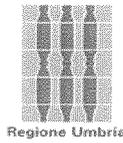




Regione Umbria

Gestione Sanitaria Accentrata

**BILANCIO DI ESERCIZIO  
DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA ANNO 2016  
(ART. 26 E 31 D. LGS 118/2011)**



Gestione Sanitaria Accentrata

**ALLEGATO A:** SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PREVISTO DALL'ART.26, COMMA 1 DEL D. LGS. 118/2011

**ALLEGATO B:** SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PREVISTO DALL' ART. 26, COMMA 1 DEL D. LGS. 118/2011

**ALLEGATO C:** RENDICONTO FINANZIARIO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PREVISTO DALL' ART. 26, COMMA 1 DEL D. LGS. 118/2011

**ALLEGATO D:** NOTA INTEGRATIVA PREVISTA DALL' ART. 26, COMMA 1 DEL D. LGS. 118/2011

**ALLEGATI D1 E D2:** MODELLO MINISTERIALE DI CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL 15 GIUGNO 2012 PUBBLICATO SUL SUPPLEMENTO ORDINARIO DELLA GAZZETTA UFFICIALE 15 LUGLIO 2012 RECANTE "NUOVI MODELLI DI RILEVAZIONE ECONOMICA «CONTO ECONOMICO» (CE) E «STATO PATRIMONIALE» (SP) DELLE AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO" PER GLI ANNI 2016 E 2015

**ALLEGATI D3 E D4:** MODELLO MINISTERIALE DI STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL 15 GIUGNO 2012 PUBBLICATO SUL SUPPLEMENTO ORDINARIO DELLA GAZZETTA UFFICIALE 15 LUGLIO 2012 RECANTE "NUOVI MODELLI DI RILEVAZIONE ECONOMICA «CONTO ECONOMICO» (CE) E «STATO PATRIMONIALE» (SP) DELLE AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO" PER GLI ANNI 2016 E 2015

**ALLEGATO E:** RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL RESPONSABILE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PREVISTA DALL' ART. 26, COMMA 1 DEL D. LGS. 118/2011

**ALLEGATI E1 E E2:** MODELLO MINISTERIALE LA "LIVELLI DI ASSISTENZA" PER GLI ANNI 2016 E 2015

**ALLEGATO F:** PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE CON LA CONTABILITA' FINANZIARIA

**ALLEGATO G:** RELAZIONE EX ART. 41 LEGGE N. 89 DEL 23.6.2014 DI CONVERSIONE DEL DL N. 66 DEL 24.4.2014 (INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI)

**ALLEGATO H:** RELAZIONE ART. 77 QUATER, COMMA 11, DEL DECRETO LEGGE N.112/2008

**ALLEGATO I:** RELAZIONE DEL TERZO CERTIFICATORE – ART. 22, COMMA 3, LETT. D) D.LGS. N. 118/2011



Regione Umbria

Gestione Sanitaria Accentrata

**ALLEGATO A:**

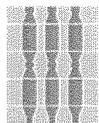
SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PREVISTO  
DALL'ART.26, COMMA 1 DEL D. LGS. 118/2011



STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA ATTIVO				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO				CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONE	
						importo	%
b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	3.000.000	-3.000.000	-100,0%
d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	552.795	552.795	14.297.385	-13.744.591	-96,1%	
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	
b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	-	-	5.798.942	-5.798.942	-100,0%
1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	-	-	-	2.798.942	-2.798.942	-100,0%
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	
3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	3.000.000	-3.000.000	-100,0%
4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	
3)	Crediti v/Comuni	-	-	-	-	-	
4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	230.376	230.376	573	229.803	>100%	
a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	230.376	230.376	573	229.803	>100%	
b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	
5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	
6)	Crediti v/Erario	-	-	-	-	-	
7)	Crediti v/altri	18.025.017	18.025.017	18.872.767	-847.750	-4,5%	
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	
1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	
2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	
IV	Disponibilità liquide	-	-	70.644.664	35.442.210	35.202.455	99,3%
1)	Cassa	-	-	-	-	-	
2)	Istituto Tesoriere	-	-	-	-	-	
3)	Tesoreria Unica	-	-	70.644.664	35.442.210	35.202.455	99,3%
4)	Conto corrente postale	-	-	-	-	-	
<b>Totale B)</b>				<b>904.446.733</b>	<b>969.634.588</b>	<b>-65.187.855</b>	<b>-6,7%</b>
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI	-	-	-	-	-	
I	Ratei attivi	-	-	-	-	-	
II	Risconti attivi	-	-	-	-	-	
<b>Totale C)</b>				<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>				<b>904.446.733</b>	<b>969.667.931</b>	<b>-65.221.198</b>	<b>-6,7%</b>
D)	CONTI D'ORDINE	-	-	-	-	-	
1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-	-	
2)	Depositi cauzionali	-	-	-	-	-	
3)	Beni in comodato	-	-	-	-	-	
4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	-	-	
<b>Totale D)</b>				<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONE	
			Importo	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I Fondo di dotazione	-	-	-	-
II Finanziamenti per investimenti	-	33.343	-33.343	-100,0%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-	-	-	-
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	33.343	-33.343	-100,0%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	-	-	-	-
IV Altre riserve	-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	2.861.655	-	2.861.655	-
VII Utile (perdita) dell'esercizio	2.894.048	2.861.655	32.393	1,1%
<b>Totale A)</b>	<b>5.755.704</b>	<b>2.894.998</b>	<b>2.860.705</b>	<b>98,8%</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	35.815.778	27.857.300	7.958.478	28,6%
3) Fondi da distribuire	3.991.694	5.303.534	-1.311.839	-24,7%
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	12.376.366	15.661.463	-3.285.097	-21,0%
5) Altri fondi oneri	14.207.703	11.375.376	2.832.327	24,9%
<b>Totale B)</b>	<b>66.391.542</b>	<b>60.197.673</b>	<b>6.193.869</b>	<b>10,3%</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
1) Premi operosità	-	-	-	-
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>				
	<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>		
1) Mutui passivi	-	-	-	-
2) Debiti v/Stato	661.741.677	661.741.677	689.015.471	-27.273.794 -4,0%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	580.468	580.468	831.937	-251.469 -30,2%
4) Debiti v/Comuni	75.000	75.000	75.000	- 0,0%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	155.887.030	155.887.030	207.861.399	-51.974.369 -25,0%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	55.081.819	55.081.819	97.882.331	-42.800.512 -43,7%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	1.051.000	1.051.000	1.000.000	51.000 5,1%
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	4.891.883	4.891.883	5.759.277	-867.394 -15,1%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	76.376.953	76.376.953	83.518.370	-7.141.417 -8,6%
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	18.485.375	18.485.375	19.701.421	-1.216.047 -6,2%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	2.657.231	2.657.231	1.797.724	859.507 47,8%
7) Debiti v/fornitori	58	58	58	- 0,0%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-
9) Debiti tributari	12.736	12.736	839	11.896 >100%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	6.591	6.591	649	5.943 >100%
12) Debiti v/altri	11.338.698	11.338.698	6.992.183	4.346.514 62,2%
<b>Totale D)</b>	<b>832.299.488</b>	<b>-</b>	<b>832.299.488</b>	<b>906.575.260 -74.275.772 -8,2%</b>

STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONE	
			Importo	%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	-	-	-	-
2) Risconti passivi	-	-	-	-
<b>Totale E)</b>	-	-	-	-
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>904.446.733</b>	<b>969.667.931</b>	<b>-65.221.198</b>	<b>-6,7%</b>
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
<b>Totale F)</b>	-	-	-	-



