato"(Dr.ssa Gnocchi e Dott. Crippa)", non comunicato in fase di preconsuntivo 2018.
Cod. 703 – ASST FATEBENEFRATELLI SACCO:
si giustifica la differenza pari a € 16 di nostri crediti/loro debiti riferita a somme ancora da incassare da questa ASST per progetto "Merea Faps".

Cod. 717 – ASST DI VIMERCATE:
Si giustifica la differenza pari a € 39 nei nostri crediti/Ricavi loro debiti/costi per:
€ 30 alla quota del 20% del saldo contributo "Merea Faps Farmacovigilanza DGR X/5630 del 26/9/2016" in quanto la contro parte non ha provveduto alla registrazione nel BES 2018, come da documentazione pervenuta a questa ASST. La ASST Vimercate provvederà alla registrazione contabile nell'annualità di utilizzo del contributo.
€ 9 riferita a ns crediti/loro debiti per importi non incassati riferiti a oneri personale comandato riferita ad anni precedenti.

Cod. 721 – ASST DEGLI OSPEDALI CIVILI DI BRESCIA:
Si giustifica la differenza pari a € 88 nei nostri crediti/loro debiti , ns ricavi/loro costi riferita a somme ancora da incassare da questa ASST per progetto "FAMI START", per imputazione su esercizi diversi.

Cod. 923 – ISTITUTO BESTA
Si giustifica la differenza pari a € 7 nei nostri crediti/loro debiti riferita a somme ancora da incassare da questa ASST per progetto "Costituzione di un NETWORK sulle Epilessie – Progetto di ricerca scientifica".

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

46. Verifica di cassa al 31 12 2018

Riportare stralcio del verbale del Collegio Sindacale in merito alla verifica di cassa al 31 12 2018 e relativo parere

Ente/Collegio:	ASST SANTI PAOLO E CARLO
Regione:	Lombardia
Sede:	Via A. di Rudinì, 8 - 20142 Milano

Verbale n. 3 del COLLEGIO SINDACALE del 22/02/2019

In data 22/02/2019 alle ore 10.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

FERDINANDO FLORA Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

PAOLO FISCHETTI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

TOMMASO VENTRE Presente

Partecipa alla riunione Sig. Emilio Russo - Collaboratore S.C. Economico Finanziaria

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- Verifica di Cassa al 31.12.2018

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 10.30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

VERIFICA DI CASSA

VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2018

In data 22/02/2019 alle ore si é riunito presso la sede dell' Azienda il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere alla verifica di cassa.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:
Emilio Russo - Collaboratore S.C. Economico Finanziario

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 31/12/2018, con le seguenti risultanze:

SITUAZIONE Azienda al		31/12/2018			
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01					€ 10.910.077,76
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2018	al	31/12/2018	€ 414.329.285,15
MANDATI	dal	01/01/2018	al	31/12/2018	€ 423.557.938,03
SALDO AZIENDA					€ 1.681.424,88
SITUAZIONE istituto cassiere al		**31/12/2018**			
FONDO DI CASSA AL 01.01					€ 10.910.077,76
RISCOSSIONI					€ 414.329.285,15
PAGAMENTI					€ 423.557.938,03
SALDO CASSIERE	al	31/12/2018			€ 1.681.424,88
SALDO AZIENDA	al	31/12/2018			€ 1.681.424,88
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE					€ 0,00
Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:					
REVERSALI DA RISCUOTERE					€ 0,00
REVERSALI DA EMETTERE					€ 0,00
MANDATI DA PAGARE					€ 0,00
MANDATI DA EMETTERE					€ 0,00
TOTALE					€ 0,00

Verifica di cassa

Pagina 3

Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

	N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	17284	04/10/2018	RIMBORSO AL TESORIERE COMM.POS/PAGOBANCOMAT	€ 0,90	No
	19015	08/11/2018	SANOFI SPA - SALDO FATTURE ACQUISTO	€ 1.542,40	No
	22376	04/12/2018	SCANFERLA MASSIMO - PAGAMENTO ATTIVITA' L.P.	€ 338,55	No

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	5455	25/10/2018	SALDO FATTURA X RICOVERO IN AREA A PAGAMENTO	€ 3.791,00	No
	5881	12/11/2018	INCASSO TICKETS PS PRESSO CUP SAN CARLO	€ 350,00	No
	6967	31/12/2018	RIMBORSO ASSICURAZIONE E TESSERINI MEDICI	€ 214,84	No

Note:

Situazione Tesoreria unica:

	Data	Numero conto	Fruttifero/Infruttifero	Disponibilità
	31/12/2018	0319701	Fruttifero	€ 13.149,86
	31/12/2018	0319701	Infruttifero	€ 1.664.000,13

Anticipazioni di Tesoreria:

	Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
	DELIBERAZIONE N. 59 del 24/01/2018	€. 32.450.000,00	€ 0,00

Il collegio prende in esame gli originali dei seguenti versamenti effettuati per versamenti fiscali e previdenziali lavoratori dipendenti ed autonomi.

