

Azienda Socio Sanitaria Territoriale

ASST SANTI PAOLO E CARLO

Codice azienda

702

Regione Lombardia

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

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 | 19 |
| 5. Immobilizzazioni Finanziarie | 22 |
| 6. Rimanenze | 24 |
| 6.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015 | 25 |
| 7. Crediti | 27 |
| 7.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015 | 31 |
| 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 31 |
| 9. Disponibilità liquide | 33 |
| 10. Ratei e risconti attivi | 34 |
| 11. Patrimonio netto | 35 |
| 11.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015 | 36 |
| 12. Fondi per rischi e oneri | 37 |
| 13. Trattamento di fine rapporto | 40 |
| 14. Debiti | 42 |
| 14.1 Ulteriori trasferimenti/rettifiche ai sensi della L.R 23/2015 | 44 |
| 15. Ratei e risconti passivi | 44 |
| 16. Conti d'ordine | 45 |
| 17. Superamento prescrizioni Bilancio di esercizio 2016 | 46 |
| CONTO ECONOMICO | 47 |
| GESTIONE SANITARIA | 47 |
| 18. Contributi in conto esercizio | 47 |
| 18.1 Contributi in conto esercizio | 47 |
| 18.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | 49 |
| 18.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 49 |
| 19. Proventi e ricavi diversi | 51 |

| | |
|---|----|
| 19.1 Proventi e ricavi diversi | 51 |
| 19.2 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche | 52 |
| 19.3 Ticket..... | 52 |
| 19.4 Costi capitalizzati | 53 |
| 19.5 Altri ricavi e proventi | 53 |
| 20. Acquisti di beni | 54 |
| 21. Acquisti di servizi | 56 |
| 21.1 Acquisti di servizi sanitari e non sanitari..... | 56 |
| 21.2 Acquisti di manutenzione ordinaria | 58 |
| 21.3 Godimento di beni di terzi | 59 |
| 22. Costi del personale | 60 |
| 23. Oneri diversi di gestione..... | 63 |
| 24. Ammortamenti e svalutazioni | 64 |
| 25. Variazione delle rimanenze..... | 65 |
| 26. Accantonamenti | 66 |
| 27. Proventi e oneri finanziari | 66 |
| 27.1 Proventi finanziari | 66 |
| 27.2 Oneri finanziari | 67 |
| 28. Rettifiche di valore di attività finanziarie | 68 |
| 29. Proventi e oneri straordinari | 68 |
| 29.1 Proventi straordinari..... | 68 |
| 29.2 Oneri straordinari | 69 |
| 30. Imposte e tasse..... | 70 |
| GESTIONE TERRITORIALE | 72 |
| 31. Contributi in conto esercizio | 72 |
| 31.1 Contributi in conto esercizio | 72 |
| 31.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti..... | 73 |
| 31.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti..... | 73 |
| 32. Proventi e ricavi diversi..... | 75 |
| 32.1 Proventi e ricavi diversi | 75 |
| 32.2 Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche | 76 |
| 32.3 Ticket..... | 76 |
| 32.4 Costi capitalizzati | 76 |
| 32.5 Altri ricavi e proventi | 77 |

| | |
|--|-----|
| 33. Acquisti di beni | 78 |
| 34. Acquisti di servizi | 79 |
| 34.1 Acquisti di servizi sanitari e non sanitari..... | 79 |
| 34.2 Acquisti di manutenzione ordinaria | 82 |
| 34.3 Godimento di beni di terzi | 82 |
| 35. Costi del personale | 84 |
| 36. Oneri diversi di gestione | 87 |
| 37. Ammortamenti e svalutazioni | 87 |
| 38. Variazione delle rimanenze..... | 89 |
| 39. Accantonamenti | 89 |
| 40. Proventi e oneri finanziari | 90 |
| 40.1 Proventi finanziari | 90 |
| 40.2 Oneri finanziari | 90 |
| 41. Rettifiche di valore di attività finanziarie | 91 |
| 42. Proventi e oneri straordinari | 92 |
| 42.1 Proventi straordinari..... | 92 |
| 42.2 Oneri straordinari | 93 |
| 43. Imposte e tasse..... | 94 |
| 44. Informazioni relative al Conto Economico dell'attività libero professionale..... | 95 |
| 45. Informazioni relative alle partite infragruppo..... | 95 |
| 46. Verifica di cassa al 31 12 2017 | 96 |
| 47. Dati SIOPE al 31 12 2017 | 103 |
| 48. Riscontro alle osservazioni al IV CET 2017 | 105 |

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 | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>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.</p> <p><i>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></p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p> |
| Immobilizzazioni materiali | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>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.</p> <p><i>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></p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione</p> <p>COSTO STORICO</p> <p>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</p> <p>PERIZIA IMMOBILIARE AGENZIA TERRITORIO</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p> |

| 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: <i>SPECIALISTI EX SUMAI</i> 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:

PERSONALE DIPENDENTE

Il personale dell'azienda al 31.12.2016 era pari a 3662 unità, di cui personale part-time 374 unità; al 31.12.2017 il numero delle unità è passato a 3964, di cui personale part-time 297 unità.

PERSONALE IN COMANDO AD ALTRI ENTI

Il personale in comando ad altri enti al 31.12.2016 era pari a 5 unità, mentre al 31.12.2017 il numero delle unità è passato a 5.

PERSONALE IN COMANDO DA ALTRI ENTI

Il personale in comando da altri enti al 31.12.2016 era pari a 2 unità, mentre al 31.12.2017 il numero delle unità è passato a 2.

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO: FORMAZIONE LAVORO

Le unità uomini-anno al 31.12.2016 era pari a 0 unità, mentre al 31.12.2017 il numero delle unità è passato a 0.

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO: SOMMINISTRAZIONE

Le unità uomini-anno al 31.12.2016 era pari a 144,76 unità, mentre al 31.12.2017 il numero delle unità è passato a 144,42 .

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO: LSU

Le unità uomini-anno al 31.12.2016 era pari a 0 unità, mentre al 31.12.2017 il numero delle unità è passato a 0.

PERSONALE IN CONVENZIONE

Le unità di MMG al 31.12.2016 era pari a 0 unità, mentre al 31.12.2017 il numero delle unità è passato a 0.

Le unità di PLS al 31.12.2016 era pari a 0 unità, mentre al 31.12.2017 il numero delle unità è passato a 0.

Le unità di Continuità Assistenziale al 31.12.2016 era pari a 0 unità, mentre al 31.12.2017 il numero delle unità è passato a 0.

Le unità di Altri in convenzione al 31.12.2016 era pari a 57 unità, mentre al 31.12.2017 il numero delle unità è passato a 49.

I dati indicati saranno oggetto di conferma in fase di validazione del Conto Annuale 2017

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.1.1 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



FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

A.1.2 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 rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

A.1.3 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.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno - Attività di ricerca
- A.1.3.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 rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

A.1.4 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 rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

A.1.5 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.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili
- A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi
- A.1.5.e) Pubblicità (da ammortizzare)
- A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali

In particolare, per la categoria **A.1.5.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 rilievo 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

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Inserire nella cella in giallo 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 resi- dua contratto | 20,0% |
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI | -- | |
| ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 20,0% | 20,0% |

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

| Cod. | Informazione | Caso pre- sente in azienda? | Se Sì, <i>illustrare</i> |
|------|--------------|-----------------------------------|--------------------------|
|------|--------------|-----------------------------------|--------------------------|

| | | | |
|-------|---|----|--------------------------|
| 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 | <i>Se Sì, illustrare</i> |
|-------|---|----|--------------------------|

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 disponibili

Terreni indisponibili

La ASST possiede un terreno in Via Ravenna ang. Via Barabino Milano, destinato originariamente alla edificazione di strutture psichiatriche

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

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%

Fabbricati (indisponibili)

La maggior parte degli interventi è riconducibile alla messa in sicurezza dei presidi ed ai lavori per il PS (completamento Diagnostica)

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

Acquisizione fabbricati

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

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

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

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

Alienazioni e/o dismissioni

Sono state effettuate alienazioni di attrezzature obsolete.

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



FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

Alienazioni e/o dismissioni

Sono state effettuate alienazioni di mobili e arredi obsoleti

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

Ambulanze

Altri automezzi

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

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 rilievo 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

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

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

| |
|--|
| |
|--|

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Effettuati giroconti per riconciliazione libro cespiti

| |
|--|
| |
|--|

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 rilievo 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

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio
Non ci sono stati ulteriori aggiornamenti ai sensi della LR 23/2015.
La deliberazione caricata è relativa all'inventario di costituzione all'1/1/2016

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

Inserire nella cella in giallo 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 ELETTRMECCANICHE 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 giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

| Cod. | Informazione | Caso presente in azienda? | Se SI, 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 attuazio- | SI | ALIQUTA FABBRICATI AD USO ISTITUZIONALE SECONDO INDICAZIONI REGIONALI 6,5 % |

| | | | |
|--|-----|--|--|
| | ne? | | |
|--|-----|--|--|

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

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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 forfettariamente 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 giallo 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 integralmente nell’anno di acquisto |
| | Altro | NO | Se Sì, illustrare |

IMM05 – Svalutazioni.

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

| Cod. | Informazione | Caso presente in azienda? | Se Sì, illustrare |
|-------|--|---------------------------|--|
| 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 giallo 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)? | NO | Se Sì, illustrare |

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 rilievo 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 rilievo 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 giallo 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 | <i>Se Sì, specificare partecipazioni, altri titoli, crediti svalutati, importo della svalutazione, motivazioni, criteri di determinazione</i> |
| IF02 | Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.? | NO | <i>Se Sì, illustrare</i> |
| 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 | <i>Se Sì, illustrare</i> |
| 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 | <i>Se Sì, illustrare</i> |
| 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 | <i>Se Sì, illustrare</i> |

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

La differenza tra le rimanenze di magazzino è pari a € 490 in incremento rispetto al 2016 su un totale di €12.079

Rimanenze di magazzino

Rimanenze di reparto

le rilevazione delle rimanenze di reparto, non ancora informatizzata, è stata rendicontata

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 rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE RIMANENZE

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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 | <p>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?</p> | NO | <i>Se Sì, illustrare</i> |
| RIM05 | <p>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)?</p> | NO | <i>Se Sì, illustrare</i> |

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 allegare agli schemi di Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Crediti v/prefetture

Il credito è stato girocontato come da indicazioni, il residuo è pari a € 4.665 comprensivo degli esercizi 2012 e retro

Altri crediti v/stato

Il credito è stato girocontato da crediti vs Prefetture come da indicazioni. Il residuo è pari a € 4.665 comprensivo degli esercizi 2012 e retro

Crediti v/Regione: per i crediti vs Regione è richiesto il dettaglio degli acconti ricevuti nell'anno 2017 per anno di competenza ed il credito di chiusura.

| CAUSALE ASSEGNAZIONE | ATTO DI ASSEGNAZIONE | ANNO DI FORMAZIONE | IMPORTO ASSEGNATO | IMPORTO RISCOSSO | CREDITO DA RISCOUTERE |
|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| FUNZIONI NON TARIFFATE - SC | DECRETO N. 3912 del 12/05/2014 | 2012 | | | 554 |
| FUNZIONI NON TARIFFATE - SC | DECRETO N. 7203 del 09/09/2015 | 2014 | | | 828 |
| FUNZIONI NON TARIFFATE - SP | DECRETO N. 7203 del 09/09/2015 | 2014 | 13.710 | 13.710 | - |
| FUNZIONI NON TARIFFATE - SP | DECRETO N. 4287 del 16/05/2016 | 2015 | 13.732 | 13.015 | 717 |
| FUNZIONI NON TARIFFATE - ASSI | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 34.568 | 32.668 | 1.900 |
| FUNZIONI NON TARIFFATE - ASSI | DECRETO N. 4725 del 04/04/2018 | 2017 | 34.568 | 33.804 | 764 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Totale crediti al 31/12/2017 | | | 248.481 | 245.100 | 4.763 |

| CAUSALE ASSEGNAZIONE | ATTO DI ASSEGNAZIONE | ANNO DI FORMAZIONE | IMPORTO ASSEGNATO | IMPORTO RISCOSSO | CREDITO DA RISCOUTERE |
|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| OBIETTIVI PSSR - SC | | 2011 | | | 2.015 |
| OBIETTIVI PSSR - SC | | 2014 | | | 87 |
| OBIETTIVI PSSR - SP | DECRETO N. 3912 del 12/05/2014 | 2012 | 7.649 | 7.613 | 36 |
| OBIETTIVI PSSR - ASSI | DECRETO N. 4725 del 04/04/2018 | 2017 | 45.606 | 45.606 | - |
| | | | | | |
| Totale crediti al 31/12/2017 | | | 53.255 | 53.219 | 2.138 |

Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche

| CONTRIBUTI VINCOLATI DA FSR | ATTO DI ASSEGNAZIONE | ANNO DI FORMAZIONE | IMPORTO ASSEGNATO | IMPORTO RISCOSSO | CREDITO DA RISCOUTERE |
|---|--|--------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| SIS 1 | DGR N. 41397 del 12/02/99 | 1999 | 530 | 424 | 106 |
| PROGETTO DAMA 2001 | DGR N. 3227 del 26/01/01 - DGR N. VII/4094 d | 2001 | 723 | - | 723 |
| PROGETTO DAMA 2002 | DGR N. 3227 del 26/01/01 - DGR N. VII/4094 d | 2002 | 723 | - | 723 |
| PIANO URBANO - CALL CENTER ONCOLOGICO | DGR N. 18228 del 19/07/2004 | 2005 | 150 | 105 | 45 |
| PIANO URBANO - CALL CENTER ONCOLOGICO | DGR N. 18228 del 19/07/2004 | 2008 | 74 | - | 74 |
| PROGETTO "RAZIONALIZZAZIONE PERCORSI | DECRETO N. 13848 del 11/12/2009 | 2011 | 105 | - | 105 |
| PROGETTO "STRATEGIE INNOVATIVE PAZIENTI AD | DECRETO N. 13465 del 22/10/2010 | 2011 | 300 | - | 300 |
| PROGETTO "MODELLO ORGANIZZATIVO PER | DGR N. 10184 del 13/11/2012 | 2012 | 1 | - | 1 |
| PROGETTO DI RICERCA INDIPENDENTE CALL 2011 | DECRETO N. 9269 del 18/10/2012 | 2012 | 240 | - | 240 |
| CORSO FORMAZIONE AIDS L.135/90 ANNO 2012 | DECRETO N. 3912 del 12/05/2014 | 2012 | 135 | - | 135 |
| CORSO FORMAZIONE AIDS L.135/90 ANNO 2013 | DECRETO N. 4509 del 28/05/2014 | 2013 | 120 | - | 120 |
| CORSO FORMAZIONE AIDS L.135/90 ANNO 2014 | DECRETO N. 7203 del 09/09/2015 | 2014 | 123 | 120 | 3 |
| varie - SC | VARI | 2001 | | | 601 |
| Contributo progetto MI SAFE 2004 - SC | DGR 17155/2004 | 2004 | | | 313 |
| Contributo progetto MI SAFE 2005 - SC | DGR 20772/2005 | 2005 | | | 274 |
| PROGETTO PILOTA DI GESTIONE TERRITORIALE INC | DM 10/07/2007 | 2010 | | | 39 |
| PROGETTO DI RICERCA INNOVATIVA PER IL MELAN | DGR 1137/2010 | 2011 | | | 105 |
| Supporto attività relative alla ricerca, alle reti di patologia | convenzione | 2011 | | | 9 |
| Progetto di ricerca indipendente in ambito oncologico, ca | decreto 13465/2010 | 2011 | | | 270 |
| PERSONALE CONVENZIONATO DA ALLOCARE - SC | convenzione | 2012 | | | 7 |
| PROGETTO CODICI B/V - SC | D.D.G.S. 7292/2012 | 2012 | | | 243 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - SC | D.D.G.S. 9329/2011 | 2012 | | | 470 |
| CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO (FSR INDISTINTO | D.D.G.S. 9329/2011 | 2012 | | | 4.314 |
| CONTRIBUTO UNA TANTUM - SC | D..D.G.S. 135/2013 | 2012 | | | 877 |
| RICERCA INDIPENDENTE (CALL QUOTA 2012) - SC | D.D.G. 5685 del 28/05/2010 | 2012 | | | 81 |
| RICERCA INNOVATIVA (QUOTA 2012) TRAUMA MONI | decreto 2133/2011 | 2012 | | | 186 |
| RICERCA INDIPENDENTE (QUOTA 2012) IL TRASFERI | decreto 9269/2012 | 2012 | | | 50 |
| RICERCA INNOVATIVA (ORFANI QUOTA 2012) - PROJ | DGR 407/2011 | 2012 | | | 12 |
| RICERCA INNOVATIVA (QUOTA 2012) - PROGETTO P | DGR 1137/2010 | 2012 | | | 90 |
| CONTRIBUTO SANITA' PENITENZIARIA - ASSI | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 13.096 | 11.486 | 1.610 |
| CONTRIBUTO SANITA' PENITENZIARIA - ASSI | DECRETO N. 4725 del 04/04/2018 | 2017 | 11.448 | 11.448 | - |
| | | | | | |
| Totale crediti al 31/12/2016 | | | | | 12.126 |

| CONTRIBUTI VINCOLATI EXTRA FSR | ATTO DI ASSEGNAZIONE | ANNO DI FORMAZIONE | IMPORTO ASSEGNATO | IMPORTO RISCOSSO | CREDITO DA RISCOUTERE |
|--|--|--------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| BANDO MINISTERIALE GIOVANI RICERCATORI | DECRETO N. 3912 del 12/05/2014 | 2012 | 133 | 132 | 1 |
| BANDO MINISTERIALE GIOVANI RICERCATORI | DECRETO N. 4509 del 28/05/2014 | 2013 | 133 | - | 133 |
| PROGETTO DI RICERCA FINALIZZATA " RF-2010- | DECRETO N. 4509 del 28/05/14 - DGR N. 4399 | 2013 | 150 | 145 | 5 |
| PROGETTO PER LA PREVENZIONE ED IL | DDG 4287 del 16/05/2016 | 2015 | | | 261 |
| | | | | | |
| Totale crediti al 31/12/2016 | | | 416 | 277 | 400 |

| CAUSALE ASSEGNAZIONE | ATTO DI ASSEGNAZIONE | ANNO DI FORMAZIONE | IMPORTO ASSEGNATO | IMPORTO RISCOSSO | CREDITO DA RISCOUTERE |
|--|--|--------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| Ricoveri extracomunitari autorizzati con decreto n. 3929 del 3/05/2011 | DECRETO DGS n. 11959 del 12/12/2012 | 2011 | 31 | - | 31 |
| Altri contributi da Regione | DECRETO N. 555 del 30/01/2012 - DECRETO N. 3912 del 12/05/2014 | 2012 | 7.028 | 7.028 | - |
| Contributo per finanziamento Piano Investimenti | DECRETO N. 3912 del 12/05/2014 | 2012 | 2.224 | 2.590 | 366 |
| Rimborso produzione FILE F carcerati anno 2012 | DECRETO N. 3912 del 12/05/2014 | 2012 | 2.348 | - | 2.348 |
| Contributo "una tantum" anno 2013 | DECRETO N.4509 del 28/05/2014 | 2013 | 5.070 | 2.119 | 2.951 |
| Contributo attività sanitaria penitenziaria | DECRETO N. 7203 del 09/09/2015 | 2014 | 11.542 | 10.852 | 690 |
| Altri contributi - storizzazione anni precedenti | DECRETO N. 7203 del 09/09/2015 | 2014 | 4.210 | 4.210 | - |
| Contributo per R.A.R.personale 2014(compreso oneri e IRAP) | DECRETO N. 7203 del 09/09/2015 | 2014 | 908 | 908 | - |
| Contributo per riallineamento Funzioni | DECRETO N. 7203 del 09/09/2015 | 2014 | 3.790 | 3.790 | - |
| Contributo per accantonamento franchigie/SIR e autoassicurazioni | DECRETO N. 7203 del 09/09/2015 | 2014 | 2.000 | 2.000 | - |
| Finanziamento n. 6 contratti aggiuntivi per formazione universitaria spe | DECRETO N. 7203 del 09/09/2015 | 2014 | 156 | - | 156 |
| Progetto: Modello organizzativo per assistenza sanitaria negli istituti penitenziari | DECRETO N. 7203 del 09/09/2015 | 2014 | 11 | - | 11 |
| Contributo Sanità Penitenziaria | DECRETO N. 4287 del 16/05/2016 | 2015 | 11.705 | 11.395 | 310 |
| Contributo per riallineamento funzioni anno 2013 | DECRETO N. 4287 del 16/05/2016 | 2015 | 3.790 | 1.803 | 1.987 |
| Contributo per accantonamento franchigie/SIR e autoassicurazioni | DECRETO N. 4287 del 16/05/2016 | 2015 | 2.000 | 1.000 | 1.000 |
| Contributo per rimodulazione FILE F | DECRETO N. 4287 del 16/05/2016 | 2015 | 860 | - | 860 |
| 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 |
| Altri contributi da Regione - Contratti aggiuntivi di formazione medica specialistica | DECRETO N. 4287 del 16/05/2016 | 2015 | 26 | - | 26 |
| VARI - SC | note di debito emesse al 31/12/2011 | 2011 | | | 1.777 |
| progetto sviluppo rete malattie rare - SC | Decreto 13848/2009 | 2011 | | | 77 |
| RICERCA INNOVATIVA (ORFANI QUOTA 2010-2011) - Progetto | DGR 407/2011 | 2011 | | | 84 |
| CREDITI GESTIONI PREGRESSE - SC | SENZA DECRETO | <2011 | | | 480 |
| CONTRIBUTI C/ESERCIZIO Da Regione per FINANZIAMENTO PIANO | decreto 3912/2014 | 2012 | | | 335 |
| VARI - prestazioni per la cooperazione internazionale - SC | note di debito emesse nel 2012 | 2012 | | | 33 |
| FILE F stranieri 2012 - SC | SENZA DECRETO | 2012 | | | 1 |
| IN CORSO DI VERIFICA - SC | SENZA DECRETO | 2012 | | | 8 |
| PERSONALE CONVENZIONATO - G. FONTANA - SC | CONVENZIONE | 2013 | | | 3 |
| RICERCA INNOVATIVA 2010 "Progetto per l'attivazione di un ambulatorio di dermatologia oncologica nell'ambito del Dipartimento Oncologico" EX DGR 1137 del 23.12.2010 QUOTA 2013 - SC | DGR 1137 del 23.12.2010 | 2013 | | | 15 |
| contributo in conto prestazioni - SC | DDG 4509/2014 | 2013 | | | 240 |
| riallineamento funzioni anno 2013 - SC | decreti 9889 e 9969/2014 | 2013 | | | 133 |
| Contributo da Regione per Sanità Penitenziaria - SC | D.D.G.S. 555/2012 | 2014 | | | 15 |
| Altri Contributi Regione: Le reti di patologia e scuola in ospedale - SC | DGS 7203/2015 | 2014 | | | 7 |
| Contributi RAR - SC | DGS 7203/2015 | 2014 | | | 297 |
| Contributo Riallineamento Funzioni Anno 2013 - SC | DGS 7203/2015 | 2014 | | | 134 |
| Contributo per Accantonamenti franchigie/SIR e Autoassicurazione - SC | DGS 7203/2015 | 2014 | | | 674 |
| Contributo per riconoscimento costi specifici - Servizi per attuazione prescrizione ASL e VVFF:incremento servizi sicurezza - SC | DGS 7203/2015 | 2014 | | | 1.300 |
| Contributo per sanità penitenziaria - SC | DGS 7203/2015 | 2014 | | | 34 |
| Contributo Riallineamento Funzioni Anno 2014 - SC | DGS 7203/2015 | 2014 | | | 394 |
| Contributo per sanità penitenziaria - SC | DDG 4287 del 16/05/2016 | 2015 | | | 80 |
| Contributi Rimodulazione File F - SC | DDG 4287 del 16/05/2016 | 2015 | | | 319 |
| Contributi UNA TANTUM Prestazioni - SC | DDG 4287 del 16/05/2016 | 2015 | | | 110 |
| Contributo riallineamento funzioni anno 2014 - SC | DDG 4287 del 16/05/2016 | 2015 | | | 394 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - EQUIPARAZIONE FINANZIARIA A | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 8.540 | 8.500 | 40 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - RAR ASST | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 1.851 | 1.637 | 214 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO ABBATTIMENTO F | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 1.415 | - | 1.415 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO PER ACCANTONA | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 2.674 | 2.674 | - |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - RICONOSCIMENTO DRG RICOVE | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 5 | - | 5 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - RICONOSCIMENTO DRG RICOVE | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 15 | - | 15 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - FORMAZIONE PERSONALE IN S | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 128 | - | 128 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO PER ACCANTONA | DECRETO N. 4725 del 04/04/2018 | 2017 | 1.793 | - | 1.793 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - FORMAZIONE PERSONALE IN S | DECRETO N. 4725 del 04/04/2018 | 2017 | 123 | - | 123 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO X RINNOVI CONTR | DECRETO N. 4725 del 04/04/2018 | 2017 | 813 | - | 813 |
| ALTRI CONTRIBUTI DA REGIONE - CONTRIBUTO PER AREA TERRIT | DECRETO N. 4725 del 04/04/2018 | 2017 | 12.394 | 3.745 | 8.649 |
| CONTRIBUTO X RINNOVI CONTRATTUALI ES. 2017 | DECRETO N. 4725 del 04/04/2018 | 2017 | 1.360 | - | 1.360 |
| Totale crediti al 31/12/2017 | | | | | 31.535 |

