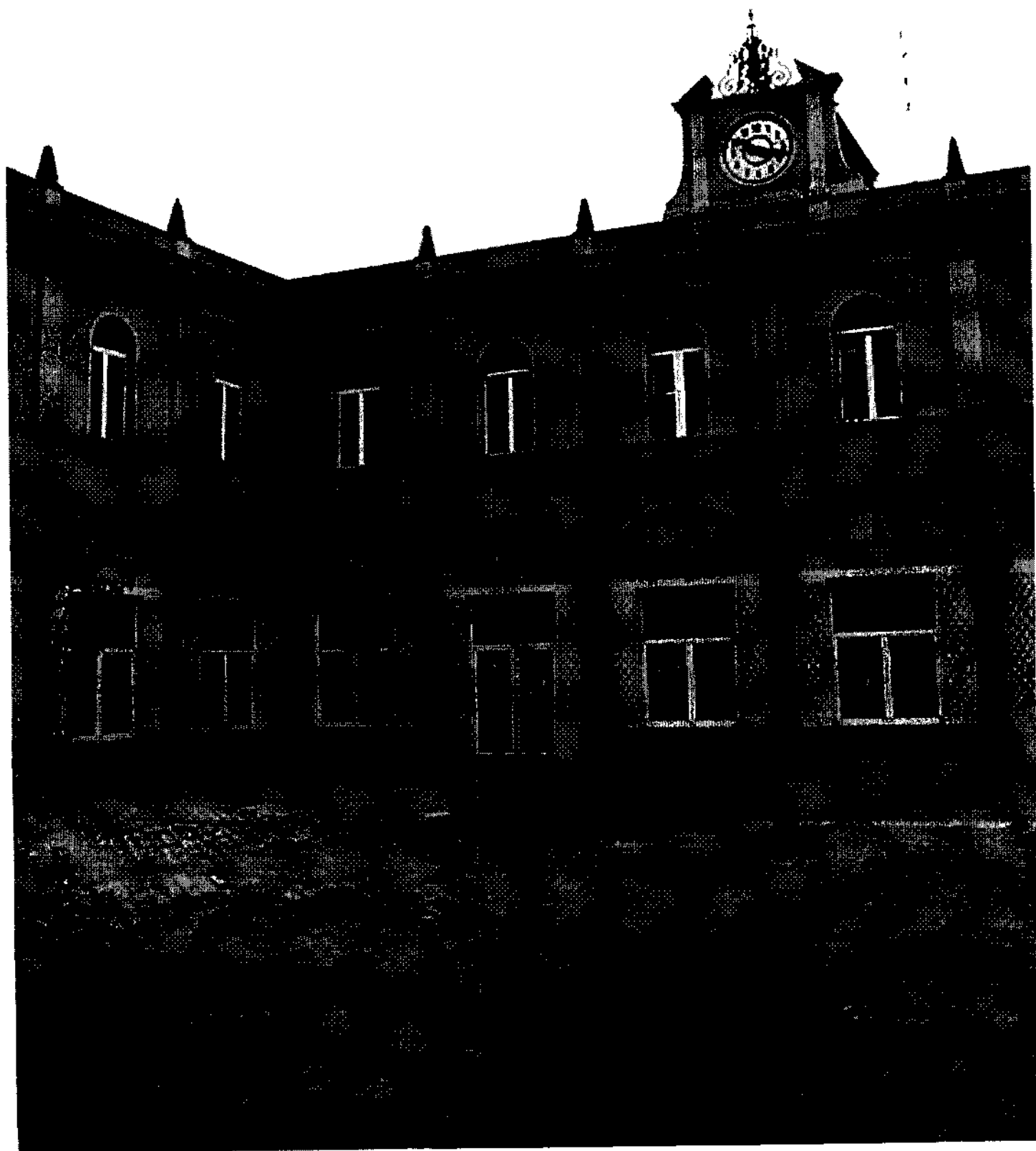


ASP ISTITUZIONI ASSISTENZIALI RIUNITE DI PAVIA

BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2017



Azienda di Servizi alla Persona - Istituzioni Assistenziali Riunite di Pavia

Bilancio d'esercizio anno 2017

STATO PATRIMONIALE

		2017	2016
1	ATTIVO	52.393.412,66	52.606.759,84
1.01	CREDITI PER INCREMENTO DEL PATRIMONIO	0,00	0,00
1.01.20	PER CONTRIBUTO C/CAPITALE	0,00	0,00
1.01.20.10	CREDITI PER CONTRIBUTO C/CAPITALE	0,00	0,00
1.01.20.10.010	Crediti per contributo c/capitale	0,00	0,00
	Totale CREDITI PER CONTRIBUTO C/CAPITALE	0,00	0,00
	Totale PER CONTRIBUTO C/CAPITALE	0,00	0,00
	Totale CREDITI PER INCREMENTO DEL PATRIMONIO	0,00	0,00
1.02	IMMOBILIZZAZIONI	50.513.628,82	50.939.247,12
1.02.10	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	67.786,61	71.590,28
1.02.10.30	DIRITTI DI BREV. E UTILIZZ. OP. INGEGN.	5.761,31	6.584,35
1.02.10.30.010	Costi per prod. software	5.761,31	6.584,35
	Totale DIRITTI DI BREV. E UTILIZZ. OP. INGEGN.	5.761,31	6.584,35
1.02.10.40	CONCESSIONI, RICERCHE E MARCHI	20.864,45	23.845,08
1.02.10.40.020	Licenze d'uso (software ed altre)	20.864,45	23.845,08
	Totale CONCESSIONI, RICERCHE E MARCHI	20.864,45	23.845,08
1.02.10.50	IMMOBILIZZAZIONI IMM. IN CORSO E ACCONT	41.160,85	41.160,85
1.02.10.50.010	Immobilizz. immateriali in corso di esec	41.160,85	41.160,85
	Totale IMMOBILIZZAZIONI IMM. IN CORSO E ACCONT	41.160,85	41.160,85
	Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	67.786,61	71.590,28
1.02.20	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	50.445.842,21	50.867.656,84
1.02.20.10	TERRENI	28.769,50	28.769,50
1.02.20.10.010	Terreni agricoli e fondi rustici	28.769,50	28.769,50
	Totale TERRENI	28.769,50	28.769,50