	Periodo di riferimento	Data versamento	Denominazione ente	Importo
	OTTOBRE	16/11/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF PRESIDIO SAN CARLO	€ 1.637.626,22

Verifica di cassa

Pagina 4

	Periodo di riferimento	Data versamento	Denominazione ente	Importo
	OTTOBRE	16/11/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF PRESIDIO SAN PAOLO	€ 1.998.924,51
	OTTOBRE	16/11/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA COMM.LE ASST	€ 21.958,74
	OTTOBRE	16/11/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA SPLIT PAYMENT ASST	€ 64.724,25
	OTTOBRE	16/11/2018	REGIONE - IRAP PRESIDIO SAN PAOLO	€ 631.353,49
	OTTOBRE	16/11/2018	REGIONE - IRAP PRESIDIO SAN CARLO	€ 521.216,35
	NOVEMBRE	17/12/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF PRESIDIO SAN CARLO	€ 1.784.537,74
	NOVEMBRE	17/12/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF PRESIDIO SAN PAOLO	€ 2.103.335,30
	NOVEMBRE	17/12/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA COMM.LE ASST	€ 22.453,14
	NOVEMBRE	17/12/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA SPLIT PAYMENT ASST	€ 3.180.935,80
	NOVEMBRE	17/12/2018	REGIONE - IRAP PRESIDIO SAN PAOLO	€ 643.047,85
	NOVEMBRE	17/12/2018	REGIONE - IRAP PRESIDIO SAN CARLO	€ 551.450,68
	DICEMBRE	27/12/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF PRESIDIO SAN CARLO	€ 2.755.227,18
	DICEMBRE	27/12/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF PRESIDIO SAN PAOLO	€ 2.712.834,30
	DICEMBRE	27/12/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - ACCONTO IVA COMM.LE	€ 55.527,23
	DICEMBRE	27/12/2018	AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA SPLIT PAYMENT ASST	€ 1.270.595,61
	DICEMBRE	27/12/2018	REGIONE - IRAP PRESIDIO SAN PAOLO	€ 1.040.016,08
	DICEMBRE	27/12/2018	REGIONE - IRAP PRESIDIO SAN CARLO	€ 867.183,50
	DICEMBRE	16/01/2019	AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF PRESIDIO SAN PAOLO	€ 133.175,11
	DICEMBRE	16/01/2019	REGIONE - IRAP PRESIDIO SAN PAOLO	€ 1.197,06
	DICEMBRE	16/01/2019	AGENZIA DELLE ENTRATE - SALDO IVA COMM.LE	€ 8.718,62
			Totale :	€ 22.006.038,76

Versamenti IRPEF: € 13.125.660,36

Versamenti IVA: € 4.602.954,65

Eventuali ulteriori osservazioni:

Verifica di cassa

Pagina 5

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

FERDINANDO FLORA _____

PAOLO FISCHETTI _____

TOMMASO VENTRE _____

Pagina 6

47. Dati SIOPE al 31 12 2018

Riportare prospetti delle entrate e delle uscite dei dati annuali SIOPE secondo quanto disposto dall'art. 2 comma 1 del DM 23/12/2009

Ente Codice 030452218000000
Ente Descrizione AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2018
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 18-apr-2019
Data stampa 19-apr-2019
Importi in EURO

030452218000000 - AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		**274.617.281,92**	**274.617.281,92**
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	5.164.204,26	5.164.204,26
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	0,00	0,00
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	242.470.521,21	242.470.521,21
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma	2.526.997,99	2.526.997,99
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della	3.627.227,62	3.627.227,62
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza	953.105,56	953.105,56
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	11.381.987,51	11.381.987,51
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.315.399,28	8.315.399,28
1650	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	29.831,33	29.831,33
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	53.829,82	53.829,82
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	94.177,34	94.177,34
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		**128.300.175,04**	**128.300.175,04**
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	127.799.563,00	127.799.563,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	24.000,00	24.000,00
2116	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	4.601,70	4.601,70
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Universita'	153.423,34	153.423,34
2202	Donazioni da imprese	168.457,00	168.457,00
2204	Donazioni da famiglie	25,00	25,00
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di	150.105,00	150.105,00
ALTRE ENTRATE CORRENTI		**5.860.952,14**	**5.860.952,14**
3101	Rimborsi assicurativi	48.263,94	48.263,94
3102	Rimborsi spese per personale comandato	268.148,02	268.148,02
3105	Riscossioni IVA	336.028,36	336.028,36
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	3.427.145,12	3.427.145,12
3201	Fitti attivi	1.192.710,20	1.192.710,20
3202	Interessi attivi	1.269,08	1.269,08
3204	Altri proventi	587.387,42	587.387,42
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		**5.117.562,34**	**5.117.562,34**
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per	5.117.562,34	5.117.562,34
OPERAZIONI FINANZIARIE		**3.720,00**	**3.720,00**
6400	Depositi cauzionali	3.720,00	3.720,00
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		**429.593,71**	**429.593,71**
7100	Anticipazioni di cassa	429.593,71	429.593,71
INCASSI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		**414.329.285,15**	**414.329.285,15**