| INTERVENTO FINANZIATO | ATTO DI ASSEGNAZIONE | ANNO DI FORMAZIONE | IMPORTO ASSEGNATO | IMPORTO RISCOSSO | CREDITO DA RISCOUTERE |
|---|--|--------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| REALIZZAZIONE REPARTO MALATTIE INFETTIVE | DGR N. 75401 del 09/12/1998 | 1998 | 8.256 | 7.998 | 258 |
| ADEGUAMENTO NORMATIVA SICUREZZA | DECRETO N. 20824 del 24/11/2004 | 2004 | 2.800 | 2.247 | 553 |
| INTERVENTI PER INNALZAMENTO FALDA | DGR N. 49306/2000 | 2004 | 1.322 | 1.162 | 160 |
| CESSIONE IMMOBILI VIA RIPAMONTI/VIA GOLA A ICP | DECRETO N. 7553 del 29/06/2006 | 2006 | 2.490 | - | 2.490 |
| RISTRUTTURAZIONE P.S.,DEA, MEDICINA URGENZA REALIZAZIONE | DGR N. VIII/2472 del 11/05/2006 - DECRETO N.11045 del 08/10/08 | 2008 | 6.200 | 6.089 | 111 |
| AMPLIAMENTO REPARTO MEDICINA PENITENZIARIA | DECRETO N.13814 del 11/12/2009 | 2009 | 1.173 | 1.137 | 36 |
| UTILIZZO FONDO DI ROTAZIONE - ADEGUAMENTO NORME PER | DGR N. IX/3683 del 02/07/2012 | 2012 | 1.800 | 1.414 | 386 |
| PIANO STRAORDINARIO PER AMMODERNAMENTO PATRIMONIO | DGR N. X/388 del 12/07/2013 | 2013 | 1.754 | 1.568 | 186 |
| UTILIZZO FONDI RESI DISPONIBILI DALLA L.R.18/2012 | DGR N. X/821 del 25/10/2013 | 2013 | 971 | 323 | 648 |
| ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO, GAS MEDICAL | DGR N. IX/4739 del 23/01/2013 - DGR N. X/855 del 25/10/2013 | 2014 | 9.478 | - | 9.478 |
| UTILIZZO FONDI INVESTIMENTO IN MATERIA EDILIZIA SANITARIA | DGR N. X/1521 del 20/03/2014 | 2014 | 889 | 878 | 11 |
| CONTRIBUTO X SOSTITUZIONE APPARECCHIATURE SANITARIE | DECRETO N. 12686 del 24/12/2014 | 2014 | 1.100 | 1.100 | - |
| FONDI INVESTIMENTO ES. 2015 | DGR 4189 del 16/10/2015 | 2015 | 727 | 210 | 517 |
| SISTEMI INFORMATIVI HARDWARE-SOFTWARE | DGR 4775 DEL 24/5/2001 | ANTE 2001 | 253 | 202 | 51 |
| DEA III LOTTO | DGR25853/99 | ANTE 2001 | 4.906 | 4.877 | 29 |
| ADEGUAM. STRUTT.IMPIANT. ANATOM.PATOLOGICA | DGR16721/04 | 2004 | 1.033 | 49 | 984 |
| FONDO DI ROTAZIONE PER L'EDILIZIA SANITARIA III ADPQ | | | | | |
| PEDIATRIA | DGS 667/2009 | 2009 | 5.442 | 3.552 | 1.890 |
| PIANO URBANO | DGS 14368/2009 | 2009 | 1.504 | 752 | 752 |
| ADEGUAMENTO STRUTTURALE E IMPIANTISTICO IV ADPQ | | | | | |
| RADIOLOGIA | DGS 6308/2009 | 2009 | 2.310 | 2.004 | 306 |
| ADEGUAMENTO SALE OPERAT. 6 NUOVI POSTI TERAPIE | | | | | |
| INTENS. | | 2010 | 3.000 | - | 3.000 |
| SOSTITUZIONE ASCENSORI | DGS 3814/2011 e DGS 8566/2011 | 2011 | 2.500 | 1.385 | 1.115 |
| FONDO DI ROTAZIONE 2012 | DGR 3683/2012 | 2012 | 3.300 | 2.352 | 948 |
| FONDI RESIDUI L.R. 5/2013 FONDO DI ROTAZIONE 2013 | DGR 821/2013 | 2013 | 996 | 605 | 391 |
| AMMODERNAMENTO L.R. 18/2012 | DGR 388 e 4860/2013 | 2013 | 1.500 | 1.042 | 458 |
| VI ADPQ | DGR 1102/2013 | 2013 | 9.029 | - | 9.029 |
| ADEGUAMENTO IMPIANTI ELETTRICI | DGR 2111/2014 | 2014 | 1.385 | - | 1.385 |
| FONDO DI ROTAZIONE 2014 | DGR 1521/2014 | 2014 | 1.042 | 428 | 614 |
| APPARECCHIATURE SANITARIE OBSOLETE | DGR 2931/2014 | 2014 | 754 | 737 | 17 |
| VI ADPQ | DGS 7011/2015 | 2015 | 6.013 | - | 6.013 |
| FONDO DI ROTAZIONE 2015 | DGR 4189/2015 | 2015 | 945 | 325 | 620 |
| EDILIZIA SANITARIA | DGR 5135/2016 | 2016 | 1.164 | - | 1.164 |
| VI* A.I. MESSA A NORMA DEL P.O. SAN CARLO | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 32.458 | - | 32.458 |
| VI** A.I. RISTRUTTURAZIONE DEL P.O. SAN PAOLO | DECRETO N. 5650 del 17/05/2017 | 2016 | 1.947 | - | 1.947 |
| CONTRIBUTO X INTERVENTI FINALIZZATI AL MANTENIMENTO | DGR N. X/7539/2017 - DECRETO N.16858/2017 | 2017 | 792 | - | 792 |
| ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI COME DA PROGRAMMA REGIONALE | DGR N. X/6548 del 04/05/2017 | 2017 | 8.586 | - | 8.586 |
| UTILIZZO FONDI INVESTIMENTO ES. FINANZIARIO 2017 | DGR N. X/6548 del 04/05/2017 - DECRETO N. 5824 del 19/05/2017 | 2017 | 493 | - | 493 |
| Totale crediti al 31/12/2015 | | | 130.678 | 42.802 | 87.876 |

Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche

Si rinvia alle apposite tabelle del file Crediti e debiti RL e intercompany

Crediti v/Società partecipate e/o enti dipendenti dalla Regione

Crediti v/Erario

Crediti v/Altri

Fondo svalutazione crediti: Precisare importo e modalità di copertura per anzianità dei crediti.

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 giallo 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)? | NO | Se Sì, illustrare |

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

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo 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 rilievo 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 giallo 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 scopo" (art 2423 cc)? | NO | Se Sì, illustrare |

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 del Collegio dei Sindaci sono contenute nei verbali:

- I° TRIMESTRE 2017 – Verbale n. 11 del 18/07/2017
- II° TRIMESTRE 2017 – Verbale n. 14 del 12/10/2017
- III° TRIMESTRE 2017 – Verbale n. 22 del 14/12/2017
- IV° TRIMESTRE 2017 – Verbale n. 5 del 22/03/2018

Conto corrente postale

Tesoreria unica

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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

La voce più rilevante è relativa al costo anticipato del premio assicurativo RC

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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

Fondo di dotazione

Finanziamenti per investimenti

| | | | | | |
|---|---|------|-------|---|-------|
| CONTRIBUTO X INTERVENTI FINALIZZATI AL MANTENIMENTO | DGR N. X/7539/2017 - DECRETO N. 16858/2017 | 2017 | 792 | - | 792 |
| ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI COME DA PROGRAMMA REG | DGR N. X/6548 del 04/05/2017 | 2017 | 8.586 | - | 8.586 |
| UTILIZZO FONDI INVESTIMENTO ES. FINANZIARIO 2017 | DGR N. X/6548 del 04/05/2017 - DECRETO N. 5824 del 19/05/2017 | 2017 | 493 | - | 493 |

Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Altre riserve

Contributi per ripiano perdite

Utili (perdite) portati a nuovo

Utile (perdita) d'esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

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

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

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AL PATRIMONIO NETTO

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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 | <i>Sì, specificare importo, soggetto erogatore e tipologia di beni acquisiti</i> |
| PN02 | Fondo di dotazione. Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO | <i>Se Sì, specificare importo e motivazione variazione</i> |
| 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 | <i>Se Sì, illustrare</i> |

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



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 |
|-------------|----------------------|---------------------------|---------|--|
| | | | 1.124 | ATTI VARI ES. PRECEDENTI |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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 |
|-------------|----------------------|---------------------------|---------|--|
| | | | 1.434 | ATTI VARI ES. PRECEDENTI |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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 |
|-------------|----------------------|---------------------------|---------|--|
| | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--------|--------------------------|
| | | Contrattuale e in relazione a stime comunicate dal competente servizio AFFARI LEGALI | 12.520 | ATTI VARI ES. PRECEDENTI |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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 |
|---|----------------------|------------------------------------|---------|--|
| ACCANTONAMENTI PER REGOLE REGIONALI, L.BALDUZZI | | REGOLE REGIONALI E NORME NAZIONALI | 3.098 | ATTI VARI ES. PRECEDENTI |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A FONDI RISCHI E ONERI

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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)? | NO | <i>Se Sì, illustrare</i> |
|-------------|--|-----------|--------------------------|

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 € 1.148 . Si fa rinvio per il dettaglio degli 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 | |

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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 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 |

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 Tributarî
- 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 allegata agli schemi del Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Debiti per Mutui passivi

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

Debiti v/Stato

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

Debiti v/Regione

Debiti v/Comuni

Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche

Debiti V/ Società Partecipate e/o Enti Dipendenti Della Regione

Debiti v/Fornitori

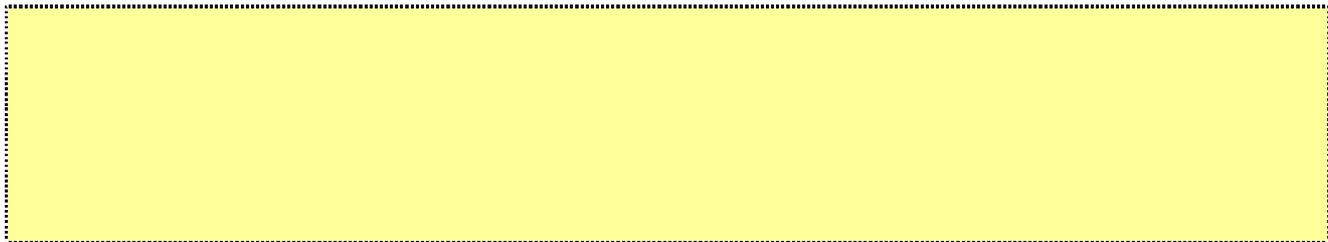
Debiti v/Istituto tesoriere

Debiti Tributarî

Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale

Debiti v/Altri

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio



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

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

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A DEBITI

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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 | <i>Se Sì, specificare importi per fornitori e allegare comunicazioni regionali in merito</i> |
| DB02 | Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | NO | <i>Se Sì, illustrare</i> |

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 realizzazio-

ne 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
Risconti relativi a quote di locazioni attive anticipate

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell’esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A RATEI E RISCONTI PASSIVI.

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

| Cod. | Informazione | Caso presente in azienda? | Se Sì, illustrare |
|------|---|---------------------------|-------------------|
| RPO1 | 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 allegare al Bilancio di Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell’esercizio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A CONTI D'ORDINE

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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 2016

Si conferma la verifica delle posizioni di debito e credito infragruppo, con la quasi totale quadratura delle partite. La quadratura con ATS, preso atto della complessità e della vetusta delle posizioni è tuttora in corso la attività di conciliazione.