1.02.20.15	FABBRICATI INDISPONIBILI	42.201.941,00	42.425.013,00
1.02.20.15.010	FABBRICATI INDISPONIBILI	44.614.407,10	44.614.407,10
1.02.20.15.510	F.do ammortamento fabbricati indisponibi	-2.412.466,10	-2.189.394,10
	Totale FABBRICATI INDISPONIBILI	42.201.941,00	42.425.013,00
1.02.20.20	FABBRICATI DISPONIBILI	6.642.048,38	6.642.048,38
1.02.20.20.010	Fabbricati disponibili	6.642.048,38	6.642.048,38
	Totale FABBRICATI DISPONIBILI	6.642.048,38	6.642.048,38
1.02.20.30	IMPIANTI, MACCH. E ATTREZZ. INDISPONIBILI	945.434,12	1.080.588,54
1.02.20.30.015	Impianti telefonici	355.119,87	355.119,87
1.02.20.30.020	Impianti elettrici ed idraulici	267.805,73	267.805,73
1.02.20.30.025	Impianti allarme e sicurezza	45.125,13	45.125,13
1.02.20.30.030	Impianti reti informatiche	149.303,05	149.303,05
1.02.20.30.080	Altri impianti generici	1.125.607,42	1.125.607,42
1.02.20.30.100	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.182.167,35	1.165.081,84
1.02.20.30.515	F.do ammortamento imp. elettrici e idraul	-157.583,89	-144.193,89
1.02.20.30.520	F.do ammortamento impianti telefonici	-149.377,56	-131.621,56
1.02.20.30.525	F.do ammortamento impianti ali. e sic.	-20.317,18	-18.061,18
1.02.20.30.530	F.do ammortamento imp. reti informatiche	-88.212,87	-80.747,87
1.02.20.30.595	F.do amm. attrezzature san. e scientific	-1.017.446,38	-962.353,45
1.02.20.30.880	F.do amm. altri imp. e macch. generici	-746.756,55	-690.476,55
	Totale IMPIANTI, MACCH. E ATTREZZ. INDISPONIBILI	945.434,12	1.080.588,54
1.02.20.45	BENI MOBILI DI PREGIO ART. PATRIM. IND.	180.900,00	180.900,00
1.02.20.45.010	Beni mobili di pregio art. patri. indis	180.900,00	180.900,00
	Totale BENI MOBILI DI PREGIO ART. PATRIM. IND.	180.900,00	180.900,00
1.02.20.50	AUTOMEZZI	0,00	0,00
1.02.20.50.010	Automezzi	61.224,80	61.224,80