Ente Codice 030452218000000
Ente Descrizione AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2018
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 18-apr-2019
Data stampa 19-apr-2019
Importi in EURO

030452218000000 - AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		**187.719.835,46**	**187.719.835,46**
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto	69.076.800,44	69.076.800,44
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	9.191.322,95	9.191.322,95
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto	1.218.863,92	1.218.863,92
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.339.201,85	3.339.201,85
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	14.734.606,89	14.734.606,89
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	39.414.150,09	39.414.150,09
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	2.571,72	2.571,72
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	2.039.114,41	2.039.114,41
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	27.675.525,82	27.675.525,82
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	9.703,37	9.703,37
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	20.612.420,95	20.612.420,95
1503	Rimborsi spese per personale comandato	134.212,17	134.212,17
1599	Altri oneri per il personale	271.340,88	271.340,88
ACQUISTO DI BENI		**85.550.709,11**	**85.550.709,11**
2101	Prodotti farmaceutici	44.485.628,12	44.485.628,12
2102	Emoderivati	11.369.319,91	11.369.319,91
2103	Prodotti dietetici	125.805,56	125.805,56
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	33.932,74	33.932,74
2112	Dispositivi medici	26.760.871,94	26.760.871,94
2113	Prodotti chimici	145.683,62	145.683,62
2198	Altri acquisti di beni sanitari	1.056.424,14	1.056.424,14
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	408,06	408,06
2201	Prodotti alimentari	496.131,55	496.131,55
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	266.026,27	266.026,27
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	14.849,51	14.849,51
2204	Supporti informatici e cancelleria	427.365,93	427.365,93
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	15.213,13	15.213,13
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	250.682,34	250.682,34
2298	Altri beni non sanitari	102.366,29	102.366,29
ACQUISTI DI SERVIZI		**99.689.597,18**	**99.689.597,18**
3102	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da altre	6.753,18	6.753,18
3104	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da strutture sanitarie	302,00	302,00
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture	617.179,10	617.179,10
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	908.752,47	908.752,47
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	13.036,71	13.036,71
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	1.818.075,85	1.818.075,85
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	5.633.319,90	5.633.319,90
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	9.217.876,40	9.217.876,40
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie	364.676,49	364.676,49
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici	594.462,96	594.462,96
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	530.991,42	530.991,42
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	26.050,00	26.050,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	457.928,61	457.928,61
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	8.457.927,59	8.457.927,59
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.492.878,18	1.492.878,18
3206	Mensa per degenti	3.860.967,67	3.860.967,67
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	569.744,08	569.744,08
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	3.598.597,12	3.598.597,12
3210	Utenze e canoni per altri servizi	5.173.163,11	5.173.163,11
3211	Assicurazioni	3.846.092,14	3.846.092,14
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	3.969.665,33	3.969.665,33
3213	Corsi di formazione esternalizzata	29.253.103,59	29.253.103,59
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	795.153,02	795.153,02
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-	4.680.298,21	4.680.298,21
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	8.842.082,16	8.842.082,16
3219	Spese legali	147.698,46	147.698,46
3220	Smaltimento rifiuti	1.205.084,13	1.205.084,13
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	179.298,02	179.298,02
3299	Altre spese per servizi non sanitari	3.428.439,28	3.428.439,28