La procedura amministrativo contabile consente la puntuale ricognizione dei finanziamenti da 2015, per gli esercizi precedenti si sta procedendo alla ricostruzione. Ciò poiché le procedure contabili in essere precedentemente alla presente non consentivano la rilevazione informatica.

La procedura amministrativo contabile è stata adottata anche dal Presidio San Carlo dalla 01/12/2016, pertanto è in uso un unico sistema di contabilità.

La adozione di una unica procedura amministrativo contabile consente la rilevazione informatizzata delle rimanenze di magazzino in tutti e due i presidi. È in fase di predisposizione la procedura di rilevazione delle rimanenze di reparto attualmente effettuata manualmente. La asseverazione sarà effettuata dal Collegio in sede di rilascio del verbale sul BES 2017 V1.

È stata effettuata la corretta allocazione dei farmaci File F nei conti di competenza.

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 la 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 apposta del foglio "Ce-118" allegato al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)

Il contributo per la Sanità Penitenziaria è pari € 11.448, il contributo per attività Territoriale (ex legge 23/2015)

Funzioni

Altri Contributi da Regione

Altri Contributi da enti pubblici

I contributi da altri enti pubblici sono pari a € 1.900

| DESCRIZIONE | BILANCIO CONSUNTIVO 2017 |
|--|-----------------------------|
| Dettaglio conto: 4.10.10.10.210.000.00.000 | |
| Contributi da Regione (FSR vincolato) | |
| Totale | |
| Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.030.00.000 | |
| Contributi vincolati da enti pubblici (extra fondo) - Vincolati | |
| COMUNE MILANO: Progetto ALA | 44 |
| COMUNE MILANO: Progetto RESIDENZIALITA' LEGGERA in psichiatria | 26 |
| COMUNE MILANO: Progetto VACANZE FONDO SOCIALE 2017 | 8 |
| COMUNE MILANO: Progetto AUTONOMIA | 45 |
| COMUNE MILANO: Progetto AUTONOMIA - MAGAZINE | 24 |
| AIFA: Progetto di ricerca "TESS" | 667 |
| COMUNE MILANO: Progetto "Contrasto al maltrattamento ed alla violenza di genere" | 25 |
| Totale | 839 |
| Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.035.00.000 | |
| Contributi da altri enti pubblici (extra fondo) - Altro | |
| EUPOLIS: Corso triennale Formazione Medicina Generale 2016/2019 | 40 |
| EUPOLIS: Corso triennale Formazione Medicina Generale 2015/2018 | 44 |
| EUPOLIS: Corso triennale Formazione Medicina Generale 2014/2017 | 38 |
| EUPOLIS: ADEMPIMENTI SICUREZZA DEL LAVORO | 4 |
| Totale | 126 |
| Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.000 | |
| Contributi da As/Ao/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Vincolati | |
| FOND. IRCCS ISTITUTO NEUROLOGICO BESTA: PROGETTO DI RICERCA "TRANS ALS" | 104 |
| ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA: PROGETTO START - SERVIZI SOCIO SANITARI TRASVERSALI DI ACCOGLIENZA PER RICHIEDENTI ASILO E TITOLARI DI PROTEZIONE INTERNAZIONALE | 153 |
| ASST VIMERCATE: PROGETTO DI FARMACOVIGILANZA "MEREAFAPS 5.0" | 150 |
| Totale | 407 |
| Dettaglio conto: 4.10.10.30.010.000.00.000 | |
| Contributi da persone giuridiche private - Vincolati | |
| SPERIMENTAZIONI FARMACO | 481 |
| FONDAZIONE SMILE HOUSE: Progetto Smile House | 37 |
| FONDAZIONE FLORIANI: Contributo per Cure Palliative | 10 |
| Totale | 528 |
| Dettaglio conto: 4.10.10.30.020.000.00.000 | |
| Contributi da persone fisiche private - Vincolati | |
| Totale | |
| Dettaglio conto: 4.10.10.30.080.000.00.000 | |
| Altri contributi da privati - Indistinto | |
| Totale | |
| TOTALE ALTRI CONTRIBUTI | 1.900 |

Altri Contributi da privati

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 rilievo 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

| |
|--|
| |
|--|

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell’esercizio

| |
|--|
| |
|--|

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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 | <i>Se Sì, illustrare</i> |
| | Rettifica contributi in c/esercizio. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente? | NO | <i>Se Sì, illustrare</i> |
| | Utilizzi contributi esercizi precedenti. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente? | SI | <i>L’utilizzo è pari a €8</i> |

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, 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

I ricavi per prestazioni sanitarie sono quelli riconosciuti con Decreto 4725/2018

Altri proventi

Nessuna variazione di rilievo

Ricavi libera-professione

Nel corso dell'esercizio sono state verificate le contabilizzazioni di alcune prestazioni in convenzione con strutture private, in conseguenza della applicazione della DGR X/5954/2016 Regole 2017 punti 4.5.7. Di conseguenza si è proceduto alla riallocazione dei ricavi per consentire una più omogenea confrontabilità dei dati con le altre aziende del sistema regionale. Infatti si tratta di prestazioni rese a seguito di stipula di convenzione fra enti per attività resa in orario di servizio e pertanto non di un effettivo incremento di entrate proprie. La eventuale diminuzione di costi correlati troverà riscontro parte nei conti della compartecipazione e parte nei costi diretti aziendali evidenziati nel modello "Dettaglio CE San".

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.

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



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



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

| |
|--|
| |
|--|

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 giallo 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

| | BES 2016 | IV CET 2017 | DECRETO 4725/2018 | SCOSTAMENTO IV CET 2017/BES 2017 | SCOSTAMENTO BES 2016/BES 2017 |
|--|----------------|----------------|-------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Dispositivi Medici | 26.382 | 25.532 | 25.681 | 149 | - 701 |
| Farmaci e altri beni Sanitari (al netto di File F, HCV, Doppio canale e I Ciclo) | 16.194 | 16.468 | 16.981 | 513 | - 787 |
| Altri Beni e Servizi | 68.249 | 70.162 | 69.403 | - 759 | - 1.154 |
| Consul., collab., interinali e comandi | 15.365 | 14.772 | 15.240 | 468 | - 125 |
| TOTALE BENI E SERVIZI (al netto di File F, HCV, Doppio canale e I Ciclo) | 126.190 | 126.934 | 127.305 | 371 | - 1.115 |
| FILE F + HCV | 33.452 | 27.631 | 28.804 | 1.173 | - 4.648 |
| FILE F | 25.119 | 26.077 | 26.356 | 279 | - 1.237 |
| HCV | 8.333 | 1.554 | 2.448 | 894 | - 5.885 |
| DOPPIO CANALE E PRIMO CICLO | 3.944 | 3.748 | 3.705 | - 43 | - 239 |
| TOTALE BENI E SERVIZI | 163.586 | 158.313 | 159.814 | 1.501 | - 3.772 |

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

| |
|--|
| |
|--|

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI BENI

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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, <u>non</u> 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? | NO | Se Sì, illustrare |

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 tabella 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

Drq

Ambulatoriale e Screening

Neuropsichiatria

Psichiatria

Farmaceutica

File F

Doppio canale e I Ciclo

Protesica e dietetica in convenzione

Integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi acq. di beni)

Medicina Generale e Pediatri

Prestazioni sanitarie

Consulenze e collaborazioni sanitarie

Si segnala che i costi del 2017 sono comprensivi di € 784 per consulenti sanitari ed € 71 ex ATS la cui presa in carico è avvenuta ancorché il relativo budget non sia stato trasferito, al fine di evitare interruzione di servizio. Si segnala inoltre che l'importo dei consulenti ex ATS, per il 2017, è riferito ai soli 9/12 dell'esercizio.

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.

Per 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

Formazione

Consulenze non sanitarie

Altri costi per servizi NON sanitari

Precisare la composizione degli altri oneri diversi di gestione

Negli oneri diversi di gestione sono compresi i costi a render conto della Psichiatria pari a € 70, spese legali per contenziosi € 61, restituzione tickets € 36, spese generali € 58, rimborsi diversi € 34

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

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

Sono stati allocati correttamente e separatamente gli affitti passivi e le spese condominiali

Noleggi

Leasing

Altri costi per godimento beni di terzi

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI SERVIZI

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

| Cod. | Informazione | Caso presente in azienda? | Se Sì, illustrare |
|------|--|---------------------------|---|
| AS01 | Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI | <i>I maggiori costi sono relativi al passaggio delle attività territoriali ex ATS nella fattispecie € 1.124 medici ex SUMAI. Si segnala che parte degli incrementi dei servizi non sanitari sono relativi ad attività territoriali per le quali non è stato trasferito formalmente il budget e quindi è in aggiunta ai costi di cui al BPE 2017</i> |
| 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 | <i>Se Sì, specificare motivazioni, scostamento e azioni intraprese dall'azienda</i> |

| | | | |
|------|--|----|--|
| | | | |
| 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 ... | SI | <i>I maggiori costi sono relativi al passaggio delle attività territoriali ex ATS nella fattispecie € 784+71</i> |
| 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 | <i>Se Sì, specificare tipologia prestazione, soggetto fornitore e importo</i> |
| 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

IL COSTO DEL PERSONALE

I costi complessivi del personale indicati nel Bilancio Consuntivo 2017 sono in linea con i valori di cui al Decreto di Assegnazione n. 4725 del 04/04/2018); per il personale afferito dall'ATS della Città Metropolitana di Milano a far tempo dal 1 aprile e dal 1 ottobre 2017 si segnala un risparmio dovuto principalmente al personale assegnato già vacante da ATS e al 31/12/2017 non ancora coperto e accantonato come indicato nelle linee guida per la redazione del IV CET 2017.

Rispetto ai valori indicati in BPE 2017 si conferma un ulteriore incremento dell'indennità di mancato preavviso (con relativi oneri) per il personale del Comparto e della Dirigenza Medica dovuto a 7 decessi e 4 pensionamenti per inabilità lavorativa intervenuti nell'anno 2017.

Come relazionato negli incontri realizzati con i competenti uffici regionali di confronto e verifica dei valori di assestamento 2017, si conferma che il costo in parola trova copertura all'interno dell'assegnazione assestamento ma per l'esercizio 2018 non potrà costituire oggetto di riduzione, in quanto la proiezione sul 2018 dei costi di personale dipendente presente relativamente al sezionale sanitario è in linea con i valori di BPE.

Anche per quanto attiene i valori indicati nel sezionale territoriale si conferma che l'economia presente nel 2017 si riferisce a posizioni trasferite dall'ATS come capacità assunzionale con relative disponibilità economiche ma non ancora coperte; si segnala altresì la mancata copertura di n. 2 posti di infermieri vacanti ex ATS per l'ambito vaccinale ceduti dall'ASST FBF Sacco e di n. 8 amministrativi delle funzioni centrali non transitati dall'ATS della Città Metropolitana di Milano attraverso i bandi di mobilità volontaria, come indicato nella tabella riepilogativa che si riporta nel seguito anche con finalità previsionale per l'esercizio 2018:

| VALORI IN €/000 | ANNO 2017 | ANNO 2018 |
|---|-----------------|-----------------|
| DECRETO n. 3537 del 30/03/2017 | € 11.459 | € 15.006 |
| POSTI VACANTI DA COPRIRE (9 MESI nel 2017) | | € 323 |
| DECRETO n. 11810 del 29/09/2017 | | |
| (3 MESI nel 2017) | € 63 | € 235 |
| DECRETO n. 16975 del 27/12/2017 | € - | € 40 |
| TOTALE COSTO PERSONALE AFFERITO CON DECRETI DGW | € 11.522 | € 15.604 |
| Personale da afferire da Sacco-Fatebenefetelli n. 2 infermieri | | € 101 |
| TOTALE CON FBF SACCO | | € 15.705 |
| FUNZIONI CENTRALI n. 8 AMMINISTRATIVI | | € 320 |
| TOTALE CON FBF SACCO E FUNZIONI CENTRALI | | € 16.025 |

I valori del Bilancio Consuntivo 2017 non comprendono altresì possibili futuri incrementi dei costi relativi al personale dipendente nei seguenti ambiti per i quali l'Azienda sta sviluppando, anche con interlocuzioni a livello regionale, analisi organizzative ed economiche di implementazione:

- assunzione di personale dipendente al fine di ridurre il ricorso a contratti flessibili, anche in ambito odontoiatrico;
- apertura Sezione di degenza di Neuropsichiatria Infantile presso il Presidio Ospedaliero San Paolo (come indicata nelle Regole di Sistema per l'esercizio 2018);
- attivazione di procedure concorsuali per l'assunzione di medici e infermieri penitenziari cui affidare la responsabilità del coordinamento delle attività sanitarie nelle strutture penitenziarie afferenti all'ASST.