STATO PATRIMONIALE

		2017	2016
1.02.20.50.510	F.do ammortamento automezzi	-61.224,80	-61.224,80
	Totale AUTOMEZZI	0,00	0,00
1.02.20.60	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO DI ESEC.E ACC	0,00	0,00
1.02.20.60.010	Immobilizz. materiali in corso di esecuz	0,00	0,00
	Totale IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO DI ESEC.E ACC	0,00	0,00
1.02.20.70	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	446.749,21	510.337,42
1.02.20.70.010	Mobili e arredi d'ufficio	171.671,59	172.232,69
1.02.20.70.020	Scaffalature	38.569,03	38.569,03
1.02.20.70.030	Mobili e arredi diversi	1.304.426,06	1.262.614,33
1.02.20.70.040	Altri mobili e arredi	35.278,95	35.278,95
1.02.20.70.050	Attrezzature tecnico economici	613.385,90	607.939,89
1.02.20.70.060	Altra attrezzatura varia	383.974,71	383.374,73
1.02.20.70.070	Biancheria	229.734,43	244.879,71
1.02.20.70.080	Computer e periferiche	388.421,19	378.053,63
1.02.20.70.090	Macchine d'ufficio ordinarie	10.857,10	10.857,10
1.02.20.70.100	Macchine di ufficio elettriche	50.300,26	45.054,26
1.02.20.70.110	Altri beni materiali	2.471,16	2.471,16
1.02.20.70.510	F.do ammortamento mobili e arredi d'uff.	-145.535,98	-135.658,59
1.02.20.70.520	F.do ammortamento scaffalature	-37.658,30	-37.285,96
1.02.20.70.530	F.do ammortamento mobili e arredi divers	-1.145.533,30	-1.104.880,10
1.02.20.70.540	F.do amm. Macchine d'ufficio ordinarie	-897,23	-897,23
1.02.20.70.550	F.do amm. Altra attrezzatura varia	-350.033,26	-339.482,10
1.02.20.70.560	F.do amm. attrezz. tecnico economici	-515.387,11	-488.576,06
1.02.20.70.580	F.do ammortamento biancheria	-229.734,43	-229.734,43
1.02.20.70.590	F.do amm. computers e periferiche	-305.034,79	-284.780,35
1.02.20.70.600	F.do ammortamento macchine d'uff. elettr	-50.215,21	-47.427,28
1.02.20.70.610	F.do ammortamento altri beni materiali	-2.311,56	-2.265,96
	Totale ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	446.749,21	510.337,42
	Totale IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	50.445.842,21	50.867.656,84
	Totale IMMOBILIZZAZIONI	50.513.628,82	50.939.247,12
1.03	ATTIVO CIRCOLANTE	1.879.783,84	1.667.512,72
1.03.10	RIMANENZE	215.530,00	214.270,00
1.03.10.10	RIMANENZE SANITARIE	189.900,00	189.860,00
1.03.10.10.010	Rimanenze di farmaci	117.500,00	119.560,00
1.03.10.10.060	Rimanenze pres. chirurgici e mat. san.	72.400,00	70.300,00
	Totale RIMANENZE SANITARIE	189.900,00	189.860,00
1.03.10.20	RIMANENZE NON SANITARIE	25.630,00	24.410,00
1.03.10.20.010	Rimanenze prodotti alimentari	16.250,00	15.480,00
1.03.10.20.030	Rimanenze mat. di pulizia	5.980,00	6.540,00
1.03.10.20.060	Rimanenze cancelleria, stamp., supp.magn	3.400,00	2.390,00
	Totale RIMANENZE NON SANITARIE	25.630,00	24.410,00
	Totale RIMANENZE	215.530,00	214.270,00
1.03.20	CREDITI	2.948.087,93	1.848.314,10
1.03.20.10	CREDITI V/REGIONE	620,15	620,15
1.03.20.10.020	Altri crediti v/Regione	620,15	620,15
	Totale CREDITI V/REGIONE	620,15	620,15
1.03.20.20	CREDITI V/COMUNI	81.817,10	35.203,71
1.03.20.20.010	Crediti v/Comuni diversi	39.680,89	23.264,96
1.03.20.20.020	Crediti v/Comune di Pavia per RSA	32.480,52	8.538,99
1.03.20.20.035	Crediti V/comune di Pavia SCR	1.280,27	953,05
1.03.20.20.040	Crediti/Comune di Pavia per RSD	7.860,30	2.117,51
1.03.20.20.060	Crediti v/comune di Pavia per CDI	515,12	329,20