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		**4.385.858,47**	**4.385.858,47**
4117	Contributi e trasferimenti a Universita'	4.385.858,47	4.385.858,47
ALTRE SPESE CORRENTI		**42.656.453,70**	**42.656.453,70**
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	1.727,32	1.727,32
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	121.826,64	121.826,64
5201	Noleggi	3.629.083,11	3.629.083,11
5202	Locazioni	1.916.359,07	1.916.359,07
5306	Interessi passivi v/fornitori	12.589,41	12.589,41
5308	Altri oneri finanziari	12.215,23	12.215,23
5401	IRAP	14.197.131,59	14.197.131,59
5402	IRES	124.222,00	124.222,00
5404	IVA	18.884.962,94	18.884.962,94
5499	Altri tributi	992.608,28	992.608,28
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	139.281,21	139.281,21
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e	68.222,63	68.222,63
5504	Commissioni e Comitati	21.395,52	21.395,52
5505	Borse di studio	260.531,78	260.531,78
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	181.930,65	181.930,65
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi	1.451.173,46	1.451.173,46
5508	Premi di operosita' medici SUMAI	37.485,59	37.485,59
5598	Altri oneri della gestione corrente	532.425,83	532.425,83
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	71.281,44	71.281,44
INVESTIMENTI FISSI		**3.089.697,22**	**3.089.697,22**
6102	Fabbricati	231.222,14	231.222,14
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.040.228,62	1.040.228,62
6105	Mobili e arredi	187.568,70	187.568,70
6199	Altri beni materiali	403.134,52	403.134,52
6200	Immobilizzazioni immateriali	1.227.543,24	1.227.543,24
OPERAZIONI FINANZIARIE		**24.802,00**	**24.802,00**
7400	Depositi cauzionali	802,00	802,00
7430	Restituzione acconti e anticipazioni erogate dalla	24.000,00	24.000,00
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		**440.984,89**	**440.984,89**
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	429.593,71	429.593,71
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	11.391,18	11.391,18
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		**423.557.938,03**	**423.557.938,03**

48. Riscontro alle osservazioni al IV CET 2018

Si evidenzia una riduzione del livello delle Entrate proprie €/000: - 623 e delle prestazioni sanitarie rispetto a quanto indicato in Assestamento, in particolare da ricondurre a ticket e sangue, una riduzione complessiva della voce beni e servizi netti€/000- 515 ed un incremento della voce Altri costi €/000+ 157.
La riduzione della voce "Entrate proprie" per ticket è dovuta alla effettuazione della stima al 31 luglio, con 5 mesi di approssimazione. Relativamente alla voce "sangue" si segnala che la rendicontazione da parte di SRC è avvenuta per il II CET 2018 il giorno 07/09/2018 e per il III CET 2018 il 22/11/2018, pertanto anche in questo caso la somma inserita è stata frutto di stima.
Per ciò che attiene l'incremento della voce "altri costi" si precisa che è in massima parte riconducibile alle voci assistenza medico specialistica convenzionata interna (SUMAI) per € 49, Indennità a per-sonale universitario - area sanitaria € 94.

Gli accantonamenti per maggiori entrate proprie per €/000: 90 non trovano correlazione con l'andamento sopra evidenziato e per i quali si chiedono chiarimenti.
Per mero errore materiale non è stata precisata, nel file dedicato che l'accantonamento di € 90 è relativo al maggiore importo per "Proventi e oneri finanziari"(Assestamento € 362 IV CET 2018 € 452).

Si evidenzia inoltre un'elevata variazione della voce libera professione ed un peggioramento del margine, per i quali si chiede di procedere a verifiche ed approfondimenti.

Si allega prospetto relativo alla comparazione con l'Assestamento 2018 dal quale si evince che il margine della attività del IV CET 2018 è in linea con l'Assestamento 2018

Codice Conto	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA - TOTALI	Valore Trimestre 4 2018	% su ricavi	Valore Trimestre 4 2018	% su ricavi	Azienda vs Totale Regione (% su ricavi)	Valore ASSESTAMENTO 2018 PRECHIUSURA III cet 2018	% su ricavi	Azienda vs Totale Regione (% su ricavi)
4.10.20.10.500.010.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	43.904		4.001			4.271		
4.10.20.10.500.020.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	107.567		8.025			9.553		
4.10.20.10.500.030.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	39		0			0		
4.10.20.10.500.110.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	21.170		1.928			1.882		
4.10.20.10.500.120.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.059		503			276		
4.10.20.10.500.210.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	569		37			42		
4.10.20.10.500.220.00.000	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	909		68			0		
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA - TOTALI	**179.217**	**100,00%**	**14.562**	**100,00%**	**0,00%**	**16.024**	**100,00%**	**0,00%**
4.20.10.10.120.010.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	37.949		3.818			3.973		
4.20.10.10.120.012.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	76.966		6.738			7.801		
4.20.10.10.120.015.00.000	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	38		0			0		
4.20.10.10.120.020.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	18.113		1.274			1.209		
4.20.10.10.120.025.00.000	Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL) - attività v/ATS-ASST-Fondazioni della Regione	136		24			0		
4.20.10.10.120.040.00.000	Costi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0		0			0		
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) - TOTALI	**133.202**	**74,32%**	**11.854**	**81,40%**	**7,08%**	**12.983**	**81,02%**	**6,70%**
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	10.971		831			865		
	Accantonamento L. Balduzzi	5.169		309			348		
	Accantonamento al Fondo di perequazione	5.774		43			53		
	TOTALE COSTI INTRAMOENIA - TOTALI	**155.116**	**86,55%**	**13.037**	**89,53%**	**2,98%**	**14.249**	**88,92%**	
	PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE - TOTALI	**24.101**	**13,45%**	**1.525**	**10,47%**	**-2,98%**	**1.775**	**11,08%**	**-2,37%**
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	67.259		412			445		
	Costi diretti aziendali	7.819		949			1.214		
	Costi generali aziendali	5.841		220			220		
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA - TOTALI	**80.919**	**45,15%**	**1.581**	**10,86%**	**-34,29%**	**1.879**	**11,73%**	**-33,43%**
	SECONDO MARGINE LIBERA PROFESSIONE (dopo copertura costi diretti e generali)	**10.441**	**5,83%**	**356**	**2,44%**	**-3,38%**	**341**	**2,13%**	**-3,70%**