I fondi aziendali per la contrattazione integrativa per il Comparto e la Dirigenza sono stati indicati come definitivamente determinati per l'esercizio 2017 con appositi atti deliberativi.

Per quanto attiene le prestazioni orarie aggiuntive (L.1/2002), l'Azienda si è impegnata nell'attuazione degli interventi organizzativi e delle azioni di programmazione e monitoraggio finalizzate al conseguimento del decremento richiesto rispetto all'assegnazione 2016, conseguendo una riduzione del 28,6% con un disallineamento rispetto al valore autorizzato di € 13.

Con riferimento alle RAR, si segnala che, rispetto al valore indicato in Assestamento V3 2017, in Bilancio Consuntivo 2017 sono stati indicati ulteriori € 28 (22 competenza e 6 oneri) relativi alla corresponsione nella mensilità di Aprile 2018 delle quote relative all'Emergenza Infermieristica, non quantificate in fase di redazione Assestamento V3 per il personale del Presidio San Paolo e afferito ATS.

Per quanto attiene i debiti verso dipendenti relativi ai residui di fondi contrattuali 2015 e anni precedenti si conferma l'effettiva sussistenza degli stessi e che è in atto a livello aziendale il confronto sindacale per la definizione della corresponsione a titolo di risultato e produttività; rispetto all'analisi effettuata relativamente agli importi indicati alla voce "Altri debiti verso personale dipendente anni 2010 - 2015" si propone lo stralcio dell'importo pari a € 495 in quanto non riconducibili a emolumenti riferibili a fondi contrattuali.

Contratti libero professionali, contratti di somministrazione e sanità penitenziaria

I costi per i contratti libero professionali sono oggetto di costante monitoraggio da parte dell'Azienda.

In merito alla sanità penitenziaria 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. 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.

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 l'Azienda ha assunto tali figure con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato per l'assistenza nella sezione ospedaliera di medicina penitenziaria.

Dal mese di maggio 2016 è stata inoltre attivata la sezione Nido presso la C.R. di Bollate, istituita all'interno del reparto femminile per detenute madri; detta sezione consta di 7 camere detentive e ospita detenute con prole fino a tre anni. Per quanto sopra e a seguito di valutazione delle necessità assistenziali infermieristiche, sia presso il Nido sia presso la Sezione femminile di Bollate, è emersa la necessità di fornire assistenza sulle 24 ore e per 365 giorni l'anno. Le necessità assistenziali si concretizzano in n. 4 infermieri per 36 ore settimanali e n. 1 educatore professionale; detto personale è stato acquisito con contratti di somministrazione per un importo mensile pari a € 25 e con un costo stimato per l'esercizio 2017 pari a € 300.

Un piano complessivo di riorganizzazione dell'assistenza negli istituti penitenziari afferenti all'ASST e comprensiva anche dei servizi di diagnosi e cura per le dipendenze (Sert penale e penitenziario) è contenuto in una specifica relazione già recentemente presentata ai competenti uffici regionali; le ricadute organizzative ed economiche di tale riorganizzazione non sono indicate nel presente Bilancio in quanto ancora in fase di valutazione congiunta da parte dell'Azienda e della Regione.

Complessivamente il numero di somministrati in forza presso l'Azienda rispetta il limite previsto dall'art. 32 del CCNL integrativo del 20/9/2001.

| | |
|---|------------|
| personale infermieristico | 107 |
| personale della riabilitazione | 2 |
| personale tecnico sanitario (OTA/OSS) | 23 |
| personale del ruolo tecnico non sanitario | 2 |
| personale amministrativo | 1 |
| TOTALE | 135 |

Personale SUMAI

Per quanto attiene il personale SUMAI transitato dal 1 aprile c.a. dall'ATS della Città Metropolitana di Milano sono stati indicati i valori di cui al decreto di assegnazione 12412 del 11 ottobre u.s. (decreto di assestamento per prechiusura III CET 2017).

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AL COSTO DEL PERSONALE

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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 | L'incremento è dovuto al passaggio, dal 01/04/2017 del personale ex ATS per le attività territoriali trasferite paria a € 10.434 IRAP |

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

Precisare per conto contabile importo e natura della spesa

Negli oneri diversi di gestione sono compresi i costi a render conto della Psichiatria pari a € 70, spese legali per contenziosi € 61, restituzione tickets € 36, spese generali € 58, rimborsi diversi € 34

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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

| |
|--|
| |
|--|

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

| |
|--|
| |
|--|

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI AMMORTAMENTI

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

| Cod. | Informazione | Caso presente in azienda? | Se Sì, illustrare |
|-------|---|---------------------------|-------------------|
| AMM01 | Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | | 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

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

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE VARIAZIONI DELLE RIMANENZE

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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

| |
|--|
| |
|--|

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

| |
|--|
| |
|--|

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACCANTONAMENTI

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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 | <i>L'accantonamento è relativo alla legge Balduzzi e perequazione</i> |

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



FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio



ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AI PROVENTI E ONERI FINANZIARI

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

| Cod. | Informazione | Caso presente in azienda? | Se Sì, illustrare |
|------|--|---------------------------|--|
| OF01 | Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI | L'importo più rilevante è relativo ad una nota di credito per acquisto farmaci HCV di anni precedenti pari a € 2.476 |
| 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

Per la suddetta area di bilancio non si sono verificati fatti di rilievo 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 giallo 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

Plusvalenze

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

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

Minusvalenze

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

Altri oneri straordinari

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI SERVIZI

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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. | SI | Le sopravvenienze sono riferite ad acquisto di beni e servizi dell'esercizio 2016 |
| 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

IRAP

IRES



FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio



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 la 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 apposta del foglio "Ce-118" allegato al Bilancio d'Esercizio.

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Finanziamento di parte corrente (FSR indistinto)

Funzioni

Altri Contributi da Regione

Altri Contributi da enti pubblici

Altri Contributi da privati



FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

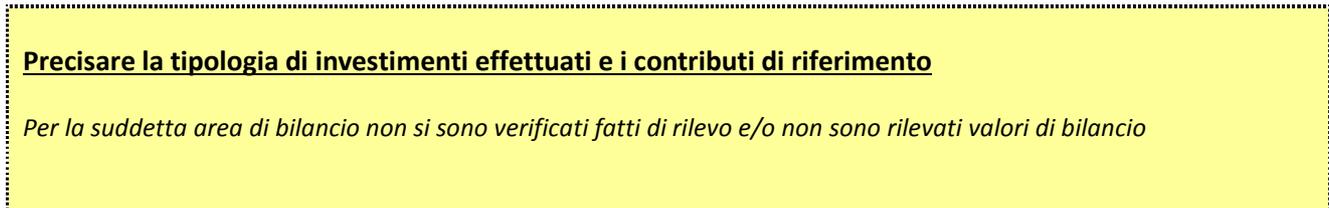


31.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

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



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 rilievo 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 giallo 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 |

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

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

Ricavi attività tipica

Altri proventi

Ricavi libera-professione

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

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

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

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

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 rilievo 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 rilievo 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 rilievo 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 giallo 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 |

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 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

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

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI BENI

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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, <u>non</u> 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? | NO | Se Sì, illustrare |

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

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

Ambulatoriale e Screening

Neuropsichiatria

Psichiatria

Farmaceutica

File F

Doppio canale e I Ciclo

Protesica e dietetica in convenzione

Integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi acq. di beni)

Medicina Generale e Pediatri

Prestazioni sanitarie

Consulenze e collaborazioni sanitarie

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.

Per 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

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

Consulenze non sanitarie

Altri costi per servizi NON sanitari

Precisare la composizione degli altri oneri diversi di gestione



FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio



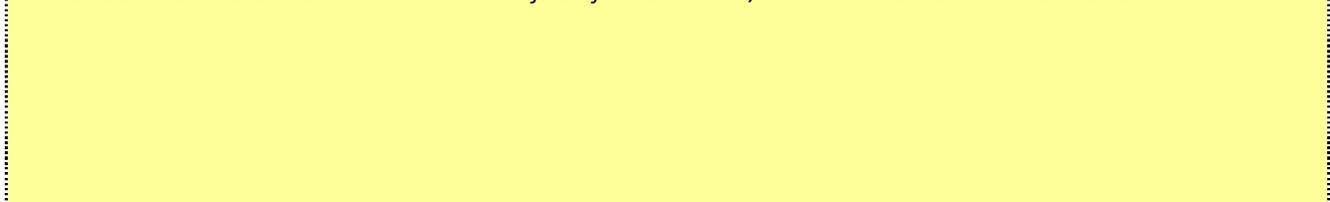
34.2 Acquisti di manutenzione ordinaria

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

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



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

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

Noleggi



Leasing

Altri costi per godimento beni di terzi

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI SERVIZI

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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

I costi complessivi del personale indicati nel Bilancio Consuntivo 2017 sono in linea con i valori di cui al Decreto di Assegnazione n. 4725 del 04/04/2018); per il personale afferrito dall'ATS della Città Metropolitana di Milano a far tempo dal 1 aprile e dal 1 ottobre 2017 si segnala un risparmio dovuto principalmente al personale assegnato già vacante da ATS e al 31/12/2017 non ancora coperto e accantonato come indicato nelle linee guida per la redazione del IV CET 2017.

Rispetto ai valori indicati in BPE 2017 si conferma un ulteriore incremento dell'indennità di mancato preavviso (con relativi oneri) per il personale del Comparto e della Dirigenza Medica dovuto a 7 decessi e 4 pensionamenti per inabilità lavorativa intervenuti nell'anno 2017.

Come relazionato negli incontri realizzati con i competenti uffici regionali di confronto e verifica dei valori di assestamento 2017, si conferma che il costo in parola trova copertura all'interno dell'assegnazione assestamento ma per l'esercizio 2018 non potrà costituire oggetto di riduzione, in quanto la proiezione sul 2018 dei costi di personale dipendente presente relativamente al sezionale sanitario è in linea con i valori di BPE.

Anche per quanto attiene i valori indicati nel sezionale territoriale si conferma che l'economia presente nel 2017 si riferisce a posizioni trasferite dall'ATS come capacità assunzionale con relative disponibilità economiche ma non ancora coperte; si segnala altresì la mancata copertura di n. 2 posti di infermieri vacanti ex ATS per l'ambito vaccinale ceduti dall'ASST FBF Sacco e di n. 8 amministrativi delle funzioni centrali non transitati dall'ATS della Città Metropolitana di Milano attraverso i bandi di mobilità volontaria, come indicato nella tabella riepilogativa che si riporta nel seguito anche con finalità previsionale per l'esercizio 2018:

| VALORI IN €/000 | ANNO 2017 | ANNO 2018 |
|---|-----------------|-----------------|
| DECRETO n. 3537 del 30/03/2017 | € 11.459 | € 15.006 |
| POSTI VACANTI DA COPRIRE (9 MESI nel 2017) | | € 323 |
| DECRETO n. 11810 del 29/09/2017 | | |
| (3 MESI nel 2017) | € 63 | € 235 |
| DECRETO n. 16975 del 27/12/2017 | € - | € 40 |
| TOTALE COSTO PERSONALE AFFERITO CON DECRETI DGW | € 11.522 | € 15.604 |
| Personale da afferire da Sacco-Fatebenefetelli n. 2 infermieri | | € 101 |
| TOTALE CON FBF SACCO | | € 15.705 |
| FUNZIONI CENTRALI n. 8 AMMINISTRATIVI | | € 320 |
| TOTALE CON FBF SACCO E FUNZIONI CENTRALI | | € 16.025 |

I valori del Bilancio Consuntivo 2017 non comprendono altresì possibili futuri incrementi dei costi relativi al personale dipendente nei seguenti ambiti per i quali l'Azienda sta sviluppando, anche con interlocuzioni a livello regionale, analisi organizzative ed economiche di implementazione:

- assunzione di personale dipendente al fine di ridurre il ricorso a contratti flessibili, anche in ambito odontoiatrico;
- apertura Sezione di degenza di Neuropsichiatria Infantile presso il Presidio Ospedaliero San Paolo (come indicata nelle Regole di Sistema per l'esercizio 2018);
- attivazione di procedure concorsuali per l'assunzione di medici e infermieri penitenziari cui affidare la responsabilità del coordinamento delle attività sanitarie nelle strutture penitenziarie afferenti all'ASST.