Regione Umbria

Gestione Sanitaria Accentrata

**ALLEGATO B:**

SCHEMA DI CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PREVISTO DALL' ART.  
26, COMMA 1 DEL D. LGS. 118/2011

CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONE	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Contributi in c/esercizio	49.364.597	47.972.980	1.391.617	2,9%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	47.556.237	46.954.208	602.029	1,3%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.192.935	738.060	454.875	61,6%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.192.935	738.060	454.875	61,6%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	597.950	268.246	329.704	>100%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.413	1.049	364	34,7%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	595.942	267.197	328.745	>100%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	595	-	595	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	17.475	12.467	5.009	40,2%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	339.437	221.806	117.630	53,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	288.488	383.864	-95.376	-24,8%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	-	-	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-	-	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	288.488	383.864	-95.376	-24,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.310.829	6.892.636	-581.807	-8,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	33.343	35.172	-1.828	-5,2%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	-
<b>Totale A)</b>	<b>56.336.694</b>	<b>55.506.458</b>	<b>830.236</b>	<b>1,5%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Acquisti di beni	256.673	690.797	-434.124	-62,8%
a) Acquisti di beni sanitari	-	-	-	-
b) Acquisti di beni non sanitari	256.673	690.797	-434.124	-62,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	26.589.499	26.044.101	545.398	2,1%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	5.561.374	4.784.385	776.989	16,2%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONE	
			Importo	%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	21.028.125	21.259.716	-231.591	-1,1%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	-	-	-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>9.462.192</b>	<b>8.531.781</b>	<b>930.411</b>	<b>10,9%</b>
a) Servizi non sanitari	7.990.020	7.198.413	791.607	11,0%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	230.565	120.763	109.802	90,9%
c) Formazione	1.241.606	1.212.605	29.001	2,4%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	-	-	-	-
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	-	-	-	-
<b>6) Costi del personale</b>	-	-	-	-
a) Personale dirigente medico	-	-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	-	-	-
c) Personale comparto ruolo sanitario	-	-	-	-
d) Personale dirigente altri ruoli	-	-	-	-
e) Personale comparto altri ruoli	-	-	-	-
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	-	<b>236</b>	<b>-236</b>	<b>-100,0%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>33.343</b>	<b>35.172</b>	<b>-1.828</b>	<b>-5,2%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	33.343	35.172	-1.828	-5,2%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-	-	-	-
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>17.524.994</b>	<b>17.620.609</b>	<b>-95.615</b>	<b>-0,5%</b>
a) Accantonamenti per rischi	13.500.000	13.500.000	-	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.490.535	2.967.032	-476.497	-16,1%
d) Altri accantonamenti	1.534.459	1.153.577	380.882	33,0%
<b>Totale B)</b>	<b>53.866.701</b>	<b>52.922.696</b>	<b>944.006</b>	<b>1,8%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>2.469.992</b>	<b>2.583.762</b>	<b>-113.770</b>	<b>-4,4%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	52	6.821	-6.769	-99,2%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONE	
			Importo	%
Totale C)	52	6.821	-6.769	-99,2%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	449.692	353.578	96.114	27,2%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	449.692	353.578	96.114	27,2%
2) Oneri straordinari	0	68.209	-68.209	-100,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	0	68.209	-68.209	-100,0%
Totale E)	449.692	285.369	164.323	57,6%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>2.919.737</b>	<b>2.875.953</b>	<b>43.784</b>	<b>1,5%</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	25.689	14.298	11.391	79,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	-	-	-	-
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	25.689	14.298	11.391	79,7%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	-	-	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	25.689	14.298	11.391	79,7%
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>2.894.048</b>	<b>2.861.655</b>	<b>32.393</b>	<b>1,1%</b>



Regione Umbria

Gestione Sanitaria Accentrata

**ALLEGATO C:**

RENDICONTO FINANZIARIO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA PREVISTO

DALL'ART.26, COMMA 1 DEL D. LGS. 118/2011

RENDICONTO FINANZIARIO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2016 (in euro)	CONSUNTIVO 2015 (in euro)
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>			
(+)	risultato di esercizio	2.894.048	2.861.655
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	0	0
(+)	ammortamenti fabbricati	0	0
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	33.343	35.172
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	0
<b>Ammortamenti</b>		<b>33.343</b>	<b>35.172</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	0	0
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0	0
<b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	0	0
(-)	pagamenti SUMAI	0	0
(+)	accantonamenti TFR	0	0
(-)	pagamenti TFR	0	0
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0	0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	0	0
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	17.524.994	17.620.609
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	11.331.125	34.586.441
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>6.193.869</b>	<b>-16.965.832</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>9.121.261</b>	<b>-14.069.005</b>
		0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-251.469	729.060
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0	-9.200
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-51.974.369	79.651.309
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	0	0
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	0	-1.094
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	11.896	819
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	5.943	649
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-22.067.773	73.504.386
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-74.275.772</b>	<b>153.875.929</b>
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	80.718.755	-116.058.932
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-4.590.776	25.971.515
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0	0
		0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	16.744.591	-13.438.302
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-229.803	-557
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2016 (in euro)	CONSUNTIVO 2015 (in euro)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	847.750	-18.079.948
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>93.490.516</b>	<b>-121.606.225</b>
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0	0
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)/(-)	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>28.335.004</b>	<b>18.200.699</b>
		0	0
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0	0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto terreni	0	0
(-)	Acquisto fabbricati	0	0
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
(-)	Acquisto mobili e arredi	0	0
(-)	Acquisto automezzi	0	0
(-)	Acquisto altri beni materiali	0	0
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
(-)	Acquisto titoli	0	0
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
		0	0
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	1.100.852	1.132.540
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	5.798.942	-1.500.000
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2016 (in euro)	CONSUNTIVO 2015 (in euro)
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
(+)	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0	0
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-33.343	-14.251.398
(+)/(-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-33.343</b>	<b>-14.251.398</b>
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0	0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>6.866.451</b>	<b>-14.618.858</b>
		0	0
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>35.202.455</b>	<b>3.581.841</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>-35.202.455</b>	<b>-3.581.841</b>
		0	0
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>35.442.210</b>	<b>31.860.369</b>