Per quanto attiene il rispetto dell'obiettivo dei beni e servizi netti, si chiede di verificare la corretta attribuzione dei contributi e degli utilizzi e nelle diverse voci di spesa del foglio NISAN, anche ai fini della corretta determinazione del risultato d'esercizio. L'attribuzione effettuata dall'Azienda evidenzierebbe una riduzione della voce Dispostivi Medici, Altri Farmaci, Collaborazioni rispetto ad incremento della categoria Altri beni e servizi, ed una diversa allocazione della voce File F €/000: - 368, per i quali si chiedono verifiche anche con i competenti Uffici della DG Welfare.
Tenuto inoltre conto della significatività degli importi dei "contributi aziendali" e "da altri soggetti pubblici e privati" la verifica richiesta di cui sopra dovrà esplicitare gli atti aziendali di riferimento, gli incassi, la destinazione e la corretta attribuzione nelle voci di costo.

ENTE ASSEGNATARIO	ATTO DI ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO INCASSATO	VALORE RESIDUO	TIPOLOGIA DI SPESA SOSTENUTA
Dettaglio conto. 4.10.10.20.020.030.00.000 - Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo) - Vincolati					
COMUNE DI MILANO - PROGETTO "ALA"	DELIBERA AZIENDALE N. 723 del 16/05/2018 e N. 335 del 241/02/2019	77	0	77	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
COMUNE DI MILANO - PROGETTO "AUTONOMIA"	DELIBERA AZIENDALE N. 482 del 06/04/2018	10	0	10	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
COMUNE DI MILANO - PROGETTO VACANZE	DELIBERA AZIENDALE N. 591 del 24/04/2018 e N. 993 del 27/06/2018	9	0	9	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
COMUNE DI MILANO - PROGRAMMI DI RESIDENZIALITA' LEGGERA IN PSICHIATRIA	DELIBERA AZIENDALE N. 592 del 24/04/2018	25	0	25	ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI
FONDAZIONE REGIONALE PER LA RICERCA BIOMEDICA - PROGETTO DI RICERCA SELEZIONATO NELL'AMBITO DELLA CALL PROPOSAL JCT 2016 ERA-NET TRANSCAN-2 - SCRAtCH (ID 073)	DELIBERA AZIENDALE N. 722 del 16/05/2018	27	27	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
AIFA - PROGETTO DI RICERCA "TESS"	DELIBERA AZIENDALE N. 1042 del 341/05/2017	80	0	80	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
A.O.UNIVERSITARIA POLICLINICO S.ORSOLA MALPIGHI BOLOGNA - BANDO DI RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - PROGETTO PE-2011-02348727	DELIBERA AZIENDALE N. 1545 del 15/09/2016	14	14	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
TOTALE		**242**	**41**	**201**	
Dettaglio conto. 4.10.10.20.020.035.00.000 - Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - Altro					
EUPOLIS - CORSO TRIENNALE FORMAZIONE MEDICINA GENERALE 2015/2018	DELIBERAZIONE AZIENDALE N. 683 del 29/03/2017	44	0	44	ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI
EUPOLIS - CORSO TRIENNALE FORMAZIONE MEDICINA GENERALE 2017/2020	DELIBERAZIONE AZIENDALE N. 683 del 29/03/2017	40	0	40	ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI
EUPOLIS - CORSO TRIENNALE FORMAZIONE MEDICINA GENERALE 2016/2019	DELIBERAZIONE AZIENDALE N. 683 del 29/03/2017	38	0	38	ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI
EUPOLIS - ADEMPIMENTI SICUREZZA DEL LAVORO	DELIBERAZIONE AZIENDALE N. 683 del 29/03/2017	4		4	ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI
TOTALE		**126**	**0**	**126**	
Dettaglio conto. 4.10.10.20.030.010.00.000 - Contributi da Asl/Ao/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Vincolati					
FONDAZ. IRCCS IST.NEUROL. BESTA - PROGETTO "DESIRE"	DELIBERA AZIENDALE N. 271 del 02/04/2015	58	31	27	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
ATS MILANO - PROGETTO "SAGA"	DELIBERA AZIENDALE N. 1443 del 27/09/2018	110	0	110	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
TOTALE		**168**	**31**	**137**	