I fondi aziendali per la contrattazione integrativa per il Comparto e la Dirigenza sono stati indicati come definitivamente determinati per l'esercizio 2017 con appositi atti deliberativi.

Per quanto attiene le prestazioni orarie aggiuntive (L.1/2002), l'Azienda si è impegnata nell'attuazione degli interventi organizzativi e delle azioni di programmazione e monitoraggio finalizzate al conseguimento del decremento richiesto rispetto all'assegnazione 2016, conseguendo una riduzione del 28,6% con un disallineamento rispetto al valore autorizzato di € 13.

Con riferimento alle RAR, si segnala che, rispetto al valore indicato in Assestamento V3 2017, in Bilancio Consuntivo 2017 sono stati indicati ulteriori € 28 (22 competenza e 6 oneri) relativi alla corresponsione nella mensilità di Aprile 2018 delle quote relative all'Emergenza Infermieristica, non quantificate in fase di redazione Assestamento V3 per il personale del Presidio San Paolo e afferito ATS.

Per quanto attiene i debiti verso dipendenti relativi ai residui di fondi contrattuali 2015 e anni precedenti si conferma l'effettiva sussistenza degli stessi e che è in atto a livello aziendale il confronto sindacale per la definizione della corresponsione a titolo di risultato e produttività; rispetto all'analisi effettuata relativamente agli importi indicati alla voce "Altri debiti verso personale dipendente anni 2010 - 2015" si propone lo stralcio dell'importo pari a € 495 in quanto non riconducibili a emolumenti riferibili a fondi contrattuali.

Contratti libero professionali, contratti di somministrazione e sanità penitenziaria

I costi per i contratti libero professionali sono oggetto di costante monitoraggio da parte dell'Azienda.

In merito alla sanità penitenziaria 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. 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.

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 l'Azienda ha assunto tali figure con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato per l'assistenza nella sezione ospedaliera di medicina penitenziaria.

Dal mese di maggio 2016 è stata inoltre attivata la sezione Nido presso la C.R. di Bollate, istituita all'interno del reparto femminile per detenute madri; detta sezione consta di 7 camere detentive e ospita detenute con prole fino a tre anni. Per quanto sopra e a seguito di valutazione delle necessità assistenziali infermieristiche, sia presso il Nido sia presso la Sezione femminile di Bollate, è emersa la necessità di fornire assistenza sulle 24 ore e per 365 giorni l'anno. Le ne-

cessità assistenziali si concretizzano in n. 4 infermieri per 36 ore settimanali e n. 1 educatore professionale; detto personale è stato acquisito con contratti di somministrazione per un importo mensile pari a € 25 e con un costo stimato per l'esercizio 2017 pari a € 300.

Un piano complessivo di riorganizzazione dell'assistenza negli istituti penitenziari afferenti all'ASST e comprensiva anche dei servizi di diagnosi e cura per le dipendenze (Sert penale e penitenziario) è contenuto in una specifica relazione già recentemente presentata ai competenti uffici regionali; le ricadute organizzative ed economiche di tale riorganizzazione non sono indicate nel presente Bilancio in quanto ancora in fase di valutazione congiunta da parte dell'Azienda e della Regione.

Complessivamente il numero di somministrati in forza presso l'Azienda rispetta il limite previsto dall'art. 32 del CCNL integrativo del 20/9/2001.

| | |
|---|------------|
| personale infermieristico | 107 |
| personale della riabilitazione | 2 |
| personale tecnico sanitario (OTA/OSS) | 23 |
| personale del ruolo tecnico non sanitario | 2 |
| personale amministrativo | 1 |
| TOTALE | 135 |

Personale SUMAI

Per quanto attiene il personale SUMAI transitato dal 1 aprile c.a. dall'ATS della Città Metropolitana di Milano sono stati indicati i valori di cui al decreto di assegnazione 12412 del 11 ottobre u.s. (decreto di assestamento per prechiusura III CET 2017).

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AL COSTO DEL PERSONALE

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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? | NO | Se Sì, specificare importo e motivazioni |

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

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

Precisare per conto contabile importo e natura della spesa

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ONERI DIVERSI DI GESTIONE

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

| Cod. | Informazione | Caso presente in azienda? | Se Sì, illustrare |
|------|---|---------------------------|---|
| OG01 | Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | | <i>Se Sì, specificare importo e motivazioni</i> |

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 rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI AMMORTAMENTI

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

| Cod. | Informazione | Caso presente in azienda? | Se Sì, illustrare |
|-------|---|---------------------------|-------------------|
| AMM01 | Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | | 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 rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio

Svalutazione delle immobilizzazioni

Svalutazione dei crediti: **precisare importo e copertura**

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 rilievo 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 giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

| Cod. | Informazione | Caso presente in azienda? | Se Sì, illustrare |
|--------|---|---------------------------|-------------------|
| VRIM01 | Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | | 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

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACCANTONAMENTI

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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? | | Se Sì, illustrare |

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 rilievo 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 rilievo 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 giallo denominata <<Caso presente in azienda?>>:

| Cod. | Informazione | Caso presente in azienda? | Se Sì, illustrare |
|------|--|---------------------------|-------------------|
| OF01 | Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | | Se Sì, illustrare |
| OF02 | Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? | | 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 rilievo 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 giallo 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 |

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 rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio
Plusvalenze

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

Altri proventi straordinari

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 rilievo e/o non sono rilevati valori di bilancio

Minusvalenze

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

Altri oneri straordinari

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AGLI ACQUISTI DI SERVIZI

Inserire SI o NO nella cella in giallo 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, <i>illustrare</i> |
| PS04 | Sopravvenienze passive. Illustrare la composizione delle sopravvenienze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile. | NO | Se Sì, <i>illustrare</i> |
| PS05 | Insussistenze passive. Illustrare la composizione delle insussistenze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile. | NO | Se Sì, <i>illustrare</i> |
| 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, <i>illustrare</i> |

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

IRAP

IRES

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

Nel corso dell'esercizio sono state verificate le contabilizzazioni di alcune prestazioni in convenzione con strutture private, in conseguenza della applicazione della DGR X/5954/2016 Regole 2017 punti 4.5.7. Di conseguenza si è proceduto alla riallocazione dei ricavi per consentire una più omogenea confrontabilità dei dati con le altre aziende del sistema regionale. Infatti si tratta di prestazioni rese a seguito di stipula di convenzione fra enti per attività resa in orario di servizio e pertanto non di un effettivo incremento di entrate proprie. La eventuale diminuzione di costi correlati troverà riscontro parte nei conti della compartecipazione e parte nei costi diretti aziendali evidenziati nel modello "Dettaglio CE San".

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.

FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio

45. Informazioni relative alle partite infragruppo

PRINCIPALI INFORMAZIONI delle movimentazioni dell'esercizio

Cod. 709 - ASST DI LODI:

Si giustifica la differenza pari a € 14 nei nostri debiti loro crediti riferita a fatture pagate da questa ASST a dicembre 2017 incassate dalla ASST di LODI nel 2018.

Cod. 717 - ASST VIMERCATE:

Si giustifica la differenza pari a € 30 nei nostri crediti/Ricavi loro debiti/costi riferita alla quota del 20% del saldo contributo "Mereafaps Farmacovigilanza DGR X/5630 del 26/9/2016" in quanto la contro parte non ha provveduto alla registrazione nel BES 2017.

Provvederanno alla registrazione contabile nell'annualità di utilizzo del contributo.

Cod. 718 - ASST PAPA GIOVANNI XXII:

Si giustifica la differenza pari a € 68 nei nostri debiti/loro crediti riferita a fatture pagate da questa ASST a dicembre 2017 incassate dalla ASST PAPA GIOVANNI XIII nel 2018.

Con le seguenti ASST/ATS:

Cod. 321 ATS DELLA CITTA METROPOLITANA DI MILANO

Cod. 328 ATS DI PAVIA

Cod. 703 ASST FATEBENEFRATELLI SACCO

Cod. 708 ASST MELEGNANO E DELLA MARTESANA

Cod. 715 ASST LECCO

Non è stato possibile procedere ad una corretta quadratura dei CREDITI e DEBITI in quanto non hanno fornito i dati richiesti



FATTI DI RILIEVO delle movimentazioni dell'esercizio



46. Verifica di cassa al 31 12 2017

Riportare stralcio del verbale del Collegio Sindacale in merito alla verifica di cassa al 31 12 2017 e relativo parere

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

Verbale n. 5 del COLLEGIO SINDACALE del 22/03/2018

In data 22/03/2018 alle ore 9.30 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 SC Economico Finanziaria

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

- Verifica di cassa al 31.12.2017

Verbale del collegio sindacale

Pagina 1

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 10.35 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Verbale del collegio sindacale



Pagina 2

VERIFICA DI CASSA

VERIFICA DI CASSA AL 22/03/2018

In data 22/03/2018 alle ore 9.30 si è 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 SC Economico Finanziaria

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 22/03/2018, con le seguenti risultanze:

| | | |
|---|------------------------------|------------------|
| SITUAZIONE Azienda al | 31/12/2017 | |
| SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01 | | € 7.960.601,08 |
| REVERSALI EMESSE | dal 01/01/2017 al 31/12/2017 | € 395.081.334,54 |
| MANDATI | dal 01/01/2017 al 31/12/2017 | € 392.131.857,86 |
| SALDO AZIENDA | | € 10.910.077,76 |
| SITUAZIONE istituto cassiere al | 31/12/2017 | |
| FONDO DI CASSA AL 01.01 | | € 7.960.601,08 |
| RISCOSSIONI | | € 395.081.334,54 |
| PAGAMENTI | | € 392.131.857,86 |
| SALDO CASSIERE | al 31/12/2017 | € 10.910.077,76 |
| SALDO AZIENDA | al 31/12/2017 | € 10.910.077,76 |
| DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE | | € 0,00 |
| Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere: | | |
| REVERSALI DA RISCOUTERE | | € 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 |
|--|------------|------------|--|-------------|--------------|
| | 14637 | 13/10/2017 | ASST 7 LAGHI-SALDO FT. X CESSIONE EMOCOMPONENTI | € 5.416,00 | No |
| | 16475 | 03/11/2017 | CONS. LOMBARDIA SANITA'-SERVIZIO TRASP. DETENUTI | € 643,85 | No |
| | 20373 | 21/12/2017 | CONSORZIO STABILE HCM - SERV. INFERM. CARCERI | € 70.552,00 | No |

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

| | N. Reversale | Data | Oggetto | Importo | Osservazioni |
|--|--------------|------------|---|------------|--------------|
| | 4364 | 13/10/2017 | INCASSO X RIMBORSO INFORTUNI DA INAIL | € 219,67 | No |
| | 4738 | 10/11/2017 | INCASSO TICKET PRESIDIO SAN CARLO | € 175,00 | No |
| | 5582 | 18/12/2017 | INCASSO FT. DIVERSE DA CASA DI CURA VILLA LETIZIA | € 1.693,41 | No |

Note:

Situazione Tesoreria unica:

| | Data | Numero conto | Fruttifero/Infruttifero | Disponibilità |
|--|------------|--------------|-------------------------|-----------------|
| | 31/12/2017 | 0319701 | Fruttifero | € 0,00 |
| | 31/12/2017 | 0319701 | Infruttifero | € 10.745.801,10 |

Anticipazioni di Tesoreria:

| | Estremi atti | Limite massimo | Importo attuale utilizzato |
|--|-------------------------------------|-----------------|----------------------------|
| | DELIBERAZIONE N. 594 del 22/03/2017 | € 32.115.000,00 | € 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 | 16/11/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF | € 1.496.335,55 |

Verifica di cassa

Pagina 4

| Periodo di riferimento | Data versamento | Denominazione ente | Importo |
|------------------------|-----------------|--|-----------------|
| OTTOBRE | 16/11/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF | € 1.449.642,28 |
| OTTOBRE | 16/11/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA COMMERCIALE | € 39.150,28 |
| OTTOBRE | 16/11/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE- IVA SPLIT PAYMENT | € 891.406,37 |
| NOVEMBRE | 18/12/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF | € 1.665.748,23 |
| NOVEMBRE | 14/12/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF | € 1.330.292,75 |
| NOVEMBRE | 22/12/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE- IVA COMMERCIALE | € 110.212,48 |
| NOVEMBRE | 18/12/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA SPLIT PAYMENT | € 1.787.471,02 |
| NOVEMBRE | 23/02/2018 | AGENZIA DELLE ENTRATE- RAVV.IVA COMMERCIALE | € 4.745,49 |
| DICEMBRE | 28/12/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF | € 2.658.006,58 |
| DICEMBRE | 16/01/2018 | AGENZIA DELLE ENTRATE- IRPEF | € 156.618,66 |
| DICEMBRE | 28/12/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE - IRPEF | € 2.542.661,37 |
| DICEMBRE | 28/12/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE - ACC. IVA COMMERCIALE | € 19.819,38 |
| DICEMBRE | 28/12/2017 | AGENZIA DELLE ENTRATE - IVA SPLIT PAYMENT | € 1.287.685,32 |
| DICEMBRE | 16/01/2018 | AGENZIA DELLE ENTRATE - SALDO IVA COMM.LE | € 51.496,64 |
| Totale : | | | € 15.491.292,40 |

Versamenti IRPEF: € 11.299.305,42

Versamenti IVA: € 4.191.986,98

Eventuali ulteriori osservazioni:

In relazione al versamento operato per la competenza del mese di novembre 2017 effettuato in data 23.02.2018, il Collegio, in considerazione delle giustificazioni ricevute invita l'azienda a chiedere la ripetizione al consulente dell'importo di euro 80,41 sostenuti quali interessi e sanzioni per ritardato pagamento non imputabili all'Azienda.