STATO PATRIMONIALE

		2017	2016
1.03.20.20.110	Altri crediti v/Comune di Pavia	0,00	0,00
	Totale CREDITI V/COMUNI	81.817,10	35.203,71
1.03.20.30	CREDITI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	894.958,09	31.653,29
1.03.20.30.010	Crediti v/ASL Pavia pe RSA	138.520,00	0,00
1.03.20.30.020	Crediti v/ASL di Pavia per Prest. amb.	0,00	0,00
1.03.20.30.030	Crediti v/ASL Pavia per IDR	432.133,99	497,81
1.03.20.30.040	Crediti v/ASL Pavia per RSD	202.774,00	0,00
1.03.20.30.050	Crediti v/Asl Pavia per prest. domicili.	89.189,35	28.941,33
1.03.20.30.055	Crediti v/ASL di Pavia per CDI	1.345,80	1.811,20
1.03.20.30.060	Altri crediti v/ASL Pavia	30.424,29	1,29
1.03.20.30.070	Crediti v/altre ASL	570,66	401,66
	Totale CREDITI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	894.958,09	31.653,29
1.03.20.50	CREDITI V/ERARIO	51.360,00	51.922,00
1.03.20.50.035	Inail c/anticipi	0,00	0,00
1.03.20.50.045	Erario c/anticipo Bolli	606,00	0,00
1.03.20.50.050	Erario c/anticipo IRPEG	50.754,00	51.922,00
	Totale CREDITI V/ERARIO	51.360,00	51.922,00
1.03.20.60	CREDITI V/ALTRE AZIENDE PRIVATE	78.841,87	56.544,02
1.03.20.60.010	Crediti v/altre imprese private	31.609,80	17.322,41
1.03.20.60.020	Crediti v/altre persone fisiche	8.671,96	10.483,96
1.03.20.60.030	Crediti per locazione immobili	38.560,11	28.737,65
	Totale CREDITI V/ALTRE AZIENDE PRIVATE	78.841,87	56.544,02
1.03.20.70	CREDITI VERSO PERSONE FIS. PER SERV. ASS	844.801,04	813.016,64
1.03.20.70.010	Crediti v/ospiti solventi RSA	66.598,72	70.029,72
1.03.20.70.025	Crediti v/ospiti solventi RSA S.Croce	12.255,00	12.255,00
1.03.20.70.030	Crediti v/ospiti solventi RSD	187.073,96	187.073,96
1.03.20.70.040	Crediti v/utenti priv. prest. ambul.	12.328,14	8.342,82
1.03.20.70.050	Crediti per compartecip. spesa san.	10,87	10,87
1.03.20.70.055	Crediti utenti privati CDI	3.006,90	3.006,90
1.03.20.70.060	Crediti v/ospiti solventi sez. E	0,00	0,00
1.03.20.70.070	Crediti v/ospiti solventi sez. D	0,00	0,00
1.03.20.70.100	Crediti v/ solventi	747.456,02	661.253,90
1.03.20.70.510	F.do sval. crediti v/p.f. per serv. ass.	-183.928,57	-128.956,53
	Totale CREDITI VERSO PERSONE FIS. PER SERV. ASS	844.801,04	813.016,64
1.03.20.80	ALTRI CREDITI	118.991,43	66.480,34
1.03.20.80.010	Crediti v/dipendenti	0,00	0,00
1.03.20.80.020	Crediti v/Enti prev. per contrib.	1.320,50	622,70
1.03.20.80.040	Anticipi c/dipendenti	0,00	0,00
1.03.20.80.070	Anticipi c/terzi	24.375,27	26.942,77
1.03.20.80.075	Acconti assicurativi	61.587,34	18.810,34
1.03.20.80.076	Altri acconti diversi	0,00	0,00
1.03.20.80.080	Dep. cauz. vers. a breve termine	1.200,00	2.200,00
1.03.20.80.086	Crediti v/BPCI per gestione c/c	171,31	59,47
1.03.20.80.090	Altri crediti diversi	3.496,44	4.722,34
1.03.20.80.095	Crediti per Rimborsi	26.840,57	13.122,72
1.03.20.80.100	Crediti per effetti insoluti	0,00	0,00
	Totale ALTRI CREDITI	118.991,43	66.480,34
1.03.20.90	FATTURE DA EMETTERE E N.C DA RICEVERE	875.082,89	791.258,59
1.03.20.90.020	Fatture da emettere v/Comune di Pavia	1.890,71	10.733,76
1.03.20.90.030	Fatture da emettere v/ASL di Pavia	788.210,02	715.809,13
1.03.20.90.035	fatture da emettere v/altre ASL	2.009,81	2.656,81
1.03.20.90.040	fatture da emettere v/altre Enti pubbl.	0,00	7.477,42