Per ciò che attiene alla corretta allocazione del contributo abbattimento File F di cui al Decreto 14513 del 10/10/2018 si è provveduto alla corretta rilevazione nel preconsuntivo 2018

Dettaglio conto. 4.10.10.30.010.000.00.000 - Contributi da persone giuridiche private - Vincolati

ENTE ASSEGNATARIO	ATTO DI ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO INCASSATO	VALORE RESIDUO	TIPOLOGIA DI SPESA SOSTENUTA
INTERCEPT PHARMACEUTICALS, INC	DELIBERA AZIENDALE N. 1154 DEL 06/07/2016	2	2	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
UNIVERSITY HOSPITALS LEUVEN - CAMPUS SINT-RAFAEL O	DELIBERA AZIENDALE N. 1757 DEL 12/10/2016	39	39	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
NOBEL BIOCARE SERVICES AG	DELIBERA AZIENDALE N. 927 DEL 29/11/2012	3	3	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
INC RESEARCH ITALIA SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 708 DEL 09/05/2016	22	22	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
EXOM GROUP SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 168 DEL 18/02/2016	2	2	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1704 DEL 04/10/2017	4	4	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
KANTARHEALTH SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1468 DEL 02/08/2017	4	4	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
ISTITUTO DI RICERCA NEUROFTALMOLOGICA	DELIBERA AZIENDALE N. 727 DEL 30/07/2015	7	7	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 843 DEL 27/11/2014	1	1	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 843 DEL 27/11/2014	3	3	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
AMGEN S.R.L.	DELIBERA AZIENDALE N. 1029 DEL 04/11/2009	0	0	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
EORTC AISBL/IVZW	DELIBERA AZIENDALE N. 1058 DELL'11/11/2015	14	14	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
PAREXEL INTERNATIONAL (IRL) LTD	DELIBERA AZIENDALE N. 1207 DEL 13/07/2016	6	6	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
AMGEN S.R.L.	DELIBERA AZIENDALE N. 28 DEL 21/01/2015	1	1	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
ABBVIE SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 435 DEL 01/03/2017	2	2	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
OPIS s.r.l.	DELIBERA AZIENDALE N. 707 DEL 22/08/2012	11	11	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
GILEAD SCIENCES SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 476 DEL 06/04/2018	8	8	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
NOVARTIS FARMA SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 980 DEL 15/06/2016	13	13	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
OMIKRON ITALIA SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 607 DEL 22/03/2017	14	14	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
NOVARTIS FARMA SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 1756 DEL 12/06/2016	17	17	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
GLAXOSMITHKLINE SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 1325 05/07/2017	1	1	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
NOVARTIS FARMA SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 1756 DEL 12/06/2016	10	10	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
ST. STEPHEN'S CENTRE CHELSEA & WESTMINSTER HOSPITA	DELIBERA AZIENDALE N. 724 DEL 30/07/2015	3	3	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
PPD GLOBAL LIMITED	DELIBERA AZIENDALE N. 209 DEL 01/02/2017	6	6	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
NOVARTIS FARMA SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 797 DEL 12/04/2017	2	2	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
NOVARTIS FARMA SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 797 DEL 12/04/2017	4	4	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
ASSOCIAZIONE PER L'EMDR IN ITALIA	DELIBERA AZIENDALE N. 306 DEL 14/03/2018	6	6	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
UNIVERSITA' DI COPENAGHEN	DELIBERA AZIENDALE N. 59 DEL 28/02/2011	2	2	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
PREMIER RESEARCH GROUP srl	DELIBERA AZIENDALE N. 614 DEL 04/09/2014	4	4	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
OPIS s.r.l.	DELIBERA AZIENDALE N. 428 DEL 01/03/2017	6	6	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1704 DEL 04/10/2017	2	2	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
SANOFI S.P.A.	DELIBERA AZIENDALE N. 216 DEL 01/02/2017	10	10	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IRCCS OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L.	DELIBERA AZIENDALE N. 300 DELL'11/05/2011	8	8	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
JANSSEN - CILAG SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 1968 DEL 10/11/2016	8	8	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
OPIS s.r.l.	DELIBERA AZIENDALE N. 1382 DEL 19/07/2017	1	1	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
SANOFI S.P.A.	DELIBERA AZIENDALE N. 216 DEL 01/02/2017	5	5	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1704 DEL 04/10/2017	1	1	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IRX THERAPEUTIC, INC.	DELIBERA AZIENDALE N. 798 DEL 12/04/2017	2	2	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI

OPIS s.r.l.	DELIBERA AZIENDALE N. 1078 DEL 31/07/2017	3	3	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
OPIS s.r.l.	DELIBERA AZIENDALE N. 1078 DEL 31/07/2017	1	1	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
ST. STEPHEN'S CENTRE CHELSEA & WESTMINSTER HOSPITA	DELIBERA AZIENDALE N. 724 DEL 30/07/2015	3	0	3	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
SANOFI S.P.A.	DELIBERA AZIENDALE N. 632 DEL 27/03/2017	3	3	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
SANOFI S.P.A.	DELIBERA AZIENDALE N. 632 DEL 27/03/2017	1	1	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
DAIICHI SANKYO, INC	DELIBERA AZIENDALE N. 982 DEL 29/10/2015	1	1	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
FONDAZIONE AVIRALIA (ONLUS)	DELIBERA AZIENDALE N. 1464 DEL 02/08/2017	10	10	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
QUINTILES	DELIBERA AZIENDALE N. 1171 DEL 10/12/2009	3	3	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
QUINTILES	DELIBERA AZIENDALE N. 1171 DEL 10/12/2009	0	0	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
SANOFI S.P.A.	DELIBERA AZIENDALE N. 632 DEL 27/03/2017	20	20	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
PPD ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 736 DEL 09/07/2008	3	3	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
EORTC AISBL/IVZW	DELIBERA AZIENDALE N. 1058 DELL'11/11/2015	9	9	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1704 DEL 04/10/2017	11	11	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1704 DEL 04/10/2017	2	2	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1704 DEL 04/10/2017	6	6	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
NOVARTIS FARMA SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 797 DEL 12/04/2017	5	0	5	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
AMGEN S.R.L.	DELIBERA AZIENDALE N. 1885 DEL 03/11/2017	2	0	2	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
BAYER SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 1242 DEL 04/12/2015	13	0	13	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
NOVARTIS FARMA SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 1756 DEL 12/06/2016	1	0	1	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
NOBEL BIOCARE SERVICES AG	DELIBERA AZIENDALE N. 927 DEL 29/11/2012	2	2	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
INC RESEARCH	DELIBERA AZIENDALE N. 606 DEL 22/03/2017	4	0	4	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
GLAXOSMITHKLINE SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 1240 DEL 04/12/2015	31	0	31	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
PAREXEL INTERNATIONAL (IRL) LTD	DELIBERA AZIENDALE N. 1207 DEL 13/07/2016	0	0	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
AMGEN S.R.L.	DELIBERA AZIENDALE N. 28 DEL 21/01/2015	1	1	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
OPIS s.r.l.	DELIBERA AZIENDALE N. 1382 DEL 19/07/2017	2	0	2	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
PHARMANET GMBH	DELIBERA AZIENDALE N. N. 913 DEL 18/12/2014	2	0	2	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1704 DEL 04/10/2017	9	9	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
PPD ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 75 DEL 05/02/2015	3	0	3	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
ICON CLINICAL RESEARCH LTD.	DELIBERA AZIENDALE N. 369 DEL 21/03/2018	0	0	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
ABBVIE SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 106 DEL 31/01/2018	12	0	12	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1704 DEL 04/10/2017	3	3	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
ISTITUTO DI RICERCA NEUROFTALMOLOGICA	DELIBERA AZIENDALE N. 727 DEL 30/07/2015	3	3	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
MEDINEOS S.U.R.L.	DELIBERA AZIENDALE N. 1208 DEL 13/07/2016	4	4	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
NOVARTIS FARMA SPA	DELIBERA AZIENDALE N. 980 DEL 15/06/2016	12	0	12	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
ICON CLINICAL RESEARCH LTD.	DELIBERA AZIENDALE N. 369 DEL 21/03/2018	0	0	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
SUBVISION srl	PROPOSTA	20	20	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
PPD GLOBAL LIMITED	DELIBERA AZIENDALE N. 209 DEL 01/02/2017	2	0	2	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
F.I.CEF. FONDAZIONE ITALIANA CEFALEE ONLUS	DELIBERA AZIENDALE N. 68 DEL 05/02/2015	13	0	13	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
DEBITORI DIVERSI	NO DELIBERA	13	13	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
KANTARHEALTH SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1703 DEL 04/10/2017	0	0	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IQVIA RDS ITALY SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 843 DEL 27/11/2014	0	0	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
KANTARHEALTH SRL	DELIBERA AZIENDALE N. 1703 DEL 04/10/2017	1	0	1	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
FONDAZIONE OPERATION SMILE - PROGETTO "SMILE HOUSE"	DELIBERA AZIENDALE N. 676 del 30/06/2010	150	150	0	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
IRCCS OSPEDALE SAN RAFFAELE S.R.L. - BANDO DI RICERCA FINALIZZATA 2013 GIOVANI RICERCATORI: PROGETTO "INACTION P-25"	DELIBERA AZIENDALE N. 812 del 30/05/2018	237	0	237	CONSULENZE SANITARIE DA TERZI
TOTALE		**869**	**527**	**342**	

