

REGIONE ABRUZZO

AZIENDA SANITARIA LOCALE 02

LANCIANO VASTO CHIETI



NOTA INTEGRATIVA ANNO 2017

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio d'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.

Il bilancio di esercizio è stato redatto, anche, in conformità alla Legge Regionale n. 146 del 24 dicembre 1996 ed alla successiva L.R. del 26 aprile 2004 n. 15 che disciplina le norme in materia di programmazione, contabilità, gestione e controllo delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale, con particolare riferimento alle norme del Titolo III "Rilevazioni contabili ed extra-contabili e bilanci", che rimandano, tra l'altro, alle norme del Codice Civile.

Per la predisposizione del bilancio d'esercizio sono state seguite, inoltre, le direttive contenute nelle "Linee guida alla redazione del bilancio d'esercizio 2017" emanate dal Servizio Programmazione Economico-Finanziaria della Regione Abruzzo con nota prot. n. RA 0108087/DPF012 del 13 aprile 2018 e nelle integrazioni alle stesse emanate con nota prot. n. RA 0108773/DPF012 del 16 aprile 2018, fermo restando le norme del Codice Civile in materia.

La necessità di procedere alla rettifica del bilancio d'esercizio in oggetto deriva dalla esigenza di adeguarsi a quanto stabilito dalla Determinazione n. DPF012/10 del 22/02/2019 del Dipartimento per la Salute e il Welfare della Regione Abruzzo. Tale Determinazione ravvisa la necessità di rettificare i bilanci d'esercizio 2017 delle Asl e di iscrivere gli accantonamenti/insussistenze passive a copertura delle note di credito da ricevere da privati accreditati per l'importo complessivo di € 27.801.417. In particolare la Asl 2 Lanciano-Vasto-Chieti ha la necessità di procedere alla iscrizione di un accantonamento a copertura delle note credito da ricevere da privati accreditati di € 12.357.481. Tale operazione comporta un peggioramento del risultato d'esercizio di pari importo.

In occasione della riapertura del bilancio d'esercizio 2017 si è proceduto, sulla base di verifiche effettuate in accordo con gli Uffici regionali, a spostare la somma di € 148.556,93 dal conto 03.01.01.02.09 "Quota per borse studio MG L. 109/88" al conto 03.02.01.01.09 "Utilizzo fondi per quote utilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione per quota borse di studio MG L. 109/88".

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.

Il Piano dei Conti e le relative aggregazioni dello stesso nelle voci di CE ed SP SIS ed in quelle del Bilancio IV direttiva CEE adottati, sono quelli di cui ai seguenti provvedimenti:

- DGR n. 153 del 4 marzo 2013;
- DCA n. 130/2014 del 20 ottobre 2014, recante modifiche al Piano dei Conti adottato con DGR n. 153/2013;
- Determinazione del Dirigente del Servizio “Programmazione economico-finanziaria e Controllo di gestione delle Aziende Sanitarie” del Dipartimento per la Salute ed il Welfare della Regione Abruzzo n. DG22/19 del 14/4/2015, recante:” Piano dei Conti degli Enti del SSR Decreto Commissariale n. 130/2014. Integrazioni e modifiche”;
- Determinazione del Dirigente del Servizio “Programmazione economico-finanziaria e Controllo di gestione delle Aziende Sanitarie” del Dipartimento per la Salute ed il Welfare della Regione Abruzzo n. DPF12/16 del 30/11/2015, recante:” Piano dei Conti degli Enti del SSR Decreto Commissariale n. 130/2014, integrato e modificato con Determinazione Regionale n. DG22/19 del 14/4/2015. Integrazioni”, recepita dall’Azienda con Delibera del Direttore Generale n. 16 del 28/12/2015;
- Determinazione del Dirigente del Servizio “Programmazione economico-finanziaria e Controllo di gestione delle Aziende Sanitarie” del Dipartimento per la Salute ed il Welfare della Regione Abruzzo n. DPF12/17 del 01/12/2015, recante:” Piano dei Conti degli Enti del SSR Decreto Commissariale n. 130/2014, integrato e modificato con Determinazione Regionale n. DG22/19 del 14/4/2015 ed integrato con Determinazione n. DPF12/16 del 30/11/2015. Integrazioni e modifiche”, recepita dall’Azienda con Delibera del Direttore Generale n. 209 del 29/22/2016
- DPF012/10 del 6/4/2018 adottata dal Dipartimento per la Salute e il Welfare della Regione Abruzzo – Servizio Programmazione Economico-Finanziaria e Finanziamento dei SSR, con la quale la Regione Abruzzo ha disposto l’integrazione del vigente Piano dei Conti degli Enti del Servizio Sanitario Regionale (Aziende Sanitarie e GSA), recepita dall’Azienda con Delibera del Direttore Generale n. 511 del 24/04/2018, allegata al presente Bilancio.

Si attesta che il Piano dei Conti regionale è stato correttamente applicato.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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:

Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio, così come previsto dal D. Lgs. 118/2011 che all'art. 29 (principi di valutazione specifici del settore sanitario), ha previsto che l'ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali si effettua per quote costanti secondo le aliquote previste nella tabella di cui all'allegato n. 3.

Inoltre, le immobilizzazioni acquistate con l'utilizzo dei contributi in conto esercizio sono state ammortizzate così come stabilito all'Intesa del 6 settembre 2013 sullo schema di decreto del Ministro della salute di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze concernente l'adozione di documenti afferenti la casistica applicativa di quanto previsto dal Titolo II del D.lgs. 118/2011, Documento n.1 "La sterilizzazione degli ammortamenti" la quale stabilisce che, anche durante il periodo transitorio introdotto dalle modifiche apportate dalla legge di stabilità 2013 al D.lgs. 118/2011, le immobilizzazioni acquisite con contributi in conto esercizio vanno ammortizzate secondo le aliquote dell'allegato 3 al D.lgs. 118/11 e i relativi ammortamenti di conseguenza sterilizzati.

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

Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario sono comparabili con quelle del precedente esercizio, fatto salvo quanto dettagliato a pag. 71 della presente nota integrativa e quanto indicato nella relazione sulla gestione per i dispositivi medici.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio 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	<p>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.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: valore catastale o in mancanza valore di stima, rilevato al 31/12/1997.</p> <p>I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: valore catastale o in mancanza valore di stima.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono</p>

	<p>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. L'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato.</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.</p> <p>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.</p>
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.



ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

25

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.
----------------	--

IMMOBILIZZAZIONI 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	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti			
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento														
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	102.665			102.665	0								0	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e accantonati														
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	206.736			103.501	103.235				48.090				33.153	118.172
	di cui soggetti a sterilizzazione	146.133			46.617	99.516				48.090				33.153	114.453
AAA160	Migliorie su beni di terzi														
AAA180	Pubblicità														
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	309.401			206.166	103.235				48.090				33.153	118.172
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	146.133			46.617	99.516				48.090				33.153	114.453

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		ALTRE INFORMAZIONI	
Descrizione composizione	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
	0	0	0		

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	
Descrizione composizione	
....	
...	

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
0	0	0		

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

DETTAGLIO PUBBLICITA'	
Descrizione composizione	
....	
...	

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
0	0	0		

Nel corso dell'esercizio 2017, sono stati effettuati acquisti di immobilizzazioni immateriali per un importo pari ad € 48.090.

Per queste immobilizzazioni ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento corrispondenti a quelle indicate nel D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., per i motivi di seguito specificati. Per la quota di ammortamento 2014, invece, trattandosi di licenze d'uso software relative all'acquisto di antivirus per i pc aziendali con validità triennale, si è applicata l'aliquota del 33%, per ripartire adeguatamente il costo durante tutta la vita utile del bene immateriale pluriennale.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Il valore delle immobilizzazioni al 31.12.2017 accoglie i saldi iniziali ed i movimenti dell'esercizio 2017.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali è stato effettuato per quote costanti secondo le aliquote indicate nella tabella di cui all'allegato 3 del D. Lgs. 118/2011.

Il dettaglio è il seguente:

Categoria	Anni	Aliquota ammortamento
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
Terreni	---	---
Fabbricati	33,3	3%
Impianti e macchinari (pertinenze)	33,3	3%
Impianti e macchinari	8	12.5%
Mobili e arredi sanitari	8	12.5%
Attrezzature, apparecchi e strumenti sanitari	5	20%
Altri beni materiali	5	20%
Automezzi	4	25%
Immobilizzazioni materiali in corso	---	---

In linea generale, per i cespiti acquisiti nel corso dell'esercizio 2017 è stata applicata forfetariamente la metà dell'aliquota normale.

I cespiti di valore inferiore ad euro 516, divenuti disponibili e pronti per l'uso nel corso dell'esercizio 2017, sono stati integralmente ammortizzati.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate né svalutazioni né rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.



Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

L'Azienda è provvista del libro cespiti aggiornato. Per quel che concerne l'esercizio 2017, si è proceduto ad allineare le risultanze del libro cespiti riferito a tale annualità con quanto registrato in contabilità generale. Ne consegue che il valore dei cespiti acquisiti nell'esercizio 2017 risulta quadrato tra la contabilità generale ed il libro cespiti. Tuttavia, permangono criticità legate al puntuale allineamento descrittivo con il libro degli inventari. Al riguardo si specifica che esiti di attività di rilevazione e censimento, compiute dalla ditta esterna, hanno evidenziato problemi di classificazione e codifica dei cespiti, che hanno pregiudicato l'automatico, diretto ed integrale inserimento dei dati in contabilità (libro cespiti).

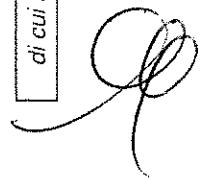
Nel rassicurare che tali problemi sono, comunque, in via di definitiva risoluzione, anche grazie alla collaborazione dell'Advisor cui la Regione ha affidato le attività propedeutiche alla certificabilità dei bilanci, mediante la piena realizzazione delle procedure PAC, si precisa che – da riscontri comparati già effettuati con la CO.GE. e con le rilevazioni extra contabili già utilizzate – gli esiti complessivi economico patrimoniali delle attività ricognitive in argomento non hanno effetto sulle risultanze di bilancio.



ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Tab.5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

COD. MOD SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile	
		Costo storico	Rivalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Rivalutazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		
AAA290	Terreni disponibili	0			0				0				0
AAA300	Terreni indisponibili	2.263.880			2.263.880				0				2.263.880
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0		0	0				0				0
	di cui soggetti a sterilizzazione	0		0	0				0				0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	276.267.900		120.350.793	155.917.107	2.288.845			2.930.712			8.366.821	152.769.843
	di cui soggetti a sterilizzazione	263.269.004		118.791.517	144.477.487				2.930.712			7.942.031	139.466.168
AAA380	Impianti e macchinari	35.209.249		22.868.436	12.340.813				111.685			771.969	11.680.529
	di cui soggetti a sterilizzazione	26.218.113		14.789.259	11.428.854				111.685			707.445	10.883.094
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	116.271.551		100.910.583	15.360.968				2.569.130			5.320.488	12.609.610
	di cui soggetti a sterilizzazione	74.013.583		59.208.781	14.804.802				2.568.310			5.241.654	12.131.458
AAA440	Mobili e arredi	15.103.567		14.464.009	639.558				147.572			305.189	481.941
	di cui soggetti a sterilizzazione	7.380.066		6.647.786	732.280				79.587			172.738	639.129
AAA470	Automezzi	4.428.001		3.936.528	491.473				0			173.584	317.889
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.241.515		1.793.248	1.968.195				0			142.669	130.651
AAA500	Oggetti d'arte	0		0	0				0			0	0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	16.938.397		15.872.286	1.066.111				253.265			207.009	812.367
	di cui soggetti a sterilizzazione	6.723.600		5.880.657	842.943				188.313			442.058	589.198
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	8.117.710		0	8.117.710	-2.288.845			129.754			0	5.958.619
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	474.600.255	0	278.402.635	196.197.620	0	0	0	6.142.118	0	15.445.060	0	186.894.678
	di cui soggette a sterilizzazione	379.845.881	0	207.286.195	172.559.686	0	0	0	5.878.607	0	14.648.595	0	163.789.698



Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
ATTREZZATURE e MACCHINARI D'UFFICIO	6.349.058	6.274.590	74.468
ATTREZZATURE TECNICO-ECONOMALI	5.837.188	5.819.494	17.694
COMPUTER e MACCHINARI ELETTRONICI	1.083.557	966.251	117.306
ALTRI BENI MATERIALI	3.136.606	2.533.707	602.899
ALTRI BENI MATERIALI < 516 EURO	319.518	319.518	0
COMPUTER e MACCHINARI ELETTRONICI < 516 EURO	465.734	465.734	0

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Tipologia finanziamento	Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
MOVIMENTI ART. 20: I TRIENNIO					
RSA VASTO	Art. 20	401.736			401.736
INTERVENTI ART.20: D. LGS. 254					
<u>INTRAMCENIA (AMBULATORIALE)</u>					
P.O. LANCIANO	Art. 20	70.860			70.860
P.O. ATESSA	Art. 20	84.222			84.222
INTERVENTI ART.20: ADP STRALCIO 2004					
POTENZ. E ADEG DSB CASTIGLIONE M.M. TORRICELLA P. SAN SALVO E GISSI	Art. 20	112.748			112.748

ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
 NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

P.O. LANCIANO							1.727.911					1.727.911
P.O CASOLI												335.484
POTENZ. E ADEG. P.O. DI LANCIANO							335.484					335.484
INTERVENTI ART.20: ADP INTEGRATIVO STRALCIO 2004							2.434.166					2.434.166
RISTRUTTURAZIONE E AMPLIAMENTO PRONTO SOCCORSO P.O. LANCIANO												
							661.737					661.737
RADIOLOGIA LANCIANO TRASF. TAC												
ANATOMIA PATOLOGICA LANCIANO ECC..							200.000					0
CLIMATIZZAZIONE PO LANCIANO							399.402					0
OTORINO P.O. LANCIANO							73.088					0
TERZO PIANO ATESSA							169.263					0
SCALA ANTINCENDIO VASTO							123.970					0
CASTIGLIONE M.M.							99.767					0
RISTRUTT. E ADEGUAM. U.O. UROLOGIA P.O. VASTO							426.755					0
CLIMATIZZAZIONE ANATOM. PATOLOGICA P.O. VASTO							330.000					0
CLIMATIZZAZIONE 1° E 2° PADIGLIONE P.O. VASTO							53.000					0
INFISSI REPARTO GINECOLOGIA							333.600					0
RISTRUTTURAZIONE LOCALI CORPO B PO LANCIANO							80.000					0
RIPARAZIONE IMPIANTO TESTATA-LETTO UOC GERIATRIA PO LANCIANO								48.800				48.800
ADEGUAMENTO PER ACCREDITAMENTO LOCALI PIANO INGRESSO PO CHIETI								36.740				36.740
TOTALE							8.117.710	129.754			-2.288.845	5.958.619



ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso azienda?	presente in	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?	NO		
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 SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		



IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0		0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0		0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0		0
...	...				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0	0
...	...				
...	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0
...	...				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0	0
...	...				
...	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/17 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2013 e precedenti	2014	2015	2016	2017
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0	0
...	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0	0	0
...	...					
...	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0	0

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/17 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0
...	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0
...	...			
...	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0

ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile				
AAA710	Partecipazioni:														
	Partecipazioni in imprese controllate	5.268			5.268										5.268
	Partecipazioni in imprese collegate	3.202			3.202										3.202
	Partecipazioni in altre imprese														
AAA720	Altri titoli:														
AAA730	Titoli di Stato														
AAA740	Altre Obbligazioni														
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa														
AAA760	Titoli diversi														
	TOTALE	8.470	0	0	8.470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.470

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI		Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:											
IMPIANTISTICA ANTINFORTUNISTICA SRL		CHIETI	SRL	10.328	51				51	5.268	COSTO
Partecipazioni in imprese collegate:											
ASLSERVICE SRL		CHIETI	SRL	10.328	51				31	3.202	COSTO
Partecipazioni in altre imprese:											



Il saldo al 31.12.2017 comprende l'importo di € 8.470 per l'iscrizione delle quote possedute dall'Azienda nelle seguenti società:

- 51% del capitale della società mista denominata "Impiantistica e antinfortunistica S.r.l." pari a € 5.268;
- 31% del capitale della società "ASL Service S.r.l." pari a € 3.202;

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

Si allega alla presente nota integrativa il bilancio d'esercizio 2017 della società mista "Impiantistica e antinfortunistica s.r.l."