Il Collegio infine rappresenta come la differenza del saldo cassiere con quella della tesoreria unica è dovuta alla contabilizzazione dei movimenti registrati nell'ultimo giorno del mese nel primo giorno lavorativo del mese successivo.

Verifica di cassa

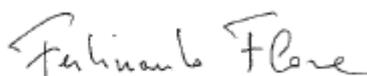


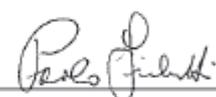
Pagina 5

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

FERDINANDO FLORA 

PAOLO FISCHETTI 

TOMMASO VENTRE 

47. Dati SIOPE al 31 12 2017

Ente Codice 030452218000000

Ente Descrizione AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE

Periodo ANNUALE 2017

Prospetto INCASSI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 26-apr-2018

Data stampa 27-apr-2018

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 | | 263.869.890,31 | 263.869.890,31 |
| 1100 | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) | 5.400.573,38 | 5.400.573,38 |
| 1301 | Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per | 234.358.237,16 | 234.358.237,16 |
| 1302 | Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma | 1.153.781,96 | 1.153.781,96 |
| 1303 | Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della | 2.209.860,57 | 2.209.860,57 |
| 1400 | Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza | 801.517,88 | 801.517,88 |
| 1500 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati | 10.973.494,87 | 10.973.494,87 |
| 1600 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 8.007.207,08 | 8.007.207,08 |
| 1650 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO | 86.782,95 | 86.782,95 |
| 1700 | Entrate per prestazioni non sanitarie | 860.850,46 | 860.850,46 |
| 1800 | Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive | 17.584,00 | 17.584,00 |
| CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | | 113.194.475,88 | 113.194.475,88 |
| 2102 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per | 112.788.230,00 | 112.788.230,00 |
| 2108 | Contributi e trasferimenti correnti da comuni | 48.463,44 | 48.463,44 |
| 2116 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza | 118,00 | 118,00 |
| 2121 | Contributi e trasferimenti correnti da Universita' | 153.877,74 | 153.877,74 |
| 2201 | Contributi e trasferimenti correnti da Imprese | 16.033,70 | 16.033,70 |
| 2202 | Donazioni da imprese | 187.753,00 | 187.753,00 |
| ALTRE ENTRATE CORRENTI | | 15.597.913,67 | 15.597.913,67 |
| 3101 | Rimborsi assicurativi | 1.680,00 | 1.680,00 |
| 3102 | Rimborsi spese per personale comandato | 222.918,75 | 222.918,75 |
| 3105 | Riscossioni IVA | 285.588,80 | 285.588,80 |
| 3106 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi | 14.177.274,04 | 14.177.274,04 |
| 3201 | Fitti attivi | 248.553,02 | 248.553,02 |
| 3202 | Interessi attivi | 1.165,69 | 1.165,69 |
| 3204 | Altri proventi | 660.733,37 | 660.733,37 |
| CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE | | 2.041.519,86 | 2.041.519,86 |
| 5103 | Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per | 2.041.519,86 | 2.041.519,86 |
| OPERAZIONI FINANZIARIE | | 12.115,80 | 12.115,80 |
| 6400 | Depositi cauzionali | 12.115,80 | 12.115,80 |
| ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI | | 365.419,02 | 365.419,02 |
| 7100 | Anticipazioni di cassa | 365.419,02 | 365.419,02 |
| 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 | | 395.081.334,54 | 395.081.334,54 |

Ente Codice 030452218000000
Ente Descrizione AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2017
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 26-apr-2018
Data stampa 27-apr-2018
Importi in EURO

| 030452218000000 - AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO | | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|--|--|-----------------------|----------------------------|
| PERSONALE | | 163.166.899,38 | 163.166.899,38 |
| 1103 | Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto | 52.808.927,17 | 52.808.927,17 |
| 1104 | Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato | 8.143.460,50 | 8.143.460,50 |
| 1105 | Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto | 2.827.125,27 | 2.827.125,27 |
| 1106 | Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato | 48.434,90 | 48.434,90 |
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 3.113.794,74 | 3.113.794,74 |
| 1204 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo | 10.215.903,21 | 10.215.903,21 |
| 1205 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato | 31.845.841,32 | 31.845.841,32 |
| 1206 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo | 153,00 | 153,00 |
| 1207 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato | 5.004.534,90 | 5.004.534,90 |
| 1304 | Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato | 32.407.027,74 | 32.407.027,74 |
| 1305 | Contributi previdenza complementare per il personale a tempo | 13.158,33 | 13.158,33 |
| 1306 | Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato | 16.561.447,09 | 16.561.447,09 |
| 1503 | Rimborsi spese per personale comandato | 81.687,46 | 81.687,46 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 95.403,85 | 95.403,85 |
| ACQUISTO DI BENI | | 75.966.603,05 | 75.966.603,05 |
| 2101 | Prodotti farmaceutici | 48.260.284,49 | 48.260.284,49 |
| 2102 | Emoderivati | 2.333.885,42 | 2.333.885,42 |
| 2103 | Prodotti dietetici | 105.006,86 | 105.006,86 |
| 2104 | Materiali per la profilassi (seccini) | 108.716,95 | 108.716,95 |
| 2110 | Materiali e prodotti per uso veterinario | 1.907,10 | 1.907,10 |
| 2112 | Dispositivi medici | 22.358.531,52 | 22.358.531,52 |
| 2113 | Prodotti chimici | 150.905,57 | 150.905,57 |
| 2198 | Altri acquisti di beni sanitari | 1.414.662,80 | 1.414.662,80 |
| 2201 | Prodotti alimentari | 269.276,98 | 269.276,98 |
| 2202 | Materiali di guardiaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 198.249,50 | 198.249,50 |
| 2203 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | 25.420,82 | 25.420,82 |
| 2204 | Supporti informatici e cancelleria | 324.896,00 | 324.896,00 |
| 2205 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 34.525,13 | 34.525,13 |
| 2206 | Acquisto di materiali per la manutenzione | 328.643,62 | 328.643,62 |
| 2298 | Altri beni non sanitari | 51.690,29 | 51.690,29 |
| ACQUISTI DI SERVIZI | | 107.952.635,50 | 107.952.635,50 |
| 3102 | Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da altre | 72.325,96 | 72.325,96 |
| 3104 | Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da strutture sanitarie | 302,00 | 302,00 |
| 3107 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica | 6.435,48 | 6.435,48 |
| 3109 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica | 12.058,30 | 12.058,30 |
| 3116 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture | 2.597.679,48 | 2.597.679,48 |
| 3118 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati | 684.526,06 | 684.526,06 |
| 3133 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati | 1.178.376,75 | 1.178.376,75 |
| 3134 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro | 5.330.438,50 | 5.330.438,50 |
| 3136 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro | 10.191.274,63 | 10.191.274,63 |
| 3137 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie | 204.592,69 | 204.592,69 |
| 3154 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici | 127.766,48 | 127.766,48 |
| 3198 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti | 566.291,73 | 566.291,73 |
| 3199 | Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvivenze | 12.886,86 | 12.886,86 |
| 3201 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro | 2.137,60 | 2.137,60 |
| 3203 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro | 498.762,49 | 498.762,49 |
| 3204 | Servizi ausiliari e spese di pulizia | 4.723.602,60 | 4.723.602,60 |
| 3205 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 1.135.820,94 | 1.135.820,94 |
| 3206 | Mensa per degeni | 4.065.469,44 | 4.065.469,44 |
| 3207 | Riscaldamento | 376.939,91 | 376.939,91 |
| 3208 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 312.098,27 | 312.098,27 |
| 3209 | Utenze e canoni per energia elettrica | 3.803.810,16 | 3.803.810,16 |
| 3210 | Utenze e canoni per altri servizi | 10.455.206,73 | 10.455.206,73 |
| 3211 | Assicurazioni | 4.361.317,41 | 4.361.317,41 |
| 3212 | Assistenza informatica e manutenzione software | 3.682.081,00 | 3.682.081,00 |
| 3213 | Corsi di formazione esternalizzata | 37.572.724,01 | 37.572.724,01 |
| 3214 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 466.126,73 | 466.126,73 |
| 3216 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico- | 2.835.057,64 | 2.835.057,64 |
| 3218 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 8.155.101,18 | 8.155.101,18 |
| 3219 | Spese legali | 134.941,33 | 134.941,33 |
| 3220 | Smaltimento rifiuti | 512.136,73 | 512.136,73 |
| 3221 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 123.855,93 | 123.855,93 |
| 3299 | Altre spese per servizi non sanitari | 3.750.590,48 | 3.750.590,48 |
| CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI | | 2.889.769,94 | 2.889.769,94 |
| 4117 | Contributi e trasferimenti a Universita' | 2.875.069,94 | 2.875.069,94 |
| 4203 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 14.700,00 | 14.700,00 |
| ALTRE SPESE CORRENTI | | 38.729.106,48 | 38.729.106,48 |
| 6103 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati | 46.833,89 | 46.833,89 |
| 5201 | Noleggi | 2.690.566,14 | 2.690.566,14 |
| 5202 | Locazioni | 585.580,33 | 585.580,33 |
| 5306 | Interessi passivi v/fornitori | 7.419,36 | 7.419,36 |
| 5401 | IRAP | 13.140.619,79 | 13.140.619,79 |
| 5402 | IRE-S | 169.621,00 | 169.621,00 |
| 5404 | IVA | 17.286.827,68 | 17.286.827,68 |
| 5499 | Altri tributi | 72.151,55 | 72.151,55 |
| 5501 | Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti | 154.330,20 | 154.330,20 |
| 5503 | Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e | 61.981,24 | 61.981,24 |
| 5504 | Commissioni e Comitati | 1.225,99 | 1.225,99 |
| 5505 | Borse di studio | 227.781,05 | 227.781,05 |
| 5506 | Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi | 263.779,63 | 263.779,63 |
| 5507 | Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi | 1.237.444,01 | 1.237.444,01 |
| 5508 | Premi di operosita' medici SUMA | 8.987,94 | 8.987,94 |
| 5597 | Risarcimenti danni autoassicurati | 590.960,62 | 590.960,62 |
| 5598 | Altri oneri della gestione corrente | 2.192.812,41 | 2.192.812,41 |
| 5599 | Altre spese correnti derivanti da sopravvivenze | 183,65 | 183,65 |
| INVESTIMENTI FISSI | | 3.029.690,31 | 3.029.690,31 |
| 6102 | Fabbricati | 301.969,08 | 301.969,08 |
| 6103 | Impianti e macchinari | 61.851,12 | 61.851,12 |
| 6104 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 1.301.503,05 | 1.301.503,05 |
| 6105 | Mobili e arredi | 113.739,36 | 113.739,36 |
| 6199 | Altri beni materiali | 132.980,63 | 132.980,63 |
| 6200 | Immobilizzazioni immateriali | 1.117.647,07 | 1.117.647,07 |
| OPERAZIONI FINANZIARIE | | 20.343,00 | 20.343,00 |
| 7300 | Depositi per spese contrattuali | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 7400 | Depositi cauzionali | 10.343,00 | 10.343,00 |
| SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI | | 376.810,20 | 376.810,20 |
| 8100 | Rimborso anticipazioni di cassa | 365.419,02 | 365.419,02 |
| 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 | | 392.131.857,86 | 392.131.857,86 |

48. Riscontro alle osservazioni al IV CET 2017

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI.

Il fondo svalutazione crediti è così composto:

€ 275 per svalutazione crediti vs clienti privati

€ 3.467 per svalutazione crediti da prefettura per STP. L'importo è stato comunicato in occasione del BES 2016 V1 (da Nota integrativa descrittiva):

“ Crediti v/prefetture

A seguito di definizione dei rapporti di credito con la Prefettura di Milano ed al mancato riconoscimento di parte delle prestazioni effettuate nel periodo 2000-2010, si rende necessario prevedere un importo che faccia fronte ad una eventuale svalutazione.

A tal fine si è proceduto alla conversione dell'importo di € 530 di cui al fondo 3.20.20.50.000.000.00.000 B.II.5) Altri fondi rischi, poiché rappresentante un accantonamento generico fondo rischi generici più assimilabile ad una svalutazione crediti.(D. 5650/2017)

Inoltre, in data 09/01/2017 a seguito di sentenza del Consiglio di Stato, l'azienda è risultata vittoriosa in un contenzioso con le Ditte Siram e Manutencoop relativamente ad importi richiesti per rivalutazione e adeguamento prezzi per il periodo 2008/2011 pari a € 2.100 circa. Poiché dette cifre sono state oggetto di contestazione e le relative fatture sempre respinte, si è proceduto, al tempo, all'accantonamento dell'importo richiesto in attesa della definizione della pratica tra le fatture da ricevere. Ciò poiché sono stati esperiti vari tentativi bonari prima del ricorso al TAR. La sentenza definitiva ha stabilito un importo dovuto pari a € 231 oltre ad ulteriori € 100 circa per il periodo della proroga del contratto (01/06/201-30/09/2012). Pertanto risultano passibili di conversione a Fondo Svalutazione crediti ulteriori € 1.760.

A seguito di verifica si comunica inoltre che dal conto 3.20.20.10.000.000.00.000” B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali” sono stati convertiti ulteriori € 1.177 , poiché riferiti ad accantonamenti vetusti e non più utilizzabili.

Il totale convertito , a seguito di autorizzazione del decreto di assegnazione n.5650/2017,ammonta pertanto a € 3.467=.Tale importo è stato contabilizzato direttamente a decremento del credito relativamente a parte delle somme non riconosciute dalla Prefettura per gli anni 2006 e retro”

La prassi in uso in ASST per il recupero crediti è la seguente:

1. I° sollecito con lettera ordinaria con indicazione del termine, solitamente 7 giorni dalla data della nota.
2. II° sollecito con Raccomandata AR con indicazione del termine perentorio e diffida ad ottemperare
3. Trasmissione ad Agenzia Entrate e/o Ufficio legale dell'azienda per il recupero coatto.

FONDI SPESE LEGALI E ALTRI FONDI RISCHI

L'analisi dei fondi è stata effettuata in occasione del BES 2016 V1 (vedi sopra) ed ha comportato la riqualificazione di importi sia da Fondo spese legali che da Altri fondi rischi

OSSERVAZIONI IV CET 2017

Importo assicurazioni e premio RC professionale: l'importo, è stato allineato al Decreto di assegnazione 4725/2018

Altre prestazioni sanitarie:

Reti sanitarie e Hospice : l'importo indicato nel IV CET 2017 è stato allineato al Decreto di assegnazione 4725/2018

Oneri straordinari:

l'importo è in incremento rispetto al decreto di assegnazione ma è quasi in equilibrio con i proventi straordinari.

CONTRIBUTI DA PERSONE GIURIDICHE PRIVATE

dettaglio composizione contributi da privati

| Dettaglio conto: 4.10.10.30.010.000.00.000 | | | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|-------------------|--|--|
| ENTE ASSEGNATARIO (Case farmaceutiche per Sperimentazioni Farmaco) | IMPOR- TO ASSEGNATO | IMPOR- TO INCASSATO | VALORE RESIDUO | TIPOLOGIA DI SPESA SOSTENUTA | |
| INVENTIV HEALTH CLINICAL UK LTD - FINANCE DEPARTME | 2 | 0 | 2 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES S. R. L. | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES S. R. L. | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| KANTARHEALTH SRL | 5 | 5 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA SPA | 14 | 14 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| GILEAD SCIENCES SRL | 39 | 39 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| JANSSEN - CILAG SPA | 30 | 30 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| PPD ITALY SRL | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| NOVARTIS FARMA SPA | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| CENTERVUE SPA | 5 | 5 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES S. R. L. | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| NOVARTIS FARMA SPA | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| PAREXEL INTERNATIONAL S. R. L. | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| AMGEN S. R. L. | 3 | 0 | 3 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| ST. STEPHEN'S CENTRE CHELSEA & WESTMINSTER HOSPITA | 3 | 3 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| MSD ITALIA SRL | 15 | 15 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| PPD ITALY SRL | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| GILEAD SCIENCES, INC. | 1 | 0 | 1 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| GILEAD SCIENCES SRL | 5 | 0 | 5 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| ST. STEPHEN'S CENTRE CHELSEA & WESTMINSTER HOSPITA | 6 | 6 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| AMGEN S. R. L. | 3 | 3 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| ASTRAZENECA SPA | 2 | 2 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| GLAXOSMITHKLINE SPA | 37 | 37 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| F. I. CEF. Fondazione Italiana Cefalee Onlus | 6 | 6 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| MERCK SHARP & DOHME CORP. | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| UNIVERSITA' DI COPENAGHEN | 2 | 2 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| GLAXOSMITHKLINE SPA | 5 | 5 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| PHARMACEUTICAL RESEARCH ASSOCIATE IT SRL | 7 | 0 | 7 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| NOVARTIS FARMA SPA | 4 | 4 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| ICON CLINICAL RESEARCH LTD. | 5 | 5 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| PPD ITALY SRL | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| FONDAZIONE POLICLINICO UNIV. A. GEMELLI | 1 | 0 | 1 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| DAIICHI SANKYO, INC | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| DAIICHI SANKYO, INC | 5 | 5 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| CLINVERSE INC. | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES S. R. L. | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| JANSSEN - CILAG SPA | 13 | 13 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES S. R. L. | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| BAYER SPA | 31 | 31 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES S. R. L. | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES S. R. L. | 6 | 6 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES S. R. L. | 2 | 2 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA SPA | 7 | 7 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| EORTC AISBL/IVZW | 11 | 11 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| PPD GLOBAL LIMITED | 2 | 2 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| PHARMACEUTICAL RESEARCH ASSOCIATE IT SRL | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| AMGEN S. R. L. | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| MEDINEOS S. U. R. L. | 4 | 4 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| PPD ITALY SRL | 5 | 0 | 5 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| EXOM GROUP SRL | 4 | 4 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| BAYER SPA | 23 | 0 | 23 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| NOVARTIS FARMA SPA | 13 | 0 | 13 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| CENTERVUE SPA | 11 | 11 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| DIASORIN SPA | 45 | 0 | 45 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| BAYER SPA | 11 | 0 | 11 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| OSPEDALE SAN RAFFAELE S. R. L. | 6 | 0 | 6 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| MEDINEOS S. U. R. L. | 5 | 0 | 5 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| IST. SCIENT. CO ROMAGNOLO PER LO STUDIO E LA CURA D | 1 | 1 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES | 1 | 0 | 1 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| MSD ITALIA SRL | 8 | 0 | 8 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA SPA | 11 | 0 | 11 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| QUINTILES | 6 | 0 | 6 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| NOVARTIS FARMA SPA | 12 | 0 | 12 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| GILEAD SCIENCES SRL | 10 | 10 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| GILEAD SCIENCES SRL | 10 | 10 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| TOTALE | 481 | 316 | 165 | | |
| Dettaglio conto: 4.10.10.30.010.000.00.000 | | | | | |
| FONDAZIONE OPERATION SMILE - PROGETTO SMILE HOUSE | 37 | 37 | 0 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| FONDAZIONE FLORIANI - PROGETTO PER CURE PALLIATIVE | 10 | 0 | 10 | CONSULENZE SANITARIE DA TERZI/ACQUISTI BENI SANITARI | |
| TOTALE | 47 | | | | |

CONTRIBUTI VINCOLATI EXTRA FONDO

| ENTE ASSEGNATARIO | IMPORTO ASSEGNATO | IMPORTO INCASSATO | VALORE RESIDUO | TIPOLOGIA DI SPESA SOSTENUTA |
|---|-------------------|-------------------|----------------|--|
| Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.030.00.000 | | | | |
| COMUNE DI MILANO - PROGETTO "CONTRASTO AL MALTRATTAMENTO ED ALLA VIOLENZA DI GENERE" | 25 | 0 | 25 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| COMUNE DI MILANO - PROGETTO "AUTONOMIA" | 45 | 0 | 45 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| COMUNE DI MILANO - PROGETTO "MAGAZINE" INTEGRAZIONE CONVENZIONE CON COMUNE MI X PROGETTO AUTONOMIA | 24 | 0 | 24 | |
| COMUNE DI MILANO - PROGRAMMI DI RESIDENZIALITA' LEGGERA IN PSICHIATRIA | 26 | 0 | 26 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| COMUNE DI MILANO - PROGETTO VACANZE | 8 | 8 | 0 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| COMUNE DI MILANO - PROGETTO ALA | 44 | 44 | 0 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| AIFA - PROGETTO DI RICERCA TESS | 667 | 131 | 536 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| Dettaglio conto: 4.10.10.20.020.035.00.000 | | | | |
| EUPOLIS - CORSO TRIENNALE FORMAZIONE MEDICINA GENERALE 2014/2017 | 38 | 0 | 38 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| EUPOLIS - CORSO TRIENNALE FORMAZIONE MEDICINA GENERALE 2015/2018 | 44 | 0 | 44 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| EUPOLIS - CORSO TRIENNALE FORMAZIONE MEDICINA GENERALE 2016/2019 | 40 | 0 | 40 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| EUPOLIS - ADEMPIMENTI SICUREZZA DEL LAVORO | 4 | 0 | 4 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| Dettaglio conto: 4.10.10.20.030.010.00.000 | | | | |
| FONDAZIONE IST. NEUROL. BESTA - PROGETTO DI RICERCA TRANS ALS | 104 | 0 | 104 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| ASST SPEDALI CIVILI DI BRESCIA - PROGETTO START: SERVIZI SOCIO SANITARI TRASVERSALI DI ACCOGLIENZA PER RICHIEDENTI ASILO E TITOLARI DI PROTEZIONE INTERNAZIONALE | 153 | 0 | 153 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| ASST VIMERCATE - PROGETTO MULTIREGIONALE "MEREAFAPS 5.0: INTEGRAZIONE DEI PROGETTI NAZIONALI/REGIONALI LOMBARDI PER L'EVOLUZIONE VERSO UNA FARMACOVIGILANZA PROATTIVA, IN APPLICAZIONE DELLA DIRETTIVA 2010/84/UE" NELL'AMBITO DELLE INIZIATIVE REGIONALI DI FARMACOVIGILANZA | 150 | 0 | 150 | ACQUISTO SERVIZI SANITARI/NON SANITARI |
| TOTALE | 1.372 | 183 | 1189 | |

PERSONALE

Punti A) e B): si è provveduto a collocare in modo corretto nella "Scheda di dettaglio natura degli accantonamenti" alla voce "accantonamento costi personale" del Sezionale NITER, l'importo accantonato pari a € 294, che nel IV CET, per mero errore materiale, era stato imputato alla voce "accantonamento risparmi su costi personale".

Punto C): nel 2018 proseguiranno le azioni di programmazione e di monitoraggio dei costi dei contratti di lavoro gravanti sulla spesa Beni e Servizi finalizzate al conseguimento degli obiettivi di contenimento indicate dalle Regole di Sistema regionali; il delta fra IV CET 2017 e BES 2016 si riferisce ai costi relativi ai contratti libero professionali transitati dall'ATS della Città Metropolitana di Milano da aprile 2017 in applicazione del Progetto Milano (L. 23/2015 di Evoluzione del SSR Lombardo).

FILE F , HCV, DOPPIO CANALE

Gli importi di cui al IV CET 2017 erano comprensivi di stime e non rilevavano Note di Credito pervenute in data successiva ma di competenza del 2017.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli importi più rilevanti sono relativi a spese legali € 187, commissioni e spese bancarie € 90, fondo spese a render conto psichiatria € 70.