STATO PATRIMONIALE		2017	2016
1.03.20.90.050	Fatture da emettere v/altri enti priv.	0,00	0,00
1.03.20.90.060	Fatture da emettere v/imp.priv.e p.l.	75.709,70	28.012,38
1.03.20.90.070	Fatt. da emett. v/p.fisiche per ser.ass.	0,00	0,00
1.03.20.90.080	Note di credito da ricevere	7.262,65	26.569,09
	Totale FATTURE DA EMETTERE E N.C DA RICEVERE	875.082,89	791.258,59
1.03.20.95	DOCUMENTI DA EMETTERE	1.615,36	1.615,36
1.03.20.95.010	Documenti da emettere	1.615,36	1.615,36
	Totale DOCUMENTI DA EMETTERE	1.615,36	1.615,36
	Totale CREDITI	2.948.087,93	1.848.314,10
1.03.40	DISPONIBILITA' LIQUIDE	-1.283.834,09	-395.071,38
1.03.40.10	CASSA	9.098,74	9.098,74
1.03.40.10.010	Cassa econ. uffici centrali	4.000,00	4.000,00
1.03.40.10.020	Cassa econ. RSA F. Pertusati	5.098,74	5.098,74
1.03.40.10.030	Cassa econ. Istituto S. Margherita	0,00	0,00
1.03.40.10.070	Cassa Intramoenia	0,00	0,00
	Totale CASSA	9.098,74	9.098,74
1.03.40.20	ISTITUTO TESORIERE C/C ATTIVI	-1.295.805,99	-407.043,28
1.03.40.20.011	B.P.C.I. c/c tesoreria. 42978	0,00	0,00
1.03.40.20.012	UBI BANCA c/c tesoreria. 42978	-1.295.805,99	-407.043,28
	Totale ISTITUTO TESORIERE C/C ATTIVI	-1.295.805,99	-407.043,28
1.03.40.30	CONTI CORRENTI POSTALI E VINCOL.	2.873,16	2.873,16
1.03.40.30.020	Depositi Vincolati	2.873,16	2.873,16
	Totale CONTI CORRENTI POSTALI E VINCOL.	2.873,16	2.873,16
	Totale DISPONIBILITA' LIQUIDE	-1.283.834,09	-395.071,38
	Totale ATTIVO CIRCOLANTE	1.879.783,84	1.667.512,72
1.04	RATEI E RISCONTI ATTIVI	0,00	0,00
1.04.10	RATEI ATTIVI	0,00	0,00
1.04.10.20	RISCONTI ATTIVI	0,00	0,00
1.04.10.20.010	Risconti attivi	0,00	0,00
	Totale RISCONTI ATTIVI	0,00	0,00
	Totale RATEI ATTIVI	0,00	0,00
	Totale RATEI E RISCONTI ATTIVI	0,00	0,00
	Totale ATTIVO	52.393.412,66	52.606.759,84
2	PASSIVO E NETTO	-52.974.520,60	-52.603.115,81
2.01	PATRIMONIO NETTO	-45.798.060,32	-45.788.416,29
2.01.10	FONDO DI DOTAZIONE	-24.292.592,04	-24.292.592,04
2.01.10.10	FONDO DI DOTAZIONE	-24.292.592,04	-24.292.592,04
2.01.10.10.010	Fondo di dotazione iniziale	-24.292.592,04	-24.292.592,04
	Totale FONDO DI DOTAZIONE	-24.292.592,04	-24.292.592,04
	Totale FONDO DI DOTAZIONE	-24.292.592,04	-24.292.592,04
2.01.20	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	-10.441.828,04	-10.435.828,04
2.01.20.10	FINANZIAMENTI PER INVEST. DA REGIONE	-10.208.198,76	-10.208.198,76
2.01.20.10.010	Finanziamenti per investimenti da Reg.	-10.013.548,76	-10.013.548,76
2.01.20.10.040	Contributi c/capitale a dest. vincol.	-194.650,00	-194.650,00
	Totale FINANZIAMENTI PER INVEST. DA REGIONE	-10.208.198,76	-10.208.198,76
2.01.20.20	DONAZIONI IN C/CAPITALE	-233.629,28	-227.629,28
2.01.20.20.010	Donazioni in c/capitale	-233.629,28	-227.629,28
	Totale DONAZIONI IN C/CAPITALE	-233.629,28	-227.629,28
	Totale CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	-