Tab. 14 – *Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie*

	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale		
DETTAGLIO PARTECIPAZIONI												
Partecipazioni in imprese controllate:												
IMPIANTISTICA ANTINFORTUNISTICA SRL	5.268			5.268								5.268
...												
Partecipazioni in imprese collegate:												
ASLSERVICE SRL	3.202			3.202								3.202
...												
Partecipazioni in altre imprese:												
...												
...												



Relativamente alla "ASL Service srl" si specifica che la società è stata posta in liquidazione con atto notarile (Notaio De Matteis Giovanni di Chieti) in data 6.8.2012 e si trova a tutt'ora in stato di liquidazione.

Con riferimento alla società "Impiantistica Antinfortunistica srl", invece, si specifica che sono in corso di approfondimento le motivazioni circa l'operatività della stessa.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

C) Attivo circolante
6. Rimanenze
Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	6.216.950		6.347.333	6.216.950	6.347.333	633.162
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>						
	<i>Medicinali senza AIC</i>						
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>						
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		0	0	0	0
ABA040	Dispositivi medici:	8.620.196		7.644.049	8.620.196	7.644.049	5.557.759
	<i>Dispositivi medici</i>						
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>						
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>						
ABA050	Prodotti dietetici	37.546		45.630	37.546	45.630	4.449
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	513.890		462.646	513.890	462.646	451.418
ABA070	Prodotti chimici	45.422		169.288	45.422	169.288	163.255
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	5.325		2.079	5.325	2.079	1.821
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	480.480		348.096	480.481	348.096	203.766
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0		0	0	0	0
	RIMANENZE BENI SANITARI	15.919.810		15.019.120	15.919.810	15.019.119	7.015.630
ABA120	Prodotti alimentari	3.004		2.072	3.004	2.072	0
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	80.215		48.151	80.215	48.151	3.261
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0		0	0	0	0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	463.126		400.387	463.126	400.387	97.829
ABA160	Materiale per la manutenzione	8.170		7.736	8.170	7.736	5.283
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	445.598		332.658	445.598	332.658	166.301
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0		0	0	0	0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	1.000.112		791.003	1.000.112	791.003	272.674

Le rimanenze sono iscritte in bilancio per € 15.810.122 e sono state valorizzate utilizzando il criterio del costo medio ponderato.

Come si evince dal prospetto, il valore delle rimanenze riguarda sia quelle di magazzino che quelle di reparto, per le quali si è proceduto ad effettuare l'inventario fisico delle merci in giacenza al 31.12.2017.

Nel complesso, si registra nel corso dell'esercizio sia un decremento delle rimanenze dei prodotti sanitari che un decremento delle rimanenze dei beni non sanitari, denotando una maggiore rotazione delle scorte di magazzino.

Le rimanenze di reparto, come si evince dalla suesposta tabella 15, hanno un valore complessivo pari ad € 7.288.244.

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 rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		



7. Crediti

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - I parte

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	0	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	120.260	3.275	0	123.535	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	120.260	3.275	0	123.535	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0	0
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0	0
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	116.155.606	830.925.791	882.597.445	64.483.952	0
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	391.296.768	51.939.594	51.977.073	391.259.290	0
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	155.803.353	22.739.334	22.739.374	155.803.313	0
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	600.577.454	600.577.454	0	0
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	13.158.554	10.257.870	12.028.232	11.388.192	0
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	0	0	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	3.734.995	3.734.995	0	0
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite	33.850.011	25.760.636	33.850.011	25.760.636	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	710.264.292	1.545.935.674	1.607.504.584	648.695.382	0

Come si evince dalla tabella 16, l'Azienda non vanta crediti nei confronti dello Stato per la spesa corrente. Gli unici crediti verso lo Stato che l'Azienda ha aperto al 31.12.2017 sono quelli relativi ai crediti verso le prefetture.

I crediti verso la Regione Abruzzo sono suddivisi in:

- crediti per quota del Fondo Sanitario Regionale;



- crediti per mobilità attiva intraregionale;
- crediti per mobilità attiva extraregionale;
- crediti per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA.

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) - II parte

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	2.416.173	763.377	1.637.838	1.541.713	18.622
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	489.030	84.384	311.819	261.595	23.505
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	259.006	11.208	15.630	254.583	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	748.035	95.592	327.449	516.178	23.505
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	25.000	0	0	25.000	25.000
ABA650	CREDITI V/ERARIO	883	1.321	1.367	836	0
	CREDITI V/ALTRI	17.781.317	26.159.348	25.455.631	18.485.033	199.185
ABA670	Crediti v/clienti privati	10.409.359	21.449.024	21.478.777	10.379.606	186.864
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	2.802.997	0	0	2.802.997	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	783.201	2.472.308	1.918.649	1.336.860	12.621
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	3.785.760	2.238.015	2.058.205	3.965.571	0

La voce ABA670 “crediti v/clienti privati” comprende anche il credito relativo alle prestazioni di pronto soccorso effettuate e non ancora riscosse. A fronte di tale credito, nel corso dell’esercizio 2007, è stato costituito un fondo svalutazione crediti per prestazioni di pronto soccorso, il cui ammontare complessivo ad oggi risulta essere pari ad € 1.618.412 (Tab. 19).

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti - II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI	0	0	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.618.412	0	0	1.618.412
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0



ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Tab. 20 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE									
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	58.361	14.006	10.104	4.057	12.968	10.576	2.427	7.760	3.275	
	TOTALE CREDITI V/STATO	58.361	14.006	10.104	4.057	12.968	10.576	2.427	7.760	3.275	



ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	1.817.350	11.812	49.643	3.035.918	3.106.053	3.692.094	2.962.606	5.491.285	44.297.191													
	di cui per FSR quota indistinta	993.594	0	39.073	0	0	0	0	0	18.450.501													
	di cui per altro	823.756	11.812	10.570	3.035.918	3.106.053	3.692.094	2.962.606	5.491.285	25.846.690													
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	74.601.553	30.070.934	37.685.223	44.574.428	51.354.478	55.461.003	49.948.937	47.562.734	0													
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	17.632.616	20.825.729	21.746.422	21.052.706	15.561.272	11.430.396	24.648.995	22.905.177	0													
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0	0	0	0	0	0													
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	89.500	28.831	1.561.911	5.984.999	295.282	3.427.669													
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0	0	0	0	0													
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0													
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA.	0	0	0	0	0	0	0	0	0													
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0													
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0													
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0	0	0	0	0	25.760.636													
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0	0	0													
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0													
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	94.051.519	50.908.475	59.481.288	68.752.552	70.050.634	72.145.404	83.565.537	76.254.478	73.485.496													

La Tab. 20, come la Tab. 21, riporta la stratificazione dei crediti per anno di formazione, così come disposto dal D. Lgs. 118/2011 s.m.i., e dalle linee guida regionali per la chiusura del bilancio d'esercizio 2017.

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI	72.959	0	802	781.699	686.253
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	61.544	579	119.820	41.981	37.669
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	235.879	0	0	16.147	2.557
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	297.423	579	119.820	58.128	40.226
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	25.000	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	25.000	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	836	0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	7.063.337	1.405.860	228.138	614.273	1.067.998
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	2.802.997	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	597.630	101.903	31.3352	201.926	404.049
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	1.933.785	0	211.349	1.412.727	407.710



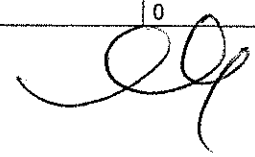
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Di seguito, il dettaglio della voce ABA710 "Altri crediti diversi":

SOTTOCONTO	DESCRIZIONE	CREDITI AL 31/12/2016	CREDITI AL 2016 RISCOSSI NEL 2017	CREDITI 2017	CREDITI 2017 RISCOSSI NEL 2017	CREDITI AL 31/12/2017
010202250101	Altri Crediti diversi	3.060.452	110.052	1.725.489	1.675.316	3.000.573
010202250102	Anticipi per interessi legali	143.081	41	4.652	0	147.692
010202250103	Crediti per recupero spese legali	85.150	4.940	366.293	107.001	339.502
010202250104	Crediti v/dipendenti Legge 133/08	13.283	0	41.819	41.819	13.283
010202250105	Fondo cassa gestione C.U.P. aziendale	3.200	600	300	0	2.900
010202250106	Crediti verso strutture private per sconto ticket	112.267	112.267	93.294	0	93.294
010202250107	Crediti a seguito ricognizione partite creditorie	368.327	0	0	0	368.327
010202250109	Crediti cassa economale	0	0	6.168	6.168	0
	TOTALE	3.785.760	227.900	2.238.015	1.830.305	3.965.571

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA340	Crediti v/prefetture:	123.535	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	123.535	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	64.483.952	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	391.259.290	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	155.803.313	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	11.388.192	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA490	Crediti v/Regione per incremento fondo dotazione	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione per ripiano perdite	25.760.636	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	648.695.382	0	0



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017
Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.541.713	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	261.595	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0		
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	254.583	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	516.178	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	25.000	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	25.000	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	836	0	0
	CREDITI V/ALTRI	16.866.622	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	8.761.194	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	2.802.997	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.336.860	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	3.965.571	0	0

Tab. 24 – Dettaglio crediti intra-regionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL AVEZZANO – SULMONA - L'AQUILA			22.256
ASL PESCARA			236.142
ASL TERAMO			3.195
TOTALE			261.593

Per quanto riguarda i crediti e debiti infragrupo, è stato avviato un processo di riconciliazione tra le singole ASL della Regione.



Tab. 25 - **Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto**

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>				0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>				0	0	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>				0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>	DPF012-14/18	25.760.636	0	33.850.011	25.760.636	-33.850.011	25.760.636
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>				0	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>				0	0	0	0

Non sono presenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni



8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziate	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)		
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in altre imprese	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:				0	0	0	0	0	0	0
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:				0	0	0	0	0	0	0
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:				0	0	0	0	0	0	0
...										
...										

ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)		
	Partecipazioni in imprese controllate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...											
	Partecipazioni in imprese collegate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA730	...											
	Partecipazioni in altre imprese:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...											
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...											
	...											



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	

9. Disponibilità liquide
Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	407.765	161.461	157.561	411.664
ABA770	Istituto Tesoriere*	85.453.961	769.472.123	721.250.037	133.676.047
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	2.190.176	2.399.744	2.293.920	2.296.000

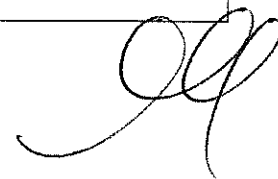
(*) si specifica che i predetti fondi sono regolarmente depositati sul conto di tesoreria unica intestata all'Azienda a cura dell'istituto tesoriere, come risulta dal conto di tesoreria allegato alla presente nota integrativa.

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	Si veda tabella successiva
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	



Le disponibilità liquide comprendono pignoramenti per un importo complessivo di € 1.427.034,48 su vari conti correnti postali aziendali, come di seguito riportato:

NUMERO CONTO	INTESTATARIO	OGGETTO	PIGNORAMENTI al 31/12/2017
c/c postale n. 14364665	CHIETI	versamenti per patenti speciali	6.813,03
c/c postale n. 14522668	CHIETI	Dipartimento Prevenzione	225.000,00
c/c postale n. 85733814	CHIETI	Ticket su p.s.	120.801,21
c/c postale n° 15752660	CHIETI	Servizio Tesoreria	507,99
c/c postale n° 14978662	LANCIANO/VASTO	Servizio Veterinario	10.000,00
c/c postale n° 13203682	LANCIANO/VASTO	Serv. igiene epidem - sanità pub	29.053,44
c/c postale n° 13220694	LANCIANO/VASTO	Serv. igiene alimenti e nutr.	14.500,00
c/c postale n° 71546840	LANCIANO/VASTO	Serv. igiene alimenti e nutr. formazione alimentaristi	13.500,00
c/c postale n° 2514880	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Tesoreria Lanciano	43.658,67
c/c postale n° 2512481	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Servizio Veterinario	40732,49
c/c postale n° 2511794	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Iesp	32.309,17
c/c postale n° 2515086	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Sian	18.500,00
c/c postale n° 2511286	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Sian form. Alimentaristi	27.500,00
c/c postale n° 2513042	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Spsaf	23.500,00
c/c postale n° 2513881	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Alimentaristi Chieti	54.210,35
c/c postale n° 2510134	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	IAN	145.137,08
c/c postale n° 2514121	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Rilascio patenti	126.985,25
c/c postale n° 2512748	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Tesoreria	15.500,00
c/c postale n° 2513293	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Recupero ticket serv. Tesoreria	153.825,80
c/c postale n° 2513550	ASL 02 LANCIANO/VASTO/CHIETI	Dipartimento prevenzione	325.000,00
TOTALE			1.427.034,48



Al 31.12.2017 non si registrano ratei e risconti attivi.

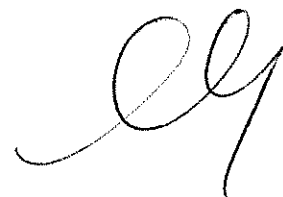
10. Ratei e risconti attivi

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE	0	0
	...		
	...		

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1700	Premi di assicurazione – Altri premi assicurativi	0	0
	...		
	...		



PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO

- Saldo al 31 Dicembre 2016	177.604.783
- Saldo al 31 Dicembre 2017	168.631.532
<i>Variazione</i>	-8.973.251

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

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

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	

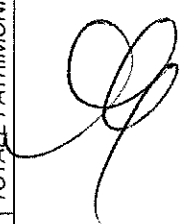
Il patrimonio netto evidenzia una variazione negativa rispetto al risultato dell'anno precedente per le movimentazioni delle poste illustrate nella tabella seguente:



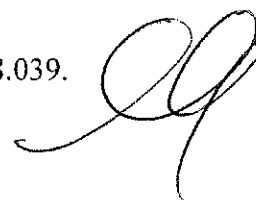
ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di Patrimonio Netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI				
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni		
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE												
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:												
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	77.162.590			- 4.960.666						14.881.998		
PAA020	Finanziamenti da Stato per investimenti												
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88												
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca												
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro												
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti												
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	98.336.631	5.574.044	- 4.146.281							12.406.763		
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	27.864.698	3.219.336	- 5.574.802							10.626.495		
PAA100	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.500											
PAA110	ALTRE RISERVE:												
PAA120	Riserve da rivalutazioni												
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire												
PAA140	Contributi da reinvestire												
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti												
PAA160	Riserve diverse												
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:												
PAA200	Altro		25.760.636										
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	-25.760.636										
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-25.760.636	25.760.636										
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	177.604.783	0	34.554.016	-14.681.749						149.705.836		37.915.256



- La voce PAA020 “Finanziamenti per beni di prima dotazione” di € 77.162.590, ha registrato un decremento pari ad € 4.960.666 per effetto della sterilizzazione degli ammortamenti dei beni di prima dotazione. Per questa voce si evidenzia che le sterilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi ammontano ad € 14.881.998 e si riferiscono per € 4.960.666 al 2016, € 4.960.666 al 2015 ed € 4.960.666 al 2014;
- La voce PAA070 riporta un saldo al 31.12.2017 di € 99.764.394. Nel corso dell'esercizio tale voce ha registrato un incremento complessivo di € 5.574.044 costituito in parte dalle assegnazioni avvenute durante l'anno (€ 3.734.995), ed in parte dalla “capitalizzazione” degli investimenti effettuati con progetti obiettivo (€ 1.839.049). Per questa voce si evidenzia che le sterilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi ammontano ad € 12.406.763 e si riferiscono per € 4.187.194 al 2016, € 4.072.306 al 2015 e € 4.147.263 al 2014;
- L'aggregato PAA090 “Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio” è pari ad € 25.509.232. Tale riclassifica comprende un incremento di € 3.219.336 dovuti alla “capitalizzazione” 2017 degli investimenti effettuati con i contributi in conto esercizio. La sterilizzazione degli investimenti ammonta ad € 5.574.802 e sono suddivisi in € 150.826 per la quota di investimenti 2012, € 753.932 per la quota di investimenti 2013, € 1.848.674 per la quota di investimenti 2014, € 1.403.370 per la quota di investimenti 2015, € 1.281.982 per la quota di investimenti 2016 ed € 136.018 per la quota di investimenti 2017. Per questa voce si evidenzia che le sterilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi ammontano ad € 6.371.969 e, rispettivamente, ad € 4.955.447 per il 2016, € 3.649.903 per il 2015 ed € 2.021.145 per il 2014;
- La voce PAA100 accoglie una donazione vincolata ad investimenti di € 1.500 da destinare all'acquisto di attrezzature per il Laboratorio Analisi del PTA di Casoli;
- I contributi per ripiano perdite, raggruppati nella voce PAA200, hanno accolto un incremento di € 25.760.636;
- Alla voce PAA220 si registra una perdita d'esercizio di € 16.488.039.



Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	
Valore iniziale	
Incrementi	
Utilizzi	
Valore finale	

Valore al 31/12/2014 e precedenti	ESERCIZI PRECEDENTI		Valore finale
	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016 (Valore iniziale)	
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	
Valore iniziale	
Incrementi	
Utilizzi	
Valore finale	

Valore al 31/12/2014 e precedenti	ESERCIZI PRECEDENTI		Valore finale
	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016 (Valore iniziale)	
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0

12. Fondi per rischi e oneri

- Saldo al 31 Dicembre 2016	72.451.290
- Saldo al 31 Dicembre 2017	87.104.833
Variazione	14.653.543



Tab. 36 – 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	-	-	-	-	-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	-	-	-	-	-
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	8.700.000	4.421.989	1.180.750	5.602.739	8.700.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	2.300.000	-	77.395	177.395	2.200.000
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	2.000.000	-	-1.200.000	-	800.000
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	7.000.000	1.336.826	-	4.836.826	3.500.000
PBA060	Altri fondi rischi:	6.484.234	12.357.481	-	-	18.841.715
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	-	-	-	-	-
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione per quota F.S. vincolato	27.961.005	8.521.898	-	4.894.945	31.587.959
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	202.561	-	-	32.723	169.837
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	-	-	-	-	-
PBA210	Fondi integrativi pensione	216.454	-	-	-	216.454
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	942.781	2.569.077	-	-	3.511.858
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	3.759.776	854.530	-	-	4.614.306
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	34.725	90.284	-	-	125.009
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	12.849.754	4.350.016	-	4.362.075	12.837.695
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	72.451.290	34.502.101	58.145	19.906.704	87.104.833

La tabella sopra riportata evidenzia l'accantonamento pari a € 12.357.481 effettuato al fine di coprire i crediti derivanti dalle note credito da ricevere nei confronti delle strutture sanitarie private. Tale accantonamento si è reso necessario a seguito della richiesta regionale di rettificare e integrare il bilancio 2017 effettuata con Determinazione n. DPF012/10 del 22/02/2019.

Si allega alla presente nota integrativa la comunicazione della UOC Affari Generali e Legali prot. n. 15137U18 del 29.3.2018 con riferimento alla quale sono state apportate alcune rettifiche per le motivazioni di seguito specificate. Con riguardo ai fondi aventi ad oggetto i rischi, si precisa infatti che – in assenza di indicazioni regionali ai sensi dell'articolo 29, comma 1, lettera g) del Decreto Legislativo n. 118/2011 e nelle more della realizzazione percorso attuativo della certificabilità del servizio sanitario regionale, approvato con DCA n. 35 del 21.3.2014, l'Azienda si è attenuta – nella determinazione di detti accantonamenti, al dettato dell'articolo 2424 bis, comma terzo del codice civile (“[...] Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati soltanto a coprire

perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza [...]).

Pertanto, i predetto fondi devono essere alimentati in presenza di rischio di soccombenza, **valutato come probabile**, per contenziosi, cause civili e penali, ancora pendenti (non essendo intervenuta sentenza definitiva o transazione) alla data di chiusura dell'esercizio, notificati all'Azienda oppure promossi dall'Azienda stessa, tramite ricorsi, atti di citazione, richieste di mediazione, decreti ingiuntivi, atti di denuncia-querela, costituzione di parte civile etc., contenziosi in materia di responsabilità professionale (autoassicurazione) . si precisa, altresì, che i Fondi comprendono le spese legali di controparte e di soccombenza, mentre non comprendono quelle per incarichi a legali conferiti dall'Azienda o da dipendenti con spese a carico dell'Azienda.

Per i gradi di incertezza inferiori (i.e., "possibili" e "remoti") , codice civile e i principi contabili prevedono che non venga effettuato alcun accantonamento.

Inoltre, è stato verificato che, relativamente ai contenziosi per "azioni dirette" promosse, ai sensi dell'art. 1676 del codice civile, da dipendenti di un appaltatore (Cooperativa Azzurra), l'Amministrazione resta esposta "fino alla concorrenza del debito che il committente ha verso l'appaltatore nel tempo in cui essi propongono la domanda" , ai sensi dell'art. 1676 del codice civile, onde per essi nessun altro accantonamento dovrà essere operato.

Conseguentemente, gli esiti della valutazione condotta dalla UOC AAGGLL, n. 15137U18 del 29/3/2018, sono state parzialmente riconsiderati, in quanto i medesimi risultavano comprensivi anche di ipotesi di accantonamento per:

- Rischi anche solo "possibili",
- "ipotetiche e future richieste risarcitorie" (ex Faro spa);
- Accantonamenti per contenziosi con lavoratori dipendenti da Ditte appaltatrici, oltre il valore del debito che il committente ha verso l'appaltatore (Cooperativa Azzurra).

Le rettifiche riduttive sono, pertanto, quelle sotto rappresentate e che determinano un valore complessivo di tutti i fondi rischi interessati, pari ad € 15.200.000,00:

FONDI RISCHI				
CAUSALI DI ACCANTONAMENTO	IPOTESI AALL	DI CUI: PER RISCHI PROBABILI	DECURTAZIONI	ACCANTONAMENTI DEFINITIVI
VESTIZIONE DIPENDENTI	€ 2.300.000,00	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 1.800.000,00
MEDICINA CONVENZIONATA	€ 400.000,00			€ 400.000,00
LAVORATORI AZZURRA	€ 2.000.000,00		€ 2.000.000,00	-
EXTRA BUDGET ACCREDITATI	€ 800.000,00			€ 800.000,00
RCT IN FRANCHIGIA E OLTRE MASSIMALE E NON COPERTI	€ 10.200.000,00	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	€ 8.700.000,00
FARO	€ 6.500.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.500.000,00
	€ 22.200.000,00	€ 5.000.000,00	€ 7.000.000,00	€ 15.200.000,00

Tornando alla tabella 36, nelle voci fondo rischi per cause civili e per contenzioso con personale dipendente sono presenti riclassifiche pari a complessivi € 1.258.145 scaturite per i seguenti motivi:

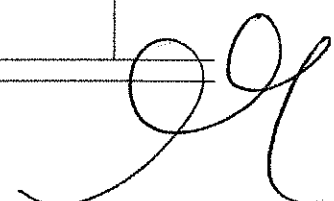
- € 58.145 riferiti a rimborsi legati a contenzioso con il personale dipendente;
- € 1.200.000 riguardanti la redistribuzione di economie sia tra il "fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato" e il "fondo rischi per cause civili ed oneri processuali" (€ 1.122.605), che tra il "fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato" e il "fondo rischi per contenzioso personale dipendente" (€ 77.395).



Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI							FONDO AL 31/12/2017	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
				importo							
2017		8.521.898	B.1) Acquisti di beni								
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale								
			Altri costi (dettagliare)								
			Investimenti								
			Totale								8.521.898
2016		5.012.152	B.1) Acquisti di beni								
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale								
			Altri costi (dettagliare)								
			Investimenti								
			Totale								5.012.152
2015		4.930.431	B.1) Acquisti di beni								0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								0
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								150.334
			B.6) Costi del personale								0
			Altri costi (dettagliare)								122.476
			Investimenti							0	
			Totale							272.810	
2014		9.517.317	B.1) Acquisti di beni							271.694	239.409
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								1.250.672
			Totale								5.532.733

Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato



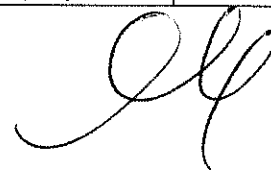
ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

B.3) Acquisti di servizi non sanitari										0	
B.6) Costi del personale									0	0	
Altri costi (dettagliare)									109.663	1.304.122	
Investimenti									13.298	795.726	
Totale									1.645.327	2.339.257	
B.1) Acquisti di beni								783.041	98.522	0	6.909.281
B.2) Acquisti di servizi sanitari								33.000	48.556	0	
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								110.000	199.060	139.563	
B.6) Costi del personale								0	0	0	
Altri costi (dettagliare)						8.583		107.000	274.409	639.084	
Investimenti								159.602	366.895	476.923	
Totale						8.583		1.192.643	987.442	1.255.570	
B.1) Acquisti di beni							57.753	282.712	295.753	30.005	
B.2) Acquisti di servizi sanitari							323.415	1.452.466	0	61.204	
B.3) Acquisti di servizi non sanitari							184.809	817.348	0	0	64.387
B.6) Costi del personale							242.560	1.089.350	0	0	890.354
Altri costi (dettagliare)							2.380.775	1.545.503	0	16.260	170.596
Investimenti							0	80.762	249.114	48.556	516.379
Totale						3.189.312	5.268.141	544.867	156.025	751.362	
B.1) Acquisti di beni							217.219	46.852	139.703	500.000	0
B.2) Acquisti di servizi sanitari							866.076	262.372	782.343	0	0
B.3) Acquisti di servizi non sanitari							430.451	149.927	447.054	500.000	118.809
B.6) Costi del personale							790.755	196.779	586.757	0	0
Altri costi (dettagliare)							885.200	281.113	838.226	329.073	0
Investimenti							0	321.215	470.395	262.986	0
Totale						3.189.701	1.258.258	3.287.601	1.799.468	381.795	224.109
											3.100
	2013	10.353.519									
	2012	10.800.061									
	2011	10.144.032									

[Handwritten signature]

DETTAGLIO SOMME VINCOLATE ANNI PRECEDENTI RILEVATE NEL CONTO AA0280

Descrizione Somma vincolate	Anno di Competenza	Numero Provvedimento Regione	Data Provvedimento Regione	Importo in Euro
MEDICINA PENITENZIARIA ANNO 2016	2016	DPF015/36	02/08/2017	958.164,98
APPLICAZIONE D.M. 10/4/2002, ART. 2 COMMA 1 - PREVENZIONE E ASSISTENZA AI DETENUTI E INTERNATI TOSSICODIPENDENTI - ACCONTO 2015	2015	DPF015/39	31/08/2017	67.940,80
APPLICAZIONE D.M. 10/4/2002, ART. 2 COMMA 1 - PREVENZIONE E ASSISTENZA AI DETENUTI E INTERNATI TOSSICODIPENDENTI - SALDO 2016	2016	DPF015/52	18/10/2017	16.985,20
APPLICAZIONE D.M. 10/4/2002, ART. 2 COMMA 1 - PREVENZIONE E ASSISTENZA AI DETENUTI E INTERNATI TOSSICODIPENDENTI - SALDO 2015	2015	DPF015/50	05/10/2017	16.985,20
APPLICAZIONE D.M. 10/4/2002, ART. 2 COMMA 1 - PREVENZIONE E ASSISTENZA AI DETENUTI E INTERNATI TOSSICODIPENDENTI - ACCONTO 2016	2016	DPF015/46	21/09/2017	67.940,80
MEDICINA PENITENZIARIA ANNO 2015	2015	DPF015/74	16/12/2016	872.627,32
CONTRIBUTI PER EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI AI SENSI DELL'ART. 35 DEL D. LGS 25/7/1998, N. 286	2014	DPF015/49	04/10/2017	29.104,10
CONTRIBUTI PER EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI AI SENSI DELL'ART. 35 DEL D. LGS 25/7/1998, N. 286	2015	DPF015/51	18/10/2017	56.263,60
CONTRIBUTI PER EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI AI SENSI DELL'ART. 35 DEL D. LGS 25/7/1998, N. 286	2016	DPF015/65	13/11/2017	121.048,97
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2016/2019. 1^ SEMESTRE DEL 1^ ANNO DI CORSO	2016/2019	DPF015/70	29/11/2016	148.556,93





CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2015/2018. 1^ SEMESTRE DEL 2^ ANNO DI CORSO	2015/2018	DPF015/69	29/11/2016	120.477,63
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2014/2017. 1^ SEMESTRE DEL 3^ ANNO DI CORSO	2014/2017	DPF015/68	29/11/2016	155.600,73
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2014/2017. 2^ SEMESTRE DEL 3^ ANNO DI CORSO	2014/2017	DPF015/29	06/06/2017	153.432,20
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2016/2019. 2^ SEMESTRE DEL 1^ ANNO DI CORSO	2016/2019	DPF015/31	06/06/2017	143.036,93
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2015/2018. 2^ SEMESTRE DEL 2^ ANNO DI CORSO	2015/2018	DPF015/50	06/06/2017	124.152,20
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2015/2018. 1^ SEMESTRE DEL 3^ ANNO DI CORSO	2015/2018	DPF015/63	10/11/2017	157.905,70
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2016/2019. 1^ SEMESTRE DEL 2^ ANNO DI CORSO	2016/2017	DPF015/62	10/11/2017	140.102,02
P.R.P. 2014-2018 - PROGRAMMA 6 - AZIONE 4 PROGETTO PROF. G. NERI	2014/2018	DPF010/09	29/03/2017	160.110,00
EROGAZIONE ACCONTO PARI ALL'80% QUOTA PARTE FSR PER G.A.P. 2015	2015	DPF013/03	31/01/2017	220.805,00
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2017/2020. 1^ SEMESTRE DEL 1^ ANNO DI CORSO	2017	DPF015/75	13/12/2017	141.290,34



ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

68

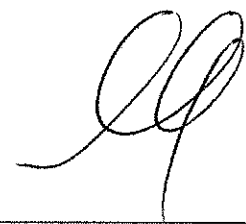
CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE 2017/2020. 1^ SEMESTRE DEL 1^ ANNO DI CORSO	2017	DPF015/75	13/12/2017	7.266,59
				3.879.797,24
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione - quota progetti di PSN Legge n. 662/1996 (escluso investimenti)	2010/2015			3.060.540,24
	Totale Generale conto AA0280			6.940.337,48

ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI								FONDO AL 31/12/2017		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo								Esercizio 2017	
				Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016				
2017		165.800	B. 1) Acquisti di beni									58.030	0
			B. 2) Acquisti di servizi sanitari									16.580	
			B. 3) Acquisti di servizi non sanitari									16.580	
			B. 6) Costi del personale									24.870	
			Altri costi (dettagliare)									49.740	
			Totale										
2016		274.899	B. 1) Acquisti di beni								96.215		0
			B. 2) Acquisti di servizi sanitari								27.490		
			B. 3) Acquisti di servizi non sanitari								27.490		
			B. 6) Costi del personale								41.235		
			Altri costi (dettagliare)								82.470		
			Totale									274.899	
2013		770.425	B. 1) Acquisti di beni			409.215					0		146.837
			B. 2) Acquisti di servizi sanitari			149.513					0		
			B. 3) Acquisti di servizi non sanitari			0					0		
			B. 6) Costi del personale			19.814					0		
			Altri costi (dettagliare)			0					28.079		
			Totale					578.542				12.322	
2011		437.622	B. 1) Acquisti di beni		105.124								23.000
			B. 2) Acquisti di servizi sanitari	15.141	0								

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	88.028								
	B.6) Costi del personale	22.136								
	Altri costi (dettagliare)	179.193	5.000							
	Investimenti									
	Totale	394.481	20.141							
TOTALE		394.481	20.141	578.542	0	0	287.221	198.523		169.837

TOTALE	1.495.121
--------	-----------

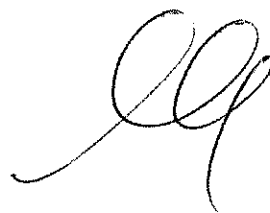
Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	2015	2016		2017
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2017	-	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2016	-	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2015	-	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		0	TOTALE	0	0	0	0	0



Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	2015	2016		2017
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2017	-	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2016	-	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2015	-	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		0	TOTALE	0	0	0	0	0



Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se si, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
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 fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

13. Trattamento di fine rapporto

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	3.431.101	313.000	18.058	3.726.043
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0	0	0	0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.431.101	313.000	18.058	3.726.043

L'accantonamento relativo al premio di operosità dei medici SUMAI è stato stimato considerando i compensi relativi ad un mese di lavoro ed al numero di ore lavorative dell'anno dei medici sumaisti, nonché di un dodicesimo della tredicesima.

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	

14. Debiti

- Saldo al 31 Dicembre 2016	777.531.521
- Saldo al 31 Dicembre 2017	747.522.010
<i>Variazione</i>	-30.009.511



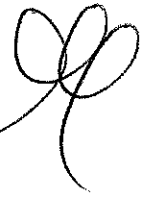
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017
Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

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 V/STATO						
PDA060	Altri debiti v/Stato	84.590	40.336	46.336	78.591		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	546.792.170	717.633.373	735.067.322	529.358.222		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	370.532.809	68.144.773	68.208.667	370.468.914		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	158.889.308	48.891.975	48.891.975	158.889.307		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione	0	600.577.454	600.577.454	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	17.370.054	19.172	17.389.226	0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	10.311	440.693	440.693	10.311		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.406.442	261.158	516.155	5.151.449	50.463	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.706.827	907.414	1.088.450	1.525.791	52.670	
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.113.273	1.168.572	1.604.606	6.677.239	103.133	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	158.631	25.184	25.768	158.047		
PDA250	Debiti v/enti regionali	154.943	25.184	25.768	154.359		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	3.688	-	-	3.688		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	193.870.634	624.908.003	654.456.053	164.322.584	34.243.893	6.060.455
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	65.642.179	278.681.797	272.887.706	71.436.270	4.982.161	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	128.228.454	346.226.206	381.568.347	92.886.314	29.261.732	6.606.455
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	3.319.333	169.043.240	159.847.682	12.514.891		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.364.059	155.335.547	145.273.324	13.426.281		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	22.150.228	363.758.944	364.933.327	20.975.845		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	157.316	157.316	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	17.489.681	330.148.979	332.329.295	15.309.365		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	3.992.453	0	0	3.992.453		
PDA380	Altri debiti diversi:	668.094	33.452.650	32.446.717	1.674.027		



Tab. 43 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE									
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
PDA000	MUTUI PASSIVI										
	DEBITI V/STATO										
PDA060	Altri debiti v/Stato	41.812	17.774	13.681	-	-	-	10.398	925	5.234	
		41.812	17.774	13.681	-	-	-	10.398	925	5.234	
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA										
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	57.107.840	48.832.354	69.604.210	61.407.884	69.363.405	80.017.928	72.556.687	70.467.913	-	
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	57.107.840	32.550.952	37.684.323	44.575.428	51.962.232	49.076.466	49.948.937	47.562.736	-	
PDA110	Accanto quota FSF da Regione o Provincia Autonoma	-	16.281.402	31.919.887	16.832.456	17.401.173	30.941.462	22.607.750	22.905.177	-	
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	10.311	-	-	-	-	-	-	-	-	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE										
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.125.055	496.471	356.523	203.415	164.689	253.638	268.527	138.989	144.142	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-	-	202.151	234.291	537.586	551.763	
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.125.055	496.471	356.523	203.415	164.689	253.638	502.818	676.575	696.905	
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	3.688	-	-	-	151.557	-	-	-	2.802	
PDA250	Debiti v/enti regionali	-	-	-	-	151.557	-	-	-	2.802	
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	3.688	-	-	-	-	-	-	-	-	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE										
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	-	-	-	-	12.514.891	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-	-	-	-	-	-	-	-	13.426.281	



PDA340	DEBITI V/ALTRI:	3.992.453	-	417.922	14.886	104.427	272.116	5.223.243	10.950.330
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	-	-	-	14.886	-	-	4.677.085	10.616.926
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	3.992.453	-	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi	-	-	417.922	-	104.427	272.116	546.158	333.404

Di seguito, il dettaglio della voce PDA380 "Altri debiti diversi":

SOTTOCONTO	DESCRIZIONE	DEBITI AL 31/12/2016	DEBITI AL 2016 PAGATI NEL 2017	DEBITI 2017	DEBITI 2017 PAGATI NEL 2017	DEBITI AL 31/12/2017
0102022641	Note Credito da ricevere per altri debiti diversi	-4.236	-4.236	-1.042	0	-1.042
0205110402	Debiti verso organi direttivi e istituzionali	17.385	0	527.525	527.525	17.385
0205110403	Debiti verso assistiti	193.396	0	397.273	388.372	22.297
020511040401	Altri debiti diversi	668.213	0	23.893.434	23.567.889	993.758
020511040402	Debiti per depositi cauzionali	81	0	0	0	81
0205110406	Debiti verso personale tirocinante e borsisti	11.517	0	1.823.252	1.823.252	11.517
020511040701	Debiti verso altro personale esterno	245.375	0	761.647	761.647	245.375
020511040702	Debiti v/so co.co.pro	11.931	0	0	0	11.931
0205110408	Debiti verso personale universitario	192.725	0	5.368.519	5.368.519	192.725
	TOTALE	1.336.387	-4.236	30.590.886	29.599.689	1.674.027



Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO	78.591		
PDA060	Altri debiti v/Stato	78.591		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	529.358.222		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	370.468.914		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	158.889.307		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	10.311		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.151.449		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.525.791		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.677.239		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	158.047		
PDA250	Debiti v/enti regionali	154.359		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	3.688		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	168.322.584		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	71.436.270		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	92.886.314		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	12.514.891		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	13.426.281		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	20.975.845		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	15.309.365		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	3.992.453		
PDA380	Altri debiti diversi:	1.674.027		



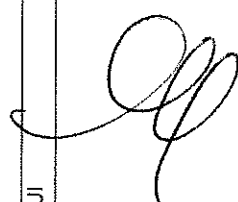
Si specifica che i debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

DB01 – Transazioni

DB01 –	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
NO	

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO MUTUI		Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
...		0	0	0	0	0	0	0	0
...									
...									
...									
...									
...									
...									
...									
...		0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE MUTUI									




Tab. 46 – Dettaglio debiti intra-regionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL AVEZZANO – SULMONA - L'AQUILA			165.606
ASL PESCARA			1.064.465
ASL TERAMO			3.921.378
TOTALE			5.151.449

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)?	NO	



15. Ratei e risconti passivi

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi

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	

16. Conti d'ordine

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei 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				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Altri impegni assunti</i>	-	-	-	-



A partire dall'esercizio 2016, gli investimenti effettuati con contributi in conto esercizio sono stati interamente stornati alla voce "contributi in conto capitale". Pertanto, i conti d'ordine non registrano alcuna variazione relativamente a questa tipologia di contributi.

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)?	NO	

CONTO ECONOMICO

17. Contributi in conto esercizio

Tab. 50 – Dettagli 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	683.790.749	4.264.380		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Nell'anno 2017 l'ammontare complessivo dei contributi regionali indistinti ha avuto un incremento pari a € 7.518.999 di cui € 6.535.492 per la quota capitaria e per € 983.507 per funzioni.

Di seguito si presentano le tabelle relative alla composizione dei contributi in conto esercizio suddivisi per quota indistinta e vincolata.



Nell'ambito dei contributi in conto esercizio vincolati si è avuto un incremento significativo dei rimborsi per farmaci innovativi che sono pari a € 7.575.432. Nell'anno 2016 questi erano pari a € 2.270.733 per cui si è verificato un incremento superiore a cinque milioni di Euro.

La quota del fondo sanitario vincolato complessivamente pari a € 16.245.064 è stata accantonata, in quanto non utilizzata, per un importo pari ad € 8.521.898 corrispondente alla quota di finanziamento per gli Obiettivi di piano.

Tab. 52 – Dettaglio rettificati 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	704.301.016	3.219.336	0,46%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	165.800	0	0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati		0	0,00%
	Totale	704.466.816	3.219.336	0,46%

L'anno 2016 è stato l'ultimo anno nel quale si è provveduto ad effettuare lo storno delle quote di contributi relative al periodo transitorio 2012-2015 così come previsto dal D.Lgs 118/2011. Nel 2017, pertanto, la quota dei contributi utilizzata per l'acquisizione di immobilizzazioni riguarda esclusivamente l'esercizio in corso. Tale quota risulta pari a € 3.219.336 in forte contrazione rispetto all'esercizio precedente in cui si era fatto ricorso a contributi d'esercizio per un ammontare pari a 9.193.633.

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.



ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Nell'esercizio 2017 la quota del fondo sanitario regionale ha subito un incremento rispetto all'anno 2016 pari a circa € 16.249.000



18. Proventi e ricavi diversi
Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda Avezzano-Sulmona-L'Aquila	Azienda Pescara	Azienda Teramo	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)				
		5.492.771	38.338.681	6.694.005	50.525.458
AA0350	Prestazioni di ricovero	2.738.877	20.350.656	3.491.296	26.580.829
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	840.571	7.458.948	1.036.624	9.336.144
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	181.955	1.197.543	318.045	1.697.543
AA0380	Prestazioni di File F	679.032	4.094.328	1.097.301	5.870.661
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	6.685	17.740	1.576	27.001
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	88.687	848.731	50.883	988.301
AA0410	Prestazioni termali	0	0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	14.000	76.235	7.000	97.234
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	942.964	4.293.500	691.280	5.927.745
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)				20.922.655
AA0460	Prestazioni di ricovero				14.902.725
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale				2.782.316
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				0
AA0490	Prestazioni di File F				1.630.251
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale				129.461
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata				653.461
AA0520	Prestazioni termali				0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso				542.220
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie				0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali				283.220
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC				0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	5.492.771	38.338.681	6.694.005	71.448.113
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)				
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)				
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)				
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	5.492.771	38.338.681	6.694.005	50.525.458
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)				20.922.655
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)				71.448.113

I dati relativi alla mobilità attiva, ma anche passiva, da pubblico sono quelli riferiti all'anno 2016 non essendo ancora disponibili i dati definitivi di competenza 2017. I valori riferiti alla mobilità da privato, invece, sono realmente quelli di competenza 2017 rilevabili dall'incrocio delle tabelle H compilate dalle singole Asl regionali. Il totale dei ricavi per mobilità intra-



regionale iscritti nel bilancio 2017 risulta pari ad € 50.525.458 in crescita rispetto a quanto iscritto nel bilancio 2016 per un importo di circa € 900.000. La mobilità attiva extra-regionale iscritta nel bilancio 2016 si assesta ad un valore pari ad € 20.922.655 e risulta in leggera diminuzione rispetto all'anno 2016 per un importo pari ad € 160.575. Complessivamente la mobilità attiva registra un miglioramento di € 712.226.

Tab. 54 – 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 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.036.835	3.021.124	15.711	0,52%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	321.507	535.239	-213.732	-39,93%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				0,00%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				0,00%
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)				0,00%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	310.656	360.396	-39.740	11,34%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	42.298	30.804	11.494	37,31%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	3.711.296	3.937.563	-226.268	5,75%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.109.232	3.353.909	-244.676	-7,30%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica				0,00%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				0,00%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	4.889		4.889	100,00%
AA0720	Compartecipazione 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)				0,00%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		1.312	-1.312	-100,00%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	3.114.121	3.355.221	-241.099	-7,19%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	238.639	234.772	3.867	-4,48%
	Costi diretti aziendali				
	Costi generali aziendali				
	Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	239.639	239.639	-39.256	-13,09%

Rispetto all'anno precedente il volume complessivo dell'attività l'attività libero professionale ha subito una contrazione come si può evincere dalla tabella precedente dove si riscontra una diminuzione del volume di prestazioni che passano da un importo complessivo di € 3.937.563 del 2016 ad un importo di € 3.711.296 del 2017.

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	

Non risultano esserci rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni in quanto questa Asl non ha provveduto nel corso dell'anno a effettuare acquisti anche per conto di altre Asl. I rimborsi Aziende sanitarie pubbliche della Regione presenti in bilancio riguardano esclusivamente le visite fiscali.

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda Avezzano-Sulmona-L'Aquila	Azienda Pescara	Azienda Teramo	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
Medicinali senza AIC	0	0	0	0
Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0
Dispositivi medici	0	0	0	0
Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0	0	0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0	0	0	0
Prodotti dietetici	0	0	0	0
Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0
Prodotti chimici	0	0	0	0
Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0
Prodotti alimentari	0	0	0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0	0	0	0
Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0
Supporti informatici e cancelleria	0	0	0	0
Materiale per la manutenzione	0	0	0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0
TOTALE	0	0	0	0

19. Acquisti di beni

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	67.972.320
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	67.547.564
Medicinali senza AIC	239.265
Emoderivati di produzione regionale	185.491
Prodotti dietetici	822.729
TOTALE	65.530.480

Gli acquisti di beni sanitari nel corso dell'anno 2017 hanno subito un incremento rispetto all'anno precedente pari ad € 3.264.569.

L'Azienda nel corso dell'anno 2017 non ha acquistato beni sanitari da altre Asl regionali.

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda Avezzano- Sulmona- L'Aquila	Azienda Pescara	Azienda Teramo	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0050	Medicinali senza AIC	0	0	0	0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0070	Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici	0	0	0	0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0	0	0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0	0	0	0
BA0250	Prodotti dietetici	0	0	0	0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0
BA0270	Prodotti chimici	0	0	0	0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0
	...	0	0	0	0
BA0320	Prodotti alimentari	0	0	0	0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0	0	0	0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	0	0	0	0
BA0360	Materiale per la manutenzione	0	0	0	0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0
	...	0	0	0	0
	TOTALE	0	0	0	0

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?	NO	
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

20. Acquisti di servizi

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Avezzano-Sulmona-L'Aquila	Azienda Pescara	Azienda Teramo	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	5.934.320	58.164.809	4.045.642	68.144.772
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	4.914	28.207	2.676	35.797
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	104.296	825.361	47.123	976.780
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	995.443	4.302.033	178.418	5.475.894
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	91.445	1.658.350	995.882	2.745.677
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa				
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica				
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	4.277.080	38.638.562	2.773.633	45.689.274
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	223.982	3.043.961		3.267.942
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	77.985	7.603.710	43.202	7.724.897
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	4	659.800		659.804
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	36.017	107.865	4.709	148.591
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	123.155	1.296.961		1.420.116
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)				48.491.975
BA0090	Acquisti servizi sanitari per sangue ed emocomponenti				115.345
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base				299.421
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica				722.362
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale				5.885.730
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa				0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica				0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera				38.205.535
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F				3.061.854
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione				387.197
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario				214.530
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	5.934.320	58.164.809	4.045.642	116.636.747
	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)	5.934.320	58.164.809	4.045.642	68.144.772
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)				48.491.975
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)				116.636.747

Per quanto concerne i dati iscritti per la mobilità passiva vale quanto già detto in precedenza sulla mobilità attiva al paragrafo 18. Il totale dei costi per mobilità intra-regionale iscritti nel bilancio

2017 risulta pari ad € 68.144.772 ed ha subito un incremento rispetto al 2016 pari ad € 500.508. La mobilità passiva extra-regionale iscritta nel bilancio 2017 si assesta ad un valore pari ad € 48.491.875 e risulta in aumento rispetto all'anno 2016 per un importo pari a circa € 2.210.293.

Di seguito vengono fornite due tabella con indicazione dei costi per servizi sanitari confrontati con quelli dell'anno precedente.

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	46.617.647	46.515.624	102.023	0,22%
BA0420	- da convenzione	46.282.429	46.120.681	161.748	0,35%
BA0430	Costi per assistenza MMG	30.214.186	30.366.226	-152.040	-0,50%
BA0440	Costi per assistenza PLS	7.699.957	7.498.901	201.056	2,68%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.543.496	6.549.090	-1005.594	-15,35%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.824.791	1.706.464	1.118.326	65,53%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	35.797	130.688	94.891	-72,61%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	299.421	264.254	35.166	13,31%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	71.846.053	73.312.438	-1.466.384	-2,00%
BA0500	- da convenzione	70.146.912	71.706.135	-1.559.223	-2,17%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	976.780	1.006.447	-29.667	-2,95%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	722.362	599.855	122.506	20,42%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	25.756.366	26.756.723	-1.000.357	-3,74%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.475.893	4.735.882	-1.000.357	-,74%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				0,00%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	5.585.730	6.878.014	-992.285	-14,43%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	4.942.369	4.989.152	-46.782	-0,94%
BA0580	- da privato	9.267.016	9.954.842	-687.826	-6,91%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali classificati privati	0	4.768	0	-100,00%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	4.770.629	4.623.224	147.405	3,19%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.496.387	5.326.850	-830.463	-15,59%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	185.357	198.832	-13.475	-6,78%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	25.806.646	27.466.359	1.659.713	-6,04%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	2.745.677	2.690.559	55.118	2,05%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	103.379	-103.379	-100,00%
BA0680	- da privato (intraregionale)	22.247.868	23.122.123	-874.256	-3,78%
BA0690	- da privato (extraregionale)	813.102	1.550.298	-737.196	-47,55%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	6.700	262.347	-255.647	-97,45%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA0740	- da privato	6.700	262.347	-255.647	-97,45%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	10.303.666	9.803.024	500.642	5,11%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0,00%
BA0790	- da privato	10.303.666	9.803.024	-500.642	5,11%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	94.821.882	92.704.859	2.117.023	2,28%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	45.689.275	45.825.168	-135.893	-0,30%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	38.205.535	35.862.164	2.343.371	6,53%
BA0840	- da privato	9.318.797	9.420.658	-101.861	-1,08%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0	0	0	0,00%
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	0	0	0	0,00%
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	9.318.797	9.420.658	-101.861	-1,08%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	0	688	-688	-100,00%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.608.274	1.596.869	11.406	0,71%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	11.610.719	11.434.513	176.206	1,54%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	3.267.942	3.252.796	15.146	0,47%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	67.422	443.740	-376.319	-84,81%
BA0940	- da privato (intraregionale)	6.732.079	6.121.422	610.656	9,98%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.543.276	1.616.554	73.278	-4,53%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	10.786.751	9.328.630	1.458.121	15,63%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7.724.897	7.812.456	87.559	-1,12%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	3.061.854	1.516.174	1.545.680	101,95%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0,00%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0,00%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,00%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	1.047.001	1.352.053	-305.052	-22,56%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	659.804	690.234	-30.430	-4,41%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	387.197	661.820	-274.623	-41,50%
BA1070	- da privato	0	0	0	0,00%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0,00%

Nel corso della gestione 2017, come si evince dalla tabella precedente, si è assistito ad una contrazione dei costi della farmaceutica convenzionata, che sono diminuiti di circa € 1.500.000,

mentre risultano essere stabili i costi relativi alla medicina di base. Per quanto riguarda le prestazioni per assistenza sanitaria si nota una notevole diminuzione dei costi per assistenza riabilitativa che derivano principalmente dalle prestazioni fornite dalle strutture private sia intra che extra regionali. In particolare le prestazioni delle strutture intra-regionali diminuiscono di € 874.255 mentre quelle delle strutture extra-regionali di € 737.196. Per quanto concerne le prestazioni per assistenza ospedaliera si evidenzia un incremento dei costi pari a € 2.117.023. Questo aumento riguarda prevalentemente le prestazioni ospedaliere fornite da strutture pubbliche site fuori regione.

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	CE al 31/12/2017	CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.221.767	4.153.892	67.876	1,63%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	148.591	136.389	12.202	8,95%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	214.530	154.930	59.600	38,47%
BA1130	- da privato	3.858.646	3.862.572	-3.926	-0,10%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	24.059.566	23.010.473	1.049.093	4,56%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.420.116	1.363.646	56.470	4,14%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	188.532	164.469	24.063	14,63%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	17.766	0	17.766	-100,00%
BA1180	- da privato (intraregionale)	20.435.060	19.268.337	1.166.723	6,06%
BA1190	- da privato (extraregionale)	1.998.091	2.214.021	215.930	-9,75%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	2.898.188	3.355.221	560.330	-16,20%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	588.256	645.616	57.359	-8,88%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	60.500	30.250	30.250	100,00%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0	102.179	-102.179	-100,00%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	12.000	0	0	100,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	0,00%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	501.389	497.464	3.925	0,79%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.367	15.723	-1.356	-8,62%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	12.132.952	5.222.641	6.910.311	132,31%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	57.140	42.806	14.334	33,49%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	1.542.473	828.359	714.114	86,21%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	10.533.339	4.351.476	6.181.863	142,06%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	103.955	137.066	-33.111	-24,16%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	5.818	105.372	-99.554	-94,48%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	2.546	-2.546	-100,00%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	2.420.530	2.580.949	-160.419	-6,22%

BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	6.452.301	0	6.452.301	100,00%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.550.735	1.525.543	25.192	1,65%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	0,00%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0,00%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0,00%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	197.723	209.919	-12.197	-5,81%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69.830	34.895	34.935	100,11%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	0,00%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	126.429	106.130	20.298	19,13%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	1.464	68.894	-67.430	-97,87%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	00,00%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	44.098.453	37.701.059	7.397.394	20,16%

Nella tabella sopra esposta si evidenzia un incremento di costi per servizi di € 7.397.394. La principale causa di tale aumento deriva dal fatto che, a differenza dello scorso anno, dal 2017 i costi relativi al lavoro interinale sono stati correttamente iscritti nell'area sanitaria per € 6.452.301. Questi negli anni precedenti venivano collocati interamente nell'area amministrativa. Un altro incremento pari a € 1.049.093 è da imputare agli acquisti di prestazioni socio-sanitarie nei confronti delle strutture private intra-regionali.

Così come specificato nelle linee guida regionali alla compilazione del bilancio d'esercizio 2017, di seguito si riporta il dettaglio dei costi relativi alla farmaceutica convenzionata anno 2017:

Spesa Farmaceutica Convenzionata Consuntivo 2017	
Spesa farmaceutica netta	68.758.385
Contributo ENFAP	736.141
Contributi a farmacie rurali	481.258
Altro (*)	171.137
TOTALE	€ 70.146.921

(*) ritenute sindacali





RICOGNIZIONE PARTITE INFRAGRUPPO

Riconciliazione saldi infragruppo Dettaglio Ricavi 2017							
Codice CE	Descrizione	Codice Piano dei Conti	Descrizione conto	v/ASL_AQ	v/ASL_PE_	v/ASL_TE_	TOTALE
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0301020201	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) vincolati				€ -
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0301020202	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) altro				€ -
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0303040501	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				€ -
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0303040701	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		€ 42.297,80		€ 42.297,80
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0304030101	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione				€ -
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0304030201	Rimborsi per acquisto beni sanitari da parte di Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione				€ -
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0304030202	Rimborsi per acquisto beni non sanitari da parte di Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione				€ -
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0601020201	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		€ 11.713,51	€ 253,52	€ 11.967,03
EA0470	E.2.B.4.1) Insusistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1001020401	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				€ -
			Altre sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				€ -
			Insusistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 41,31			€ 41,31
TOTALE				€ 41,31	€ 54.011,31	€ 253,52	€ 54.306,14

Riconciliazione saldi infragruppo Dettaglio costi 2017							
Codice CE	Descrizione	Codice Piano dei Conti	Descrizione conto	v/ASL_AQ	v/ASL_PE_	v/ASL_TE_	TOTALE
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0701010901	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				€ -
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0701020112	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				€ -
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione 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)	0702011313	Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				€ -
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione 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)	0702011314	Fondo perequativo per attività libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				€ -
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione 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)	0702011315	Convenzioni per attività libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				€ -
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0702011319	Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				€ -
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0702011320	Fondo perequativo per attività libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				€ -
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0702011321	Convenzioni per attività libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				€ -
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0702011413	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		€ 14.346,46	€ 20,66	€ 14.367,12
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0702011501	Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 15.979,42	€ 41.160,65		€ 57.140,07
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0702011520	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da ASL-AO, IRCCS, Policlinici della regione				€ -
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0702011601	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione		€ 31.396,28	€ 38.433,60	€ 69.829,88



BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0702020116	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			€	-
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0702020201	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		€ 2.794,90	€	2.794,90
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0702020225	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			€	-
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0703070101	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			€	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0704040101	Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione - area sanitaria			€	-
		0704040102	Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione - area non sanitaria			€	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0601020301	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			€	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	1001020301	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale			€	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	100102030201	Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		€ 41.494,98	€	41.494,98
			TOTALE	€ 15.979,42	€ 131.193,27	€	38.454,26
						€	185.626,95

Costi e ricavi infragrupo al 31/12/2017

Costi verso Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila

I costi della Asl Lanciano-Vasto-Chieti nei confronti della Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila relativi al consuntivo 2017 ammontano a € 15.979,42 mentre il ricavo riportato dalla Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila è di € 15.973,42. La differenza risulta essere di € 6,00 pari all'importo di n. 3 bolli.

Ricavi verso Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila

I ricavi della Asl Lanciano-Vasto-Chieti che risultano essere di € 41,31, derivano dall'insussistenza passiva a seguito della chiusura della fattura n. 71 del 09/06/1999 già stralciata dalla Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila. Non si riscontrano costi da parte della Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila nei confronti della Asl Lanciano-Vasto-Chieti.



Costi verso Asl Teramo

I costi della Asl Lanciano-Vasto-Chieti per il 2017 nei confronti della Asl di Teramo ammontano a € 38.456,26. L'importo dei ricavi riportato dalla Asl di Teramo nei confronti della Asl Lanciano-Vasto-Chieti è di € 38.454,26. La differenza di € 2,00 è data da n.1 bollo.

Ricavi verso Asl Teramo

I ricavi nei confronti della Asl di Teramo iscritti in bilancio risultano pari a € 253,52 di cui € 8,00 per bolli. Altrettanto risultano i costi riportati dalla Asl di Teramo nei confronti della Asl Lanciano-Vasto-Chieti.

Costi verso Asl Pescara

I costi riportati in bilancio dalla Asl Lanciano-Vasto-Chieti nei confronti della Asl di Pescara sono di € 131.193,27. La Asl di Pescara indica ricavi pari a € 138.581,07. La differenza risulta essere di € 7.387,80. Tale somma è di seguito determinata:

+	23.257,16	costo riguardante il provvedimento n.7 /2017 ad oggetto Comitato Etico iscritto dalla Asl Lanciano-Vasto-Chieti nel bilancio 2016
-	14,00	bolli fatture da ricevere 2017
+	10,00	bolli registrati nel 2016
-	1.386,00	IVA relativa alla fattura n. 571/16 del 28/07/2017
-	132,90	IVA relativa alla fattura n.954 del 25/07/2017
-	14.346,46	oneri trattenuti per il Direttore Amministrativo

Ricavi verso Asl Pescara

I Ricavi della Asl Lanciano-Vasto-Chieti nei confronti della Asl di Pescara risultano essere di € 54.011,31. Il corrispondente costo riportato dalla Asl di Pescara è di € 54.003,31. La differenza è pari a € 8,00 riguardante i bolli.

Debiti e crediti infragruppo al 31/12/2017

Debiti verso Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila

I debiti della Asl Lanciano-Vasto-Chieti nei confronti della Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila ammontano a € 165.605,79 di cui € 2.825,06 relativi a fatture da ricevere. Il credito indicato dalla Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila risulta essere di € 165.601,79. La differenza di € 4,00 è relativa ad un bollo.

Debiti v/ASL Avezzano Sulmona L'aquila vs Crediti v/ASL Lanciano Vasto Chieti - IMPORTO DISALLINEAMENTO INFRAGRUPPO					
Anno di Competenza	Importo residuo al 31/12/2017	Debito prescritto (SI/NO)	Documento disponibile/riproducibile (SI/NO)	Importo fondo rischi	Motivazione disallineamento
2017	2,00	NO	SI	-	BOLLO
2017	2,00	NO	SI	-	BOLLO
Totale disallineamento	4,00			-	

Crediti verso Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila

Il credito della Asl Lanciano-Vasto-Chieti nei confronti della Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila è di € 22.255,63. La Asl Avezzano-Sulmona-L'Aquila indica come debito lo stesso importo di € 22.255,63.

Debiti verso Asl Teramo

L'ammontare dei debiti verso la Asl di Teramo è di € 3.921.378,02 comprensivo di € 38.433,60 relativo a fatture da ricevere. Il credito riportato dalla Asl di Teramo è pari a € 3.921.378,02. Non vi sono differenze



Crediti verso Asl Teramo

Il credito nei confronti della Asl di Teramo iscritto in bilancio risulta pari a € 3.194,82. Il debito riportato dalla Asl di Teramo risulta essere di € 3.194,82. Non vi sono differenze.

Debiti verso Asl Pescara

Il debito riportato in bilancio nei confronti della Asl di Pescara è di € 1.064.464,71, di cui € 9.203,96 costituito da fatture da ricevere. La Asl di Pescara riporta un credito di € 2.281.098,91. La differenza risulta essere € 1.216.634,20 ed è determinata dalla seguente situazione:

- 1.216.948,87 importo chiuso dalla Asl Lanciano-Vasto-Chieti nel 2011 ma che la Asl di Pe riporta a tutt'oggi.
- + 304,67 importi relativi ad aliquota IVA per lo split payment
- + 10,00 bolli

Debiti v/ASL Pescara vs Crediti v/ASL Lanciano Vasto Chieti - IMPORTO DISALLINEAMENTO INFRAGRUPPO						
Anno di Competenza	Importo residuo al 31/12/2017	Debito prescritto (SI/NO)	Documento disponibile/riproducibile (SI/NO)	Importo fondo rischi	Motivazione disallineamento	
2002	-1.216.948,87	SI	NO	-	DEBITO INSUSSISTENTE ATTESTATO DAL NS. SERVIZIO COMPETENTE IN DATA 25/1/11	
2017	171,77	NO	SI	-	SPLIT PAYMENT FATT.4615/15	
2017	132,90	NO	SI	-	SPLIT PAYMENT FATT.2867/17	
2017	14,00	NO	SI	-	BOLLI (N.7)	
2016	-4,00	NO	SI	-	BOLLI (N.2)	
Totale disallineamento	-1.216.634,20					



Crediti verso Asl Pescara

I crediti nei confronti della Asl di Pescara risultano essere di € 236.144,56 di cui € 23.505,12 costituiti da fatture da emettere. Il corrispondente debito riportato dalla Asl di Pescara è di € 236.111,19. La differenza di € -33.37 riguarda un credito vantato per un pagamento in solido comunicato dall'ufficio legale tramite determina (riportato già nella relazione del 31/12/2016) ma che la Asl di Pescara non riporta.

Crediti v/ASL Pescara vs Debiti v/ASL Lanciano Vasto Chieti - IMPORTO DISALLINEAMENTO INFRAGRUPO					
Anno di Competenza	Importo residuo al 31/12/2017	Credito prescritto (SI/NO)	Documento disponibile/riproducibile (SI/NO)	Importo fondo rischi	Motivazione disallineamento
2016	33,37	NO	SI	-	NS. CRED.PER RIMB.DERIVANTE DA PROC.LEGALE DETTAGLIATO NELLA NS. DET. 25/17 GIA' COMUNICATO ALLA ASL PE NEL 2016
Totale disallineamento	33,37			-	

Tab. 61 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

DENOMINAZIONE STRUTTURA	CODICE CE	P.IVA	TIPOLOGIA DI PRESTAZ.	BUDGET	FATTURATO	LIQUIDATO E PAGATO	IMPORTO IN CO.GE REGIONALE	IMPORTO IN CO.GE EXTRA REGIONALE	IMPORTO NOTE CREDITO RICHIESTE
FONDAZIONE PADRE ALBERTO MILENO ONLUS	BA0870	01612240695	PRESTAZIONE OSPEDALIERA	1.647.883	1.647.883	1.435.542	1.254.466	393.417	
SYNERGO SRL	BA0870	00062520689	PRESTAZIONE OSPEDALIERA	9.500.000	9.432.798	8.981.948	8.207.553	1.225.245	151.678
TOTALE PRESTAZIONE OSPEDALIERA									
RIABILITATIVA MED.KINES. S. ROCCO S.r.l	BA0680	00924450687	RIABILITAZIONE EX ART.26	2.088.718	2.142.394	2.088.677	2.142.394	1.618.662	151.678
				11.147.883	11.080.681	10.417.490	9.462.019	1.618.662	53.676





ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

CONSORZIO SAN STEF. AR. ABRUZZO SOCIETA' COOP. SPA	BA0680	02014620682	RIABILITAZIONE EX ART.26	3.853.397	3.853.290	3.853.290	3.853.290	3.853.290	
MONTEFERRANTE S.R.L. VILLA GIULIA	BA0680	05918751008	RIABILITAZIONE EX ART.26	1.300.643	1.300.643	1.300.643	1.300.643	1.300.643	
FONDAZIONE IL CIRENEO ONLUS	BA0680	02173310695	RIABILITAZIONE EX ART.26	1.036.477	1.483.228	1.483.228	1.483.228	1.483.228	
FONDAZIONE PADRE ALBERTO MILENO ONLUS	BA0680	01612240695	RIABILITAZIONE EX ART.26	4.434.454	4.741.065	4.741.065	4.764.828	4.764.828	23.763
FONDAZIONE PAPA PAOLO VI	BA0680	01127170684	RIABILITAZIONE EX ART.26	1.988.692	1.988.485	1.988.485	1.988.485	1.988.485	
CASA DI CURA SANTA CAMILLA	BA0680	12430481007	RIABILITAZIONE EX ART.26	3.833.280	4.766.327	3.258.228	4.766.327	4.766.327	933.118
FONDAZIONE PICCOLA OPERA CHARITAS ONLUS	BA0680	00978760676	RIABILITAZIONE EX ART.26	295.075	193.738	193.738	193.738	193.738	
FONDAZIONE ISTITUTO SANTA CATERINA	BA0680	01808600694	RIABILITAZIONE EX ART.26	2.663.208	2.634.541	2.634.541	2.634.541	2.634.541	7.500
TOTALE EX ART.26				21.493.948	23.127.474	21.541.895	23.127.474	23.127.474	0
BIOANALISI S.R.L.	BA0620	00220210694	SPA	255.763	278.150	213.935	240.362	240.362	37.787
C.M.A.V. SRL LABORATORIO ANALISI	BA0620	00340450691	SPA		9.128	1.901	8.671	8.671	
CASA DI CURA SANTA CAMILLA	BA0610	12430481007	SPA	3.661.622	3.766.898	3.076.511	3.728.134	3.728.134	550
CENTRO DIAGNOSTICO DACE SNC	BA0620	00186070694	SPA	117.556	118.935	96.788	118.935	118.935	609
CENTRO MEDICO DI BELFATTO-PROIA	BA0620	01258970696	SPA	9.857	6.094		6.094	6.094	
LABORATORIO DI ROCCO D. E TARQUINIO M.	BA0620	00280430695	SPA	48.988	15.622	13.314	15.531	15.531	91
FONDAZIONE PADRE ALBERTO MILENO ONLUS	BA0620	01612240695	SPA	144.931	148.501	113.755	143.674	143.674	127
GALENO S.A.S. DI D'ALESSRANDRO F. E.C.	BA0620	00331250696	SPA	102.106	94.067	76.572	93.019	93.019	102
HISTONIUM S.N.C.	BA0620	00385760699	SPA	178.900	169.218	142.468	160.964	160.964	387



ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

ISTIT. DIAGN. ITAL. MADONNA DEL PONTE SRL	BA0620	02321280691	SPA	1.293.624	1.309.637	1.095.850	1.284.804	24.833	19.226
LABOR. ANALISI BIOLOGICHE SRL	BA0620	0342380698	SPA	36.314	9.138	7.689	9.056	81	271
LABOR. ANALISI CLINICHE BELLUZZI DEL DR. DI MUZIO	BA0620	00375470697	SPA	21.581	20.308	16.376	20.107	202	
LABOR. ANALISI BIOS SRL	BA0620	00342650694	SPA	103.616	84.947	72.019	84.780	167	244
LABORATORIO ANALISI GRAM SRL	BA0620	00270490691	SPA	166.553	167.076	135.316	157.486	9.590	1.179
LABORATORIO ANALISI PETRAGNANI S.N.C.	BA0620	01313980698	SPA	65.273	67.083	51.299	66.880	203	64
LABORATORIO ANALISI PROF. FANCIE S.A.S.	BA0620	00267470698	SPA	111.134	80.619	69.957	79.941	678	243
LABORATORIO DI ANALISI R.I.A.	BA0620	00611460692	SPA	82.890	64.207	53.758	59.808	4.400	107
POLIAMBULATORIO S. GIUSEPPE srl RADIOLOGIA e FISIOKINESITERAPIA	BA0620	01348760693	SPA	424.233	429.171	358.904	403.327	25.845	5.060
PRECH-LAB DI MARCUCCI & C. S.N.C.	BA0620	00293180691	SPA	255.175	259.864	216.224	243.753	16.111	4.920
SALUS SAS	BA0620	00276920691	SPA	27.427	16.895	14.496	16.895		
SYNERGO SRL	BA0610	00062520689	SPA	2.102.671	2.291.235	1.797.372	2.260.015	31.220	9.715
CONSORZIO GRADAN	BA0610	00062520689	SPA	352.481	225.011	195.889	224.044	967	298
TOTALE SPECIALISTICA AMBULATORIALE				9.571.823	9.584.640	7.820.392	9.426.280	205.069	46.709
D'ASCENZO UGO	BA0620	00213550692	BRANCHE A VISITA	20.686	17.328	15.139	17.328		
CENTRO OCULISTICO SANTA LUCIA S.N.C.	BA0620	01948400690	BRANCHE A VISITA	78.959	81.696	65.202	78.080	3.616	2.809
DI PRINZIO ANTONIO	BA0620	01358580692	BRANCHE A VISITA	52.657	54.671	44.723	54.671		21
TOTALE BRANCHE A VISITA				152.302	153.694	125.064	150.079	3.616	2.830
FONDAZIONE PADRE ALBERTO MILENO ONLUS	BA0940	01612240695	PSICO	1.313.368	1.298.131	1.274.706	1.298.131		
IL QUADRIFOGLIO	BA0940	01248920694	PSICO	1.432.450	596.466	496.439	596.466		
CASA DI CURA SANTA CAMILLA SPA	BA0940	012430481007	PSICO	3.672.300	3.589.518	2.882.996	3.589.518		
TOTALE PSICORIBABILITAZIONE				6.418.118	5.484.115	4.654.142	5.484.115	0	0
IST. SACRI CUORI C. CIAMPOLI	BA1180	01079011001	RA	306.657	292.015	292.015	292.015		
IST. SACRI CUORI M. ASSUNTA SANTIAGO SRL	BA1180	01079011001	RA	429.320	427.654	387.436	427.654		

CASA RELIGIOSA ANTONIANO	BA1180	01856520695	RA	735.976	731.680	714.270	731.680	
C.R. FRATERNITAS	BA1180	01362030692	RA	367.988	367.988	367.988	367.988	
CR ASSIST. ANZ. SIMEONI -LA CASA DEL SOLE ORSOGNA E SENATORE BORRELLI GUARDIAGRELE	BA1180	01696630696	RA	919.971	919.099	885.267	919.099	
CR ISTITUTI RIUNITI DI ASS. SAN GIOVANNI BATTISTA	BA1180	00310630694	RA	3.069.117	1.981.336	1.876.138	1.981.336	
LIDO SRL -CRECCHIO-IL CASTELLO	BA1180	01841840695	RA	720.015	854.943	612.014	854.943	134.927
LIDO SRL -ORTONA-BERARDI	BA1180	01841840695	RA	981.303	942.372	820.350	942.372	
CASA DI SOLLIEVO SAN CAMILLO	BA1180	01008231001	RA	490.651	471.683	471.683	471.683	
TOTALE RA								
MONTERRANTE S.R.L. RSA DOMUS PACIS	BA1180	05918751008	RSA	702.038	6.988.769	6.427.160	6.988.769	134.927
COOP SOC. SAMIDAD-RSA IL CHIOSTRO-	BA1180	01687900694	RSA	645.881	592.412	592.412	592.412	274.241
EDOS S.P.A -RSA SAN VITALE -RSA SANTA RITA -RSA SAN GIOVANNI	BA1180	05831590962	RSA	2.499.291	2.513.642	2.220.564	2.513.642	49.743
TOTALE RSA								
				3.847.210	4.082.334	3.409.709	4.082.334	0
TOTALE COMPLESSIVO								
				60.652.285	60.501.708			323.984

Così come specificato nelle linee guida regionali alla compilazione del bilancio d'esercizio 2017, di seguito si riporta il dettaglio dei costi relativi ai medici SUMAI per il 2017:

Costo medici SUMAI 2017	
Specialisti Ambulatoriali	3.691.289
Psicologi	803.522
Veterinari	447.559
TOTALE	4.942.370



Di seguito, si riporta il dettaglio delle prestazioni sanitarie acquistate da privato nel corso del 2017 non rientranti nei contratti negoziali.

Dettaglio acquisti da privato di prestazioni non rientranti nei contratti negoziali				
Voce CE	Sottoconto	Struttura privata erogante	Tipologia assistenza/prestazione	Totale prestazione
BA0620	07.02.01.03.21	DIAPERUM	SPEC. AMBULATORIALE	1.248.405
				1.248.405
BA0680	07.02.01.04.07	ALBA ONLUS	EX ART. 26	138.450
				138.450
BA0690	07.02.01.04.08	AZIENDA SOCIO SANITARIA MANCINELLI	EX ART. 26	57.636
BA0690	07.02.01.04.08	CENTRI DI RIABILITAZIONE MOLISANI S.R.L.	EX ART. 26	3.564
BA0690	07.02.01.04.08	SUORE SALESIANE DEI SACRI CUORI	EX ART. 26	33.146
BA0690	07.02.01.04.08	CONGREGAZIONE ANCELLE DIVINA PROVVIDENZA	EX ART. 26	16.180
BA0690	07.02.01.04.08	COOPERATIVA LUCE SUL MARE	EX ART. 26	278.451
BA0690	07.02.01.04.08	FONDAZIONE PADRE PIO ONLUS	EX ART. 26	12.315
BA0690	07.02.01.04.08	FONDAZIONE DON CARLO GNOCCHI ONLUS	EX ART. 26	1.169
BA0690	07.02.01.04.08	FONDAZIONE PADRE MILENO	EX ART. 26	63.220
BA0690	07.02.01.04.08	IRIS CENTRO MEDICO DI RIABILITAZIONE	EX ART. 26	4.094
BA0690	07.02.01.04.08	ISTITUTO DI RIABILITAZIONE FISIOM. LORETANA	EX ART. 26	7.952
BA0690	07.02.01.04.08	ISTITUTO SANTO STEFANO	EX ART. 26	23.605
BA0690	07.02.01.04.08	ISTITUTO MOLISANO DI RIABILITAZIONE	EX ART. 26	12.114
BA0690	07.02.01.04.08	ISTITUTO SERAFICO PER SORDOMUTI E CIECHI	EX ART. 26	108.546
BA0690	07.02.01.04.08	LEGA DEL FILO D'ORO	EX ART. 26	23.728
BA0690	07.02.01.04.08	RIABILIS	EX ART. 26	11.335
BA0690	07.02.01.04.08	SAN.STEF.AR MOLISE	EX ART. 26	156.047
				813.102
BA0940	07.02.01.08.07	CASA DI CURA SANTA CAMILLA	ASS. PSICORIABILITATIVA	226.575
BA0940	07.02.01.08.07	FONDAZIONE CARITAS ONLUS	ASS. PSICORIABILITATIVA	10.327
BA0940	07.02.01.08.07	FONDAZIONE PADRE MILENO	ASS. PSICORIABILITATIVA	42.979
BA0940	07.02.01.08.07	QUADRIFOGLIO SRL	ASS. PSICORIABILITATIVA	968.083
				1.247.963
BA0950	07.02.01.08.09	COMUNITA' CASA SANTA CHIARA	ASS. PSICORIABILITATIVA	22.278
BA0950	07.02.01.08.09	ATENA NUOVE DIMENSIONI	ASS. PSICORIABILITATIVA	56.149
BA0950	07.02.01.08.09	ATENA	ASS. PSICORIABILITATIVA	408.378
BA0950	07.02.01.08.09	C.T.E. CENTRO TERAPIE EDUCATIVE	ASS. PSICORIABILITATIVA	80.852
BA0950	07.02.01.08.09	EAGLES	ASS. PSICORIABILITATIVA	80.606
BA0950	07.02.01.08.09	GERESS	ASS. PSICORIABILITATIVA	5.241
BA0950	07.02.01.08.09	LES AIGLES	ASS. PSICORIABILITATIVA	140.036
BA0950	07.02.01.08.09	PRORA SRL	ASS. PSICORIABILITATIVA	16.810
BA0950	07.02.01.08.09	SUORE OSPITALIERE VILLA SAN GIUSEPPE	ASS. PSICORIABILITATIVA	106.930

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

BA0950	07.02.01.08.09	MARIA SS DEI PASSIONISTI	ASS. PSICORIABILITATIVA	82.143
BA0950	07.02.01.08.09	LE ALI DI CASA AMATA	ASS. PSICORIABILITATIVA	40.051
BA0950	07.02.01.08.09	SERENI ORIZZONTI	ASS. PSICORIABILITATIVA	24.603
BA0950	07.02.01.08.09	SOGGIORNO MADRE CABRINI	ASS. PSICORIABILITATIVA	2.642
BA0950	07.02.01.08.09	SORGENTE	ASS. PSICORIABILITATIVA	476.558
				1.543.276
BA1180	07.02.01.12.17	...	CENTRI RESIDENZIALI	-
				-
BA1180	07.02.01.12.20	...	RSA	-
				-
BA1190	07.02.01.12.26	CENTRO DI RIABILITAZIONE COMUNITA' DI CAPODARCO	CENTRI RESIDENZIALI	26.586
				26.586
BA1190	07.02.01.12.27	NUOVA VILLA RIO	RSA	19.121
				19.121
				5.036.903

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. Si è provveduto a richiedere nota credito alle strutture private che hanno superato il proprio budget assegnato. Tali importi sono stati iscritti in bilancio alla voce "note credito da ricevere v/operatori privati accreditati".
-----------	---

Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

Nell'esercizio sono stati rilevati costi di consulenze per un importo pari € 1.599.613 di cui € 57.140 da Asl della Regione e € 1.542.473 da altri soggetti pubblici. Le consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato sono pari a € 109.773. Le collaborazioni esterne per prestazioni di lavoro hanno avuto una incidenza pari a € 1.550.735. Il costo complessivo relativo alle indennità del personale universitario è stato pari a € 2.420.530 mentre i costi relativi al lavoro interinale dell'area sanitaria sono stati pari a € 6.452.301



Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze non sanitarie pari a € 95.934, mentre non sono stati rilevati costi per collaborazioni. I costi per lavoro interinale sono stati pari a € 358.429 ed hanno subito una diminuzione di circa € 2.700.000 rispetto all'esercizio precedente dovuta al fatto che tali costi nell'esercizio 2017 sono stati riclassificati nell'area sanitaria. I costi relativi alle altre prestazioni e collaborazioni di lavoro sono stati pari a € 1.793.510.

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	51.535.927	51.344.271	191.656	0,37%
BA1580	Lavanderia	2.653.835	2.727.638	-73.803	-2,71%
BA1590	Pulizia	6.725.557	6.902.147	-176.589	-2,56%
BA1600	Mensa	4.983.624	1.571.228	3.412.396	217,18%
BA1610	Riscaldamento	2.206.811	2.553.784	-346.973	-13,59%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.606.972	1.844.851	-237.878	-12,89%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.672	2.312	360	15,56%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.609.972	1.500.298	109.041	7,30%
BA1650	Utenze telefoniche	627.925	418.884	209.041	49,90%
BA1660	Utenze elettricità	6.338.095	9.381.535	-3.043.440	-32,44%
BA1670	Altre utenze	406.064	450.693	-44.629	-9,90%
BA1680	Premi di assicurazione	6.769.200	6.841.062	-71.862	-1,05%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	17.593.222	17.149.839	443.384	2,59%
	<i>vigilanza</i>	2.930.387	2.852.986	77.402	2,71%
	<i>altri servizi appaltati</i>	13.628.676	13.641.557	-12.881	0,09%
	<i>spese di rappresentanza</i>	166	0	166	100,00%
	<i>spese postali</i>	618.669	353.028	265.641	75,25%
	<i>quote per spese condominiali</i>	8.319	16.726	-8.406	-50,26%
	<i>spese legali</i>	30.096	4.097	25.999	634,64%
	<i>bolli e marchi</i>	42.440	896	41.544	4.635,01%
	<i>abbonamenti, riviste e libri</i>	34.003	16.151	17.852	110,53%
	<i>spese per liti, arbitraggi e risarcimenti</i>	67.860	17.119	50.741	296,39%
	<i>altri servizi non sanitari da privato</i>	70.276	79.476	-9.200	-11,58%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo sanitario dirigenza medica</i>	66.067	67.812	-1.745	-2,57%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo sanitario dirigenza non medica</i>	5.335	3.082	2.253	73,10%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo sanitario comparto</i>	74.293	80.417	-6.125	-7,62%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo professionale dirigenza</i>	0	0	0	0,00%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo professionale comparto</i>	0	0	0	0,00%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo tecnico dirigenza</i>	0	0	0	0,00%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo tecnico comparto</i>	14.541	14.185	356	2,51%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo amministrativo dirigenza</i>	16	16	0	0,00%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo amministrativo comparto</i>	2.077	2.290	-213	-9,32%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	2.281.892	4.929.401	-2.647.510	-53,71%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.795	0	2.795	100,00%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	11.785	35.041	-23.256	-66,37%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	2.247.873	4.894.361	-2.646.488	-54,07%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	95.934	161.858	-65.924	-40,73%

BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	182	-182	-100,00%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0,00%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	358.429	3.303.587	-2.945.158	-89,15%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	1.793.510	1.428.733	364.777	25,53%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	19.439	0	19.432	100,00%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	19.439	0	19.432	100,00%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0,00%
	FORMAZIONE	1.477.001	809.892	667.109	82,37%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.352	0	1.352	100,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.475.649	809.892	665.757	82,20%
	TOTALE	55.294.820	57.083.565	-1.788.745	-3,13%

Il costo relativo ai servizi non sanitari nel corso del 2017 è rimasto sostanzialmente stabile rispetto all'anno precedente. Si registra un consistente calo dei costi di elettricità -€ 3.043.440 e un incremento dei costi per la mensa. I costi per la mensa sono aumentati per il nuovo appalto omnicomprendente che ha generato però una equivalente diminuzione dei costi accessori quali prodotti alimentari, utenze, personale ecc.

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.065.441	905.367	160.074	17,68%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	4.399.188	2.967.766	1.431.422	48,23%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	8.138.694	5.628.322	2.510.372	44,60%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	20	2.236	-2.216	-99,11%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.264	609	655	107,49%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	6.703.770	7.931.832	-1.228.062	-15,48
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0,00%
	TOTALE	20.308.376	17.436.132	2.872.244	16,47%

Sono stati considerati lavori di manutenzione ordinaria tutti quei lavori destinati a riparare e rinnovare le finiture degli edifici e degli impianti tecnologici esistenti. Sono stati, invece, considerati lavori di manutenzione straordinaria tutti quegli interventi diretti a rinnovare e integrare parte degli impianti tecnologici e degli edifici senza alterarne le superfici i volumi e le destinazioni d'uso. Il costo complessivo delle manutenzioni, come si evince dalla precedente tabella, nel corso dell'esercizio è stato pari a € 20.308.376 con un incremento di € 2.872.244 rispetto all'esercizio 2016.



Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2017	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	2.653.835		2.653.835	0,00%
BA1590	Pulizia	6.725.557		6.725.557	0,00%
BA1600	Mensa	4.983.624		4.983.624	0,00%
BA1610	Riscaldamento	2.206.811	1.200.000	1.006.811	54,38%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.606.972		1.606.972	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	2.672		2.672	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.609.972		1.609.972	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	627.925		627.925	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	6.338.095		6.338.095	0,00%
BA1670	Altre utenze	406.064		406.064	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	6.769.200		6.769.200	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	0		0	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	17.593.222		17.593.222	0,00%
	<i>vigilanza</i>	2.930.387		2.930.387	0,00%
	<i>altri servizi appaltati</i>	13.628.676		13.628.676	0,00%
	<i>spese di rappresentanza</i>	166		166	0,00%
	<i>spese postali</i>	618.669		618.669	0,00%
	<i>quote per spese condominiali</i>	8.319		8.319	0,00%
	<i>spese legali</i>	30.096		30.096	0,00%
	<i>bolli e marchi</i>	42.440		42.440	0,00%
	<i>abbonamenti, riviste e libri</i>	34.003		34.003	0,00%
	<i>spese per liti, arbitraggi e risarcimenti</i>	67.860		67.860	0,00%
	<i>altri servizi non sanitari da privato</i>	70.276		70.276	0,00%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo sanitario dirigenza medica</i>	66.067		66.067	0,00%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo sanitario dirigenza non medica</i>	5.335		5.335	0,00%
	<i>rimborsi spese personale del ruolo sanitario comparto</i>	74.293		74.293	
	<i>rimborsi spese personale del ruolo tecnico COMPARTO</i>	14.541		14.541	
	<i>rimborsi spese personale del ruolo amministrativo DIRIGENZA</i>	16		16	
	<i>rimborsi spese personale del ruolo amministrativo comparto</i>	2.077		2.077	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.352		1.352	
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	1.475.649		1.475.649	
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	20.308.376	3.378.170	16.930.206	11,71%
BA1920	<i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	1.065.441	300.000	1.765.441	28,16%
BA1930	<i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	4.399.188		4.399.188	0,00%
BA1940	<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	8.138.694		8.138.694	0,00%
BA1950	<i>Manutenzione e riparazione mobili e arredi</i>	20		20	
BA1960	<i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	1.264		1.264	0,00%
BA1970	<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	6.703.770	2.078.170	4.625.600	31,00%
	TOTALE	73.321.304	3.578.169	69.741.783	4,88%

L'Azienda non è in possesso di contratti di leasing finanziario.

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:	-	-	0
...	-	-	0
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:	-	-	0
...	-	-	0

21. Costi del personale

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario


CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazione importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	196.014.270	198.393.701	-2.397.430	-1,20%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	101.036.345	102.534.452	-1.498.107	-1,46%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	94.511.025	95.922.215	-1.411.190	-1,47%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	91.056.424	92.023.338	-966.914	-1,05%
	Voci di costo a carattere stipendiale	66.923.947	67.575.114	-651.167	-0,96%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	681.336	681.131	206	0,03%
	Altro trattamento accessorio	2.222.608	2.326.981	-104.372	-4,49%
	Oneri sociali su retribuzione	20.216.657	20.333.708	-117.051	-0,58%
	Altri oneri per il personale	1.011.875	1.106.405	-94.530	-8,54%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.454.601	3.898.877	-444.276	-11,39%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.336.644	2.661.281	-324.637	-12,20%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	129.443	116.763	12.680	10,86%
	Oneri sociali su retribuzione	795.082	917.148	-122.067	-13,31%
	Altri oneri per il personale	193.432	203.684	-10.252	-5,03%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0,00%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	6.625.320	6.612.238	-86.918	-1,31%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5.848.905	5.662.765	186.140	3,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.329.555	4.231.093	98.462	2,33%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	83.128	74.735	8.393	11,23%
	Altro trattamento accessorio	50.992	41.191	9.801	23,79%
	Oneri sociali su retribuzione	1.304.924	1.235.734	69.189	5,60%
	Altri oneri per il personale	80.306	80.011	295	0,37%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	676.415	949.473	-273.058	-28,76%
	Voci di costo a carattere stipendiale	510.469	709.446	-198.977	-28,05%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	3.621	5.074	-1.453	-28,63%
	Oneri sociali su retribuzione	162.325	234.831	-72.506	-30,88%

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

	Altri oneri per il personale	0	122	-122	-100,00%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0,00%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	94.977.925	95.859.248	-881.323	-0,92%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	94.360.146	95.025.277	-665.131	-0,70%
	Voci di costo a carattere stipendiale	64.472.108	65.976.216	-504.108	-0,73%
	Straordinario e indennità personale	1.809.798	1.891.846	-82.048	-4,34%
	Retribuzione per produttività personale	1.123.466	1.123.466	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	4.682.405	4.772.259	-89.854	-1,88%
	Oneri sociali su retribuzione	21.272.369	21.261.490	10.879	0,05%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	567.948	761.424	-193.476	-25,41%
	Voci di costo a carattere stipendiale	394.265	510.765	-116.501	-22,81%
	Straordinario e indennità personale	4.877	7.072	-2.195	-31,04%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	36.814	53.104	-16.290	-30,68%
	Oneri sociali su retribuzione	131.992	190.483	-58.491	-30,71%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	49.931	72.547	-22.716	-31,31%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazione importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	313.011	335.728	-22.717	-6,77%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	313.011	335.728	-22.717	-6,77%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	259.448	290.004	-30556	-10,54%
	Voci di costo a carattere stipendiale	186.939	210.411	-23.472	-11,16%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	4.357	5.381	-1.024	-19,04%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	68.153	74.006	-5.853	-7,91%
	Altri oneri per il personale	0	206	-206	-100,00%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	53.562	45.724	7.838	17,14%
	Voci di costo a carattere stipendiale	44.281	44.280	1	0,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	9.281	592	8.689	1.467,80%
	Altri oneri per il personale	0	852	-852	-100,00%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale				
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato				
	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	Costo del personale comparto ruolo professionale - 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			
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazione importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	20.462.247	20.884.948	-422.701	-2,02%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	418.596	392.354	26.242	6,69%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	375.994	392.354	-16.360	-4,17%
	Voci di costo a carattere stipendiale	138.314	126.968	-11.346	8,94%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	2.185	3.397	-1.212	-35,68%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	235.495	261.989	-26.494	-10,11%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	42.602	0	42.602	100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	40.973	0	40.973	100,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	1.629	0	1.629	100,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,00%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	20.043.650	20.492.594	-448.944	-2,19%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	20.008.831	20.401.590	-392.759	-1,93%
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.288.693	14.542.423	-253.730	-1,74%
	Straordinario e indennità personale	291.913	339.547	-47.634	-14,03%
	Retribuzione per produttività personale	406.275	404.539	1.739	0,43%
	Altro trattamento accessorio	714.026	766.840	-52.814	-6,89%
	Oneri sociali su retribuzione	4.293.284	4.335.602	-42.318	-0,98%
	Altri oneri per il personale	14.640	12.639	2.001	15,83%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	34.819	91.003	-56.185	-61,74%
	Voci di costo a carattere stipendiale	26.995	68.556	-41.561	-60,62%
	Straordinario e indennità personale	0	339	-339	-100,00%
	Retribuzione per produttività personale	0	78	-78	-100,00%



	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	7.824	22.31	-14.207	-64,48%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0,00%

Tab.69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazione importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	13.564.668	13.962.181	-397.513	-2,85%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.021.496	1.258.856	-264.360	-20,56%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	883.821	884.551	-731	-0,08%
	Voci di costo a carattere stipendiale	689.591	709.929	-20.338	-2,86%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-0,00%
	Indennità di risultato	9.199	15.092	-5.893	-39,05%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	185.031	159.531	25.500	15,98%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	137.676	401.304	-263.629	-65,69%
	Voci di costo a carattere stipendiale	105.876	304.905	-199.029	-65,28%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	31.800	96.399	-64.599	-67,01%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	12.543.172	12.676.325	-133.153	-1,05%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	12.479.006	12.626.251	-147.246	-1,17%
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.469.984	9.559.912	-89.928	-0,94%
	Straordinario e indennità personale	93.171	107.145	-13.974	-13,04%
	Retribuzione per produttività personale	188.471	188.302	169	-0,09%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	2.727.379	2.770.893	-43.514	-1,57%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	64.166	48.064	16.102	33,50%
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.796	36.786	12.010	32,65%
	Straordinario e indennità personale	743	347	396	114,14%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	14.627	10.931	3.696	33,81%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	2.009	-2.009	-100,00%

I costi del personale rispetto all'esercizio precedente nel loro complesso hanno mostrato una contrazione di circa € 3.221.000 assestandosi su un costo complessivo di € 230.354.195.

Tale diminuzione ha riguardato tutti i ruoli. In particolare il ruolo sanitario ha visto una diminuzione di € 2.379.000, il ruolo professionale di € 23.000, il ruolo tecnico di € 422.000 e infine il ruolo amministrativo di € 397.000

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

La tabella 70 è esposta quale allegato della presente nota integrativa

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	744.367	974.037	-229.670	-23,58%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0,00%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	1.214.227	1.167.955	46.272	3,96%
	indennità, rimborso spese e oneri sociali per il Direttore Generale	169.763	114.126	55.637	48,75%
	indennità, rimborso spese e oneri sociali per il Direttore Amministrativo	100.802	68.172	32.629	47,86%
	indennità, rimborso spese e oneri sociali per il Direttore Sanitario	105.440	71.152	34.288	48,19%
	indennità, rimborso spese e oneri sociali per i membri del Collegio sindacale	38.394	38.250	144	0,38%
	indennità, rimborso spese e oneri sociali per i membri delle Commissioni varie	799.828	876.255	-76.427	-8,72%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	132.556	141.551	-8.995	-6,35%
	TOTALE	2.091.151	2.283.543	-192.392	-8,43%

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?	si	I costi relativi alle indennità per gli organi hanno subito un incremento rispetto allo scorso anno. La causa principale deriva dal fatto che nel corso dell'anno 2016 la carica di Direttore Amministrativo e Direttore Sanitario è rimasta vacante fino al mese di aprile. I costi relativi alle imposte e tasse risultano invece in diminuzione soprattutto per la voce che riguarda le imposte comunali



23. Accantonamenti

Tab. 72 - Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	4.421.988	2.589.879	1.832.109	70,74%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	886.566	-886.566	-100,00%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	12.357.481	1.000.000	11.357.481	100,00%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.336.826	5.429.340	-4.092.514	-75,38%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi				
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	313.000	303.000	10.000	3,30%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	8.521.898	5.294.793	3.227.105	60,95%
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				
	Altri accantonamenti:				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0,00%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	854.530	529.092	325.438	61,51%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici SUMAI	90.284	55.112	35.172	63,82%
BA2860	Acc. Rinnovi contrattuali: dirigenza medica	1.049.581	385.167	664.414	172,50%
BA2870	Acc. Rinnovi contrattuali: dirigenza non medica	93.356	34.260	59.096	172,49%
BA2880	Acc. Rinnovi contrattuali: comparto	1.426.140	523.354	902.786	172,50%
BA2890	Altri accantonamenti	4.350.016	2.324.125	2.025.891	87,17%
	TOTALE	34.815.011	19.354.688	15.460.323	79,88%

Il totale degli accantonamenti, pari ad € 34.815.011, comprende anche gli "Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)" pari ad € 313.000 e, quindi, non corrisponde con il totale accantonamenti riportato nella tabella 36 alla colonna "Accantonamenti dell'esercizio", che è pari ad € 34.502101.

Ciò, deriva dal fatto che il "Fondo per premi operosità medici SUMAI" (PCA000), non è compreso nei "Fondi per rischi ed oneri".

Nel presente bilancio si è provveduto ad effettuare gli accantonamenti per rinnovi contrattuali secondo le istruzioni presenti nelle linee guida regionali. Gli accantonamenti per rischi rispetto allo scorso anno hanno subito una diminuzione derivante dalla valutazione operata dall'Azienda di procedere all'accantonamento, in linea con quanto previsto dall'art. 2424 bis del Codice civile,

solamente dei rischi valutati come probabili e non anche come possibili e remoti. Nella voce altri accantonamenti pari a € 4.350.016 sono ricompresi i seguenti accantonamenti:

- € 34.894 per le sperimentazioni sponsorizzate;
- € 164.700 accantonamento fondo regionale 2009 per l'istituzione di un osservatorio per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali del dono del sangue nelle R.A. Questa somma è stata restituita alla Asl dall'Avis regionale Abruzzo;
- € 537.761 accantonamento al fondo di ponderazione qualitativa;
- € 164.000 accantonamento per rimborso spese membri di commissioni;
- € 100.000 accantonamento per rimborso spese sanitarie cure all'estero;
- € 30.000 accantonamento per prestazioni in regime di ADI;
- € 203.148 accantonamento proventi del comitato etico;
- € 500.000 accantonamento al fondo formazione;
- € 152.064 accantonamento al fondo ispezioni e controlli veterinari;
- € 789.436 accantonamento al fondo formazione SIAN;
- € 269.513 accantonamento incassi multe e ammende;
- € 104.500 accantonamento per cure a nefropatici;
- € 1.300.000 accantonamento al interessi passivi.

24. 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	Il saldo della gestione finanziaria nell'anno 2016 presenta un saldo negativo pari a € 527.075 perfettamente uguale al saldo dello scorso anno
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari dell'anno pari a € 84.510 risultano essere i costi per la tenuta dei conti correnti postali.

25. 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		

Non vi sono rettifiche di attività finanziarie.



26. Proventi e oneri straordinari

Proventi Straordinari 2017		Importo	Note
EA0010	Proventi straordinari	€ 14.497.094,44	
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 1.722.938,00	€ 308.801,00 Per minore mobilità passiva 2016 € 1.414.137,00 per maggiore mobilità attiva intraregionale 2016
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	€ 1.833,68	relativo a recupero stipendiale anno 2016
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	€ 6.756.902,61	Si riferiscono prevalentemente a recuperi per verifiche ispettive e extra contratto: € 1.267,43 per gli esercizi 2012 e precedenti € 398.427,41 per il 2014 € 958.472,19 per il 2015 € 818.881,01 per il 2016 € 1.372.740,46 N.C. da ricevere richieste da anni antecedenti al 2017 € 3.207.114,11 N.C. da ricevere proced. 1091/2011 Villa Pini



EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€ 1.051.660,26	<p>Note credito di competenza di esercizi precedenti:</p> <p>€ 302.947,77 per gli esercizi 2012 e anni precedenti</p> <p>€ 45.583,05 per il 2013</p> <p>€ 39.063,86 per il 2014</p> <p>€ 126.940,44 per il 2015</p> <p>€ 366.072,18 per il 2016</p> <p>€ 2.049,51 sopravvenienze altri fornitori anni precedenti</p> <p>€ 9.534,34 chiusura per importi pagati ma non dovuti</p> <p>€ 105.873,24 storno interessi moratori anni precedenti</p> <p>€ 53.595,87 altre sopravvenienze anni precedenti</p> <p>€ 35,50 per il 2015</p> <p>€ 1143,50 per il 2016</p>
EA0140	Sopravvenienze attive per attività libero professionale	€ 1.176,00	<p>€ 3.477,00 per il 2014</p> <p>€ 1.948,86 per il 2015</p> <p>€ 10.753,99 per il 2016</p>
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	€ 2.062.658,16	<p>€ 59.029,68 ricavi per prestazioni sanitarie a soggetti diversi anni precedenti</p> <p>€ 13.907,36 per professionisti e collaboratori anni precedenti</p> <p>€ 15.000,00 altre sopravvenienze anni precedenti</p> <p>€ 1.270.810,85 pay back 5% anni precedenti</p> <p>€ 682.640,23 pay back 2° semestre 2016</p> <p>€ 5.090,19 pay back 1° semestre 2016</p>
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	€ 60.308,46	<p>si riferisce alla chiusura di documenti erroneamente registrati in anni precedenti e alla chiusura di piccoli debiti v/operatori accreditati accertati come insussistenti e non dovuti</p>
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€ 2.839.072,72	<p>€ 2.454.653,85 si riferisce alla chiusura di documenti erroneamente registrati in anni precedenti e alla chiusura di piccoli debiti accertati come insussistenti e non dovuti</p> <p>€ 384.418,87 Circolarizzazione 2018</p>
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	€ 544,55	<p>riferiti a trattenute stipendiali erroneamente contabilizzate</p>
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		





ASL 02 Lanciano-Vasto-Chieti
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Oneri straordinari 2017		Importo	Note
EA0260	E.2) Oneri straordinari	€ 11.461.224,98	
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 41.494,98	Riferiti per € 41.494,98 alla ASL di Pescara
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - comparto		
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	€ 1.485.716,01	pagamento di compensi non corrisposti ai medici e pediatri convenzionati a seguito di contenzioso con AIR non applicati
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	€ 1.555.112,78	Si riferiscono prevalentemente a differenze tariffarie per prestazioni riferite ad anni precedenti così stratificate: € 1.372.182,22 per l'esercizio 2012 e precedenti € 9.008,64 per il 2014 € 101.288,43 per il 2015 € 72.633,49 per il 2016
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€ 6.263.453,99	per documenti registrati nell'anno 2017 ma di competenza di anni precedenti: € 640.935,68 per l'esercizio 2012 e precedenti € 340.164,41 per il 2013 € 846.142,90 per il 2014 € 1.613.282,77 per il 2015 € 2.222.182,59 per il 2016. Infine € 600.745,64 per documenti con competenza dal 2013 al 2016 relativi a canoni e conguagli idrici e revisione prezzi



EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	€ 680.618,68	€ 340,00 per l'esercizio 2012 e anni precedenti € 17.452,65 per il 2014 € 10.840,35 per il 2015 € 411.480,84 per il 2016 € 3.947,00 per altre imposte e tasse anni precedenti € 27.000,00 per polizza infortuni dipendenti anni 2016-2017 € 15.186,64 per debiti verso INPDAP € 58.316,31 per debiti verso altri istituti previdenziali anni 2015-2016 € 38.321,65 per altri debiti diversi anni precedenti € 62.208,33 storno per ricalcolo rette giornaliero comune di Guardiagrele € 35.524,91 Altre sopravvenienze passive v/aziende sanitarie. pubbliche extra regione
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	€ 41,31	si riferisce all'esercizio 2012 e precedenti, ASL. Aquila Avezzano Sulmona
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	€ 114.429,99	riferiti alla chiusura di documenti erroneamente registrati in anni precedenti e alla chiusura di piccoli crediti accertati come insussistenti e non dovuti v/operatori accreditati.
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	€ 1.242.680,14	Si riferiscono alla chiusura di fatture/note credito progressive.
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	€ 77.677,10	riferiti alla chiusura di documenti erroneamente registrati in anni precedenti e alla chiusura di piccoli crediti accertati come insussistenti e non dovuti
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		