Costi Personale Dipendente
In merito ai rilievi evidenziati con nota n. prot.n. G1.2019.0006977 del 12/02/2019 relativa a "Certificazione quarto trimestre anno 2018 – Osservazioni – ASST Santi Paolo e Carlo (702) – Prot.n. A1.2018.0286364 del 20/12/2018" si comunica quanto segue:

a) l'incremento pari a € 55 nel Modello A, sezione Sanitario, è un mero errore materiale, è stato sommato un valore nella cella "Elemento Perequativo" disallineando il dato certificato con nota prot.n. 13537 trasmessa in data 8/06/2018; il dato è stato corretto in sede di compilazione del Pre Consuntivo 2018;
la riduzione pari a € 142 nel Bilancio Territoriale, accantonato come da indicazioni regionali, dovuto ad aspettative a vario titolo, non retribuite e personale comandato, sono da considerare come riduzione temporanea poiché il personale in aspettativa verrà sostituito nel corso dell'anno 2019, pertanto, si chiede di non attribuire un nuovo livello costi;
b) nella certificazione del IV Cet 2018 sono stati diminuiti i costi relativi alla RIA e all'Indennità di Esclusività nelle tre aree contrattuali, per un totale di € 180, oltre oneri ed IRAP, e non è stato portato in economia perché sono risparmi derivanti da personale assente e non retribuito e non sono da intendere come vere e proprie economie; si fa presente che in fase di Assestamento l'Azienda aveva già provveduto a ridurre strutturalmente le suddette voci per un importo complessivo pari a € 258 (€ 98 per RIA e € 160 per Indennità di Esclusività);
c) l"Elemento Perequativo" come già evidenziato al punto a) è da intendere come errore materiale;
d) la voce "IRAP elemento perequativo" non è stato indicato nella voce "accantonamento costi del personale" perché il totale calcolato nella colonna D "Totale complessivo IRAP su personale di-pendente" è la somma delle Colonne A+W+Y+IRAP su RAR+ IRAP su IVC, pertanto non va portato in riduzione perché non è calcolato due volte.
Per quanto concerne il Modello A "Pre Consuntivo 2018" si fa presente che il costo relativo alle Risorse Aggiuntive Regionali, come risulta dai modelli compilati e postati sul portale SCRIBA con nota prot.n. 4667 del 22/02/2019, presenta un incremento pari a € 54 ed è dovuto alle maggiori assunzioni effettuate e già relazionate in sede di Assestamento 2018.
Inoltre, si fa presente che nel Modello A, sezione AREU, risulta un incremento rispetto al Decreto DG Presidenza n. 14513 del 10/10/2018 pari a € 34, rendicontato con Modello A – Attività Emergenza Urgenza Extraospedaliera – Rendicontazione 2018, dato concordato con AREU.

TER
Si evidenziano elevate riduzioni sul sezionale TER nelle entrate proprie, nei costi per il personale ed altri costi a fronte di un lieve incremento nei costi per beni e servizi.

Si osserva un andamento discostante nella libera professione di tale sezionale in incremento nelle Entrate ed in riduzione nei costi e per il quale si chiedono chiarimenti.
Come precisato nelle Note integrative dei CET del 2018, nel I CET 2018 tra le Entrate Proprie sono state erroneamente contabilizzate delle somme di competenza dell'area a pagamento (proventi da commissioni varie derivanti da attività cedute da ATS e per le quali non c'è stato passaggio di consegne) . Nelle certificazioni dell'esercizio sono state correttamente allocate.
Nelle entrate proprie del sezionale TER non risultano valorizzati i ricavi per Ticket.
Poiché non è stato possibile, a causa della mancata valorizzazione da parte degli operatori, del campo dedicato, i ricavi sono compresi nella corrispondente voce del sezionale SAN.
A partire dal gennaio 2019 i ticket territoriali saranno scorporati da quelli sanitari