

Nota Integrativa

2015

Azienda Sanitaria Provinciale di Vibo Valentia



REGIONE CALABRIA

Azienda Sanitaria Provinciale
di Vibo Valentia

BILANCIO DI ESERCIZIO
2015

Nota Integrativa



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

GEN02 – SI		Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.
------------	--	---

Applicazione D.lgs. 118/2011 per quota di ammortamento 2012 e ricalcolo ammortamenti esercizi precedenti, scorporo quota pari al 20% nuove immobilizzazioni 2012.

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

GEN03 NO	–	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.
NO		



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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione <i>valore di mercato</i> . 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 <i>Valore di mercato/Costo storico</i> . 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 riparazio-



	<p>ne 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>
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.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. 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.</p> <p>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".</p>
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	<p>Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali: <i>tempo determinato</i>.</p> <p>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di</p>



	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. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Gravosi e Rettificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e contrazioni in economia	Eliminazioni e incrementi	Interessi capitalizzati		Demissioni (valore netto)	Ammortamenti		
204-019	Costi di impianto e di ampliamento di cui soggetti a immobilizzazione	45.600,00			45.600,00												
AAA-049	Costo ricerca e sviluppo di cui soggetti a immobilizzazione																
AAA-070	Costi di brevetti e di immobilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a immobilizzazione																
AAA-123	Immobilizzazioni immateriali in corso e acquisite																
AAA-110	Atti di immobilizzazione immateriali di cui soggetti a immobilizzazione	132.412,54			132.412,54	11.987,28				905,65					8.782,74		147.703,22
AAA-142	Concessione in sede marchi e brevetti di cui soggetti a immobilizzazione																
AAA-163	Titoli su servizi terzi di cui soggetti a immobilizzazione																
AAA-160	Patente di cui soggetti a immobilizzazione																
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	178.012,54			178.012,54	11.987,28				905,65					8.782,74		189.703,22
	di cui soggette a svalutazione																

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
TRASFORMAZIONE DA A.S.L. S. A. ASP	45.600,00		45.600,00		
....					

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					



Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Mantenimento di incrementazioni	Interessi capitalizzati		Disposizioni (valore netto)	Ammortamenti
AAA130	Terreni edificabili	152.254,72				152.254,72									152.254,72
AAA130	di cui soggette a demerzazione														
AAA130	Terreni edificabili														
AAA130	di cui soggette a demerzazione														
AAA120	Fabbricati non strumentali (edifici)	236.222,12			22.542,51	255.616,62							10.000,26	245.616,36	
AAA120	di cui soggette a demerzazione														
AAA120	Fabbricati strumentali (edifici)	57.697.622,22			22.671.217,29	22.829.127,93				1.432.223,72			1.744.059,45	22.056.891,37	
AAA120	di cui soggette a demerzazione														
AAA120	Impianti e macchine	2.100.712,24			2.105.042,65	377.670,73				170.127,25			276.218,60	312.079,15	
AAA120	di cui soggette a demerzazione														
AAA110	Attrezzature sanitarie e scientifiche	26.812.424,14			25.449.632,36	1.362.791,78				655.029,23			160.294,02	1.479.795,10	
AAA110	di cui soggette a demerzazione														
AAA110	Utensili e arredi	2.275.222,12			2.108.724,92	79.496,16				124.325,93			73.017,35	124.187,82	
AAA110	di cui soggette a demerzazione														
AAA110	Autoveicoli	1.159.024,00			1.228.032,46	228.643,94							62.044,76	217.261,76	
AAA110	di cui soggette a demerzazione														
AAA110	Cespiti														
AAA110	di cui ammortamento dimezzato														
AAA110	di cui soggette a demerzazione														
AAA110	immobilizzazioni materiali in corso d'acconto	4.182.144,72				4.182.144,72								4.182.144,72	
AAA110	di cui soggette a demerzazione														
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	58.052.187,91			57.423.322,32	40.629.684,68				2.593.431,40			2.798.216,18	40.225.879,99	
	di cui soggette a demerzazione														

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
-------------------	---

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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



IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
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?		SI	1) Contenzioso con il Comune di Tropea per l'accertamento del diritto di proprietà – Valore dell'immobile €929.622,42. 2) Unità immobiliare sita nel Comune di Vallelonga del valore di € 23.000 – contenzioso con un soggetto privato per un'occupazione "sine titolo".
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		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? [SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER	NO		



SINGOLO IMPEGNO]			
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	E' stata predisposta apposita delibera (n. 103 del 29/01/2010) con la quale sono stati individuati i beni suscettibili di vendita.
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)?			Vedere Allegati 1 e 2 alla Nota integrativa



4. Rimanenze

Tab. 6 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.714.277,56		1.777.941,88			5.492.219,44		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
	Medicinali senza AIC								
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici	1.022.847,62				1.022.847,62			
	Dispositivi medici								
	Dispositivi medici impiantabili attivi								
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
ABA050	Prodotti dietetici								
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici								
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI	4.737.125,18		1.777.941,88		1.022.847,62	5.492.219,44		
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.698,04				2.698,04			
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	42.061,31		20.288,21			62.349,52		
ABA160	Materiali per la manutenzione	9.097,97				9.097,97			
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	53.857,32		20.288,21		11.796,01	62.349,52		

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rap-	NO	



presentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			
---	--	--	--



5. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PIREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	54.107.702,00			53.878.584,00	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	54.107.702,00			53.878.584,00	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	54.107.702,00		229.118,00	53.878.584,00	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	44.351.671,22			12.499.330,49	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	10.086.865,49			10.086.865,49	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	34.264.805,73			2.412.465,00	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	2.412.465,00			2.412.465,00	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	31.852.340,73		31.852.340,73	-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	98.459.373,22			66.377.914,49	

Tab. 7 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte



REGIONE CALABRIA
Azienda Sanitaria Provinciale di Vibo Valentia
Il bilancio di esercizio anno 2015



CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	34.751,08		1.260,35	33.490,73	
					
					
	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.331.239,75		384.154,56	2.715.394,31	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	580,03	46,66		626,69	
	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.331.819,78			2.716.021,00	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
					
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
					
					
	CREDITI V/ALTRI	7.524.897,87	4.243.987,75		11.768.885,62	
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.999.373,48	1.548.565,71		3.547.939,19	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.306.030,74	214.368,50		3.520.399,24	
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
					
					
ABA710	Altri crediti diversi	2.219.493,65	2.481.053,54		4.700.547,19	
					
					

Tab. 8 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il parte



Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		



6. Disponibilità liquide

Tab. 9 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	30.335,35	12.784,35		43.119,70
ABA770	Istituto Tesoriere	5.427.641,81	45.440.528,09		50.868.169,90
ABA780	Tesoreria Unica				
ABA790	Conto corrente postale	2.304.317,85	728.329,28		3.032.647,13

DL01 – Fondi vincolati.

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

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI	L'importo delle somme vincolate comunicato dal Tesoriere a seguito di pignoramenti alla data di chiusura dell'esercizio è di € 3.083.902,53. Di tali importi € 2.315.058,00 sono stati pagati nel corso del 2016.
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)?		



7. Ratei e risconti attivi

Non sono presenti Ratei o Risconti attivi

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

Tab. 10 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
	...		
	...		

Tab. 11 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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



8. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PA000	FONDO DI DOTAZIONE	3.158.583,23						3.158.583,23
PA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	55.026.190,53						57.601.604,82
PA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							
PA030	Finanziamenti da Stato per investimenti							
PA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88							
PA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							
PA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro							
PA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	52.116.389,01						52.079.620,41
PA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							
PA090	Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	2.909.801,52						5.521.984,41
PA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI							
PA110	ALTRE RISERVE:	20.000,00						20.000,00
PA120	Riserve da rivalutazioni							
PA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							
PA140	Contributi da reinvestire	20.000,00						20.000,00
PA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							
PA160	Riserve diverse							
PA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	190.294.985,73						190.977.576,15
PA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	70.100.433,37						70.100.433,37
PA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
PA200	Altro	120.154.552,56						120.877.142,78
PA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	181.182.979,19						181.045.049,56
PA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	73.094,82						2.799.385,44
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	61.072.618,65						61.596.161,74

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	
-----------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
-----------	---

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza iniziale di esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato indifferito	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di bene acquisito)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PA020	Per beni di prima dotazione assegnati e curati precedentemente al 31/12/2015												
PA030	Da Stato assegnati in data antecedente al 31/12/2015												
PA070	Da Regione assegnati in data antecedente al 31/12/2015					52.116.389,01						52.079.620,41	
PA090	Da altri soggetti pubblici assegnati in data antecedente al 31/12/2015												
PA090	Per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio assegnati in data antecedente al 31/12/2015					2.909.801,52						5.521.984,41	

DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
--------------	---------------------------	-------------------



PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		
---	----	--	--



9. Fondi per rischi e oneri

Tab. 12 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	566.116,00			439.582,91	126.533,09
PBA010	FONDI PER RISCHI:	10.697.580,85	399.947,11			11.097.527,96
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	4.135.112,59				3.790.460,99
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	641.022,54				800.266,30
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-				-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-				600.000,00
PBA060	Altri fondi rischi:	5.921.445,72				5.906.780,67
...	...					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	3.269.626,29	375.618,19			3.645.244,48
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.577.116,16				2.011.420,38
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.557.010,13				1.598.314,10
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	35.500,00				35.500,00
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	3.873.273,95			636.198,05	3.237.075,90
PBA210	Fondi integrativi pensione	25.181,93				25.181,93
PBA230	Fondo rinnovi contratti personale dipendente	375.285,08				375.285,08
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni INIG - PLS - INCA	1.868.792,57				2.033.792,57
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SLMIAI	29.449,18				59.449,18
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.574.565,19				743.367,14
...	...					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	18.406.597,09				18.106.381,43

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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?	SI	La maggior parte dei Fondi sono legati a cause in corso, non perfettamente determinabili nell'anno e nel quantum.
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	Si è tenuto conto di tutti i rischi di cui si era a conoscenza al momento della redazione del Bilancio.
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono for-	SI	L'azienda deve fare fronte attraverso i propri accantonamenti al fallimento della Faro Assicurazioni e al rischio ad essa collegata, oltre alla sottostima dei massimali stipulati con le compagnie in anni pre-



nire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			cedenti.
--	--	--	----------



10. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
FBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI	2.235.898,92	178.666,67		2.414.565,59
FCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.235.898,92			2.414.565,59

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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	



11. Debiti

Tab. 13 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
	DEBITI VISTATO						
PDA020	Debiti v/ Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/ Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Accanto quota FSR v/ Stato						
PDA050	Debiti v/ Stato per restituzione finanziamento - per ricerca						
	...						
PDA060	Altri debiti v/ Stato						
	...						
	DEBITI V/ REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.912.317,09	32.129,35		1.944.446,44		
PDA080	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento						
PDA090	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma	1.912.317,09			1.944.446,44		
	...						
PDA130	DEBITI V/ COMUNI:	594.356,36	18.191,14		612.547,50		
	...						
	DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario agguintivo corrente LEA						
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario agguintivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.064.824,57	42.302,64		1.107.127,21		
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	130.984,21	6.249,70		137.233,91		
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti d'patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.195.808,78			1.244.361,12		
	DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/ enti regionali:						
						
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:						
						
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:						
						
	...						
PDA280	DEBITI V/ FORNITORI:	52.209.284,05	16.456.749,73		68.666.033,79		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	52.209.284,05			68.666.033,79		
	...						
PDA310	DEBITI V/ ISTITUTO TESORIERE		230.422,00		230.422,00		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.669.076,79	1.597.978,64		4.267.055,43		
	...						
PDA330	DEBITI V/ ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.193.233,97	592.004,38		6.775.238,35		
	...						
PDA340	DEBITI V/ ALTRI:	15.055.169,70		140.403,19	14.914.766,52		
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/ dipendenti	8.812.522,62	153.125,86		8.965.648,48		
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	6.242.647,08		293.529,04	5.949.118,04		
	...						



DB01 – Transazioni

DB01 – SI	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali. <i>I debiti 2008 e ante rientrano in appositi piani di rientro stabiliti dalla Regione Calabria.</i>
-----------	---

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	L’azienda è in piano di rientro, e la Regione sta procedendo a vario titolo alle verifiche del debito Aziendale.



12. Ratei e risconti passivi

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

Tab. 14 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		

Tab. 15 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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



13. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	3.084,39			3.084,39
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	...				

Tab. 16 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
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)?		SI	E' stato stipulato nel settembre 2014 il contratto per la realizzazione del nuovo presidio ospedaliero di Vibo Valentia utilizzando i fondi dell'accordo di programma e quelli provenienti dai privati.



14. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	263.570.000,00			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

Tab. 17 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE				267.745.879,90		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				263.570.000,00		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				4.175.879,90		
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0050	EXTRA FONDO:				808.916,41		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				33.968,65		
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA						
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				774.947,75		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
						
						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:						
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
						
						
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
						
						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
	Progetto						
	Progetto						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
						
						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
						
						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				32.000,00		
						
						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				268.586.796,31		

Tab. 18 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	267.745.879,90		
AA0080	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	808.916,41		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	32.000,00		
	Totale	268.586.796,31	-	



Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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



15. Proventi e ricavi diversi

Tab. 30 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								3.722.594,24
AA0360	Prestazioni di ricovero								2.004.000,00
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								343.000,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0380	Prestazioni di Fio F								
AA0390	Prestazioni servizi MAG, PLS, Cortin. assistenziale								
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								478.000,00
AA0410	Prestazioni termali								
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								397.594,24
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								892.000,00
AA0460	Prestazioni di ricovero								740.000,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								75.000,00
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di Fio F								
AA0500	Prestazioni servizi MAG, PLS, Cortin. assistenziale								1.000,00
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								5.000,00
AA0520	Prestazioni termali								71.000,00
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								
	TOTALERICAVI DA MOBILITA' (A+B)								4.614.594,24
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
	TOTALERICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
	TOTALERICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)								
	TOTALERICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
	TOTALERICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

Tab. 31 - Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %	
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera					
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	247.920,61	262.673,62	-	14.753,01	-0,06
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica					
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	20.757,72	49.028,85	-	28.271,13	-0,58
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	2.088,52	-	2.088,52		
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	270.766,85	311.702,47	-	40.935,62	-0,13
BA1210	Comparsa partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera					
BA1220	Comparsa partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	195.483,81	237.025,69	-	41.541,88	-0,18
BA1230	Comparsa partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica					
BA1240	Comparsa partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)					
AA0720	Comparsa partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
BA1260	Comparsa partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	10.616,90	24.751,65	-	14.134,75	-0,57
BA1270	Comparsa partecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	206.100,71	261.777,34	-	55.676,63	
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione					
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)					
	Costi diretti aziendali					
	Costi generali aziendali					
	Fondo di perequazione					
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA					



Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	



16. Acquisti di beni

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – NO	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Per distribuzione diretta dei farmaci per un importo pari ad € 8.043.651,62 dall'ASP di Cosenza individuata come centrale acquisti per i farmaci a distribuzione diretta per la regione Calabria.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Le variazioni registrate sono state pari ad € 6.777.253,19 principalmente dovute all'aumento per acquisti di farmaci innovativi e nuovi protocolli di cura.



17. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								33.241.559,26
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutico								349.000,00
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								3.513.000,00
BA0690	Acquisti servizi sanitari per assistenza neofitatoria								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semi-residenziale								29.277.000,00
BA0970	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci Fia F								
BA1040	Acquisti prestazioni terminali in convenzione								
BA1100	Acquisti prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								2.550,26
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								25.932.069,09
BA0420	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								173.000,00
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutico								624.000,00
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								2.421.000,00
BA0720	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								20.385.000,00
BA0990	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci a Fia F								2.170.000,00
BA1060	Acquisti prestazioni terminali in convenzione								83.000,00
BA1120	Acquisti prestazioni trasporto sanitario								71.000,00
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)								59.173.559,26
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)								
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

Tab. 192 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità



REGIONE CALABRIA
Azienda Sanitaria Provinciale di Vibo Valentia
Il bilancio di esercizio anno 2015



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	22.493.354,66	22.224.089,11	269.265,55	0,01
BA0420	- da convenzione	22.320.354,66	22.061.089,11	259.265,55	0,01
BA0430	Costi per assistenza MMG	10.299.771,27	10.108.764,52	191.006,75	0,02
BA0440	Costi per assistenza PLS	2.982.924,56	3.047.196,47	- 64.271,91	-0,02
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	7.294.131,47	7.227.920,53	66.210,94	0,01
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.743.527,36	1.677.207,59	66.319,77	0,04
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	173.000,00	163.000,00	10.000,00	0,06
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	27.789.309,87	28.470.921,17	- 681.611,30	-0,02
BA0500	- da convenzione	26.816.309,87	27.533.921,17	- 717.611,30	-0,03
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	349.000,00	349.000,00	-	0,00
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	624.000,00	588.000,00	36.000,00	0,06
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	13.443.522,67	13.277.421,21	166.101,46	0,01
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.513.000,00	3.513.000,00	-	0,00
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	441,97			
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	2.421.000,00	2.282.000,00	139.000,00	0,06
BA0570	- da privato - Medici SUMA1	3.893.908,41	3.926.642,98	- 32.734,57	-0,01
BA0580	- da privato	3.615.172,29	3.555.778,23	59.394,06	0,02
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	6.435,86			
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	899.769,17	852.229,00	47.540,17	0,06
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.708.967,26	2.703.549,23	5.418,03	0,00
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	1.328.777,47	1.421.804,15	- 93.026,68	-0,07
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)	911.039,80	997.703,60	- 86.663,80	-0,09
BA0690	- da privato (extraregionale)	417.737,67	424.100,55	- 6.362,88	-0,02
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	3.195.836,33	4.079.118,07	- 883.281,74	-0,22
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		88,11	- 88,11	-1,00
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato	3.195.836,33	4.079.029,96	- 883.193,63	-0,22
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	3.815.863,83	3.661.755,19	154.108,64	0,04
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato	3.815.863,83	3.661.755,19	154.108,64	0,04
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	54.809.000,00	51.535.352,00	3.273.648,00	0,06
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	29.377.000,00	29.377.000,00	-	0,00
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	20.385.000,00	19.214.000,00	1.171.000,00	0,06
BA0840	- da privato	5.047.000,00	2.944.352,00	2.102.648,00	0,71
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	5.047.000,00	2.944.352,00	2.102.648,00	0,71
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	539.320,22	525.160,53	14.159,69	0,03
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)	425.296,26	438.025,99	- 12.729,73	-0,03
BA0950	- da privato (extraregionale)	114.023,96	87.134,54	26.889,42	0,03
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FLEF	2.817.311,52	2.760.689,39	56.622,13	0,02
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.170.000,00	2.045.000,00	125.000,00	0,06
BA1000	- da privato (intraregionale)	647.311,52	715.689,39	- 68.377,87	-0,10
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	88.000,00	83.000,00	5.000,00	0,06
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	88.000,00	83.000,00	5.000,00	0,06
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				



Tab. 20 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	71.000,00	128.472,34	- 57.472,34	-0,45
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato	71.000,00	67.000,00	4.000,00	0,06
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.496.249,07	1.642.579,80	- 146.330,73	-0,09
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	2.550,26	49,78		0,00
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	9.026,18	14.449,13	- 5.422,95	-0,38
BA1180	- da privato (intraregionale)	1.444.827,14	1.521.770,54	- 76.943,40	-0,05
BA1190	- da privato (extraregionale)	39.845,49	106.310,35	- 66.464,86	-0,63
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	279.401,40	420.727,13	- 141.325,73	-0,34
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	21.745,00	49.365,88	- 27.620,88	-0,56
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	5.586,55	8.674,78	- 3.088,23	-0,36
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi				
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	250.723,04	362.696,47	- 111.963,43	-0,31
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.346,81	-	1.346,81	0,30
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	277.847,70	214.184,00	63.663,70	0,00
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	50.685,60	90.579,60		
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	108.697,74	107.498,44	1.199,30	0,01
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria				
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria				
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	28.882,54	13.330,32	15.552,22	1,17
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35.901,82	2.775,64	33.126,18	11,93
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	35.901,82	2.775,64	33.126,18	11,93
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	536.345,07	525.213,31	11.131,76	0,02
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	62.035,10	45.326,38	16.708,72	0,37
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	31,80	427,22	- 395,42	-0,93
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	14.108,89	4.052,83	10.056,06	2,48
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	460.169,28	475.406,88	- 15.237,60	-0,03
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	133.187.240,52	131.232.264,74	1.954.975,78	

Tab. 21 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	10.957.192,30	12.372.696,18	- 1.415.503,88	-0,11
BA1580	Lavanderia	638.038,84	1.025.981,70	- 387.942,86	-0,38
BA1590	Pulizia	2.840.629,17	2.896.946,94	- 56.317,77	-0,02
BA1600	Mensa	1.151.516,75	1.192.163,59	- 40.646,84	-0,03
BA1610	Riscaldamento	388.225,92	-		
BA1620	Servizi di assistenza informatica	279.699,13	367.983,59	- 88.284,46	-0,24
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	7.231,52	19.987,76	- 12.756,24	-0,64
BA1640	Smaltimento rifiuti	198.636,58	214.818,14	- 16.181,56	-0,08
BA1650	Utenze telefoniche	637.040,23	947.484,68	- 310.444,45	-0,33
BA1660	Utenze elettricità	1.047.440,70	1.089.816,10	- 42.375,40	-0,04
BA1670	Altre utenze	336.128,00	132.737,67	203.390,33	1,53
BA1680	Premi di assicurazione	2.524.234,95	3.459.676,24	- 935.441,29	-0,27
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
...					
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
...					
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	908.370,51	1.025.099,77	- 116.729,26	-0,11
...					
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	54.519,78	76.795,90	- 22.276,12	-0,29
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.480,00	9.600,00	8.880,00	0,93
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	14.911,03	42.684,98	- 27.773,95	-0,65
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato				
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	14.911,03	14.380,68	530,35	0,04
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria				
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		28.304,30	- 28.304,30	-1,00
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	21.128,75	24.510,92	- 3.382,17	-0,14
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	21.128,75	24.510,92	- 3.382,17	-0,14
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE	26.284,06	64.883,26	- 38.599,20	-0,59
BA1880	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	4.053,70	30.000,00	- 25.946,30	-0,86
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	22.230,36	34.883,26	- 12.652,90	-0,36
	TOTALE	11.037.996,14	12.514.375,34	- 1.476.379,20	

Tab. 22 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Manutenzioni ordinarie quelle che non incrementano il valore e la funzionalità del bene, straordinarie quelle che aumentano il valore del bene.

Tab. 23 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni



REGIONE CALABRIA
Azienda Sanitaria Provinciale di Vibo Valentia
Il bilancio di esercizio anno 2015



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA 1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	205.377,49	266.740,45	- 61.362,96	-0,23
BA 1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	75.059,21	43.265,79	31.803,42	0,74
BA 1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	940.898,83	1.240.583,89	- 299.685,06	-0,24
BA 1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA 1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	115.436,06	107.613,27	7.822,79	0,07
BA 1970	Altre manutenzioni e riparazioni	9.262,74	1.915,67	7.347,07	3,84
BA 1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	1.346.044,33	1.660.119,07	- 314.074,74	



18. Costi del personale

Tab. 24 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	61.069.541,69	62.160.173,84	- 1.090.632,15	-0,02
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	36.496.564,92	37.251.773,46	- 755.208,54	-0,02
BA2110	Costo del personale dirigente medico	33.406.591,59	34.201.775,42	- 795.083,83	-0,02
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	31.856.812,17	32.743.182,88	- 886.370,71	-0,03
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.539.879,42	1.458.592,54	81.286,88	0,06
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	3.089.873,33	3.049.998,04	39.875,29	0,01
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.089.873,33	3.049.998,04	39.875,29	0,01
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro				
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	24.572.976,77	24.908.400,38	- 335.423,61	-0,01
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	24.328.471,07	24.725.546,67	- 397.075,60	-0,02
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	244.505,70	182.853,71	61.651,99	0,34
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				



Tab. 25 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	279.382,06	288.018,80	- 8.636,74	-0,03
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	239.928,32	253.438,66	- 13.510,34	-0,05
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	239.928,32	253.438,66	- 13.510,34	-0,05
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>				
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	39.453,74	34.580,14	4.873,60	0,14
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	39.453,74	34.580,14	4.873,60	0,14
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>				



Tab. 26 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	9.216.127,69	9.647.933,60	- 431.805,91	-0,04
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	259.531,87	327.644,70	- 68.112,83	-0,21
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	259.531,87	327.644,70	- 68.112,83	-0,21
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro				
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	8.956.595,82	9.320.288,90	- 363.693,08	-0,04
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	8.778.774,82	9.277.238,73	- 498.463,91	-0,05
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	177.821,00	43.050,17	134.770,83	3,13
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				



Tab. 27 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	8.165.310,52	8.211.139,35	- 45.828,83	-0,01
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	393.999,68	438.785,08	- 44.785,40	-0,10
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	393.999,68	438.785,08	- 44.785,40	-0,10
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	7.771.310,84	7.772.354,27	- 1.043,43	0,00
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	7.771.310,84	7.772.354,27	- 1.043,43	0,00
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

CP01 – Costi del personale

CP01 – NO	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.



19. Oneri diversi di gestione

Tab. 28 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso RAP e IRES)	460.057,75	427.703,67	32.354,08	0,08
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	553.396,15	483.237,31	70.158,84	0,15
	...				
	...				
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	191.792,73	368.935,82	- 177.143,09	-0,48
	...				
	...				
	TOTALE	1.205.246,63	1.279.876,80	- 74.630,17	

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

20. Accantonamenti

Tab. 29 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	1.412.309,68	1.988.160,00	- 575.850,32	-0,29
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	351.309,68	1.088.160,00	- 736.850,32	-0,68
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	200.000,00	300.000,00	- 100.000,00	-0,33
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	600.000,00	-	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	251.000,00	600.000,00	- 339.000,00	-0,57
...	...				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)	178.666,67	268.000,00	- 89.333,33	-0,33
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	2.005.618,19	824.090,60	1.181.527,59	1,43
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.005.618,19	800.090,60	1.205.527,59	1,51
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		24.000,00	- 24.000,00	-1,00
	Altri accantonamenti:	720.000,00	967.182,30	- 247.182,30	-0,26
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	400.000,00	500.000,00	- 100.000,00	-0,20
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	165.000,00	165.733,12	- 733,12	0,00
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	30.000,00	29.449,18	550,82	0,02
BA2860	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratti: comparto	-			
BA2890	Altri accantonamenti	125.000,00	272.000,00	- 147.000,00	-0,54
...	...				
...	...				
	TOTALE	4.316.594,54	4.047.432,90	269.161,64	

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	Sì	Accantonamenti per interessi di mora, accantonamenti rinnovi convenzioni mmg/pls/mca ed altri, accantonamenti rinnovi convenzioni medici sumai, accantonamenti fondo imposte per contenziosi tributari.



21. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	L'Azienda non ha fatto ricorso ad anticipazione di tesoreria per l'anno 2015.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Interessi moratori per ritardato pagamento. Oneri finanziari per il cash-management e la messa a disposizione: ancorché non sia stata utilizzata l'anticipazione di tesoreria, l'istituto tesoriere reclama il pagamento della relativa commissione. Per quest'ultimo punto è in corso un carteggio formale di contestazione all'istituto Tesoriere.



22. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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



23. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	

PS02 –Sopravvenienze attive

COD. MOD. CE	DESCRIZIONE VOCE CE	IMPORTO	DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI SOPRAVVENIENZA	ANNO DI FORMAZIONE DEL RICAVO
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici	17.289,40	RECUP. QUOTE ASSISTITI NON DOVUTE	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.659.792,02	SENTENZE CORTE DEI CONTI AMMINISTRAT. E VARIE	

P S03 –Insussistenze attive

PS04 –Sopravvenienze passive

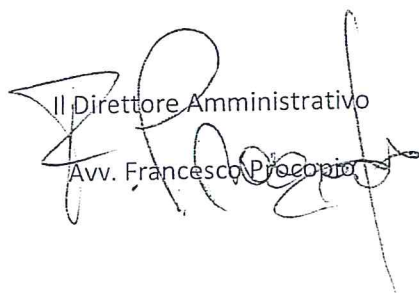
COD. MOD. CE	DESCRIZIONE VOCE CE	IMPORTO	DESCRIZIONE TIPOLOGIA DI SOPRAVVENIENZA	ANNO DI FORMAZIONE DEL COSTO
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale -	7.814,82		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale -	6.026,96		
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.401.888,66		
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	70.582,16		



Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se si, illustrare
	NO		
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Il Direttore Amministrativo
Avv. Francesco Procopio



Il Direttore Sanitario
Dr. Michele Angelo Miceli



Il Direttore Generale
Dott.sa Angela Caligiuri



SI ALLEGANO MODELLI MINISTERIALI CE, SP E LA DELL'ANNO 2015 E DELL'ANNO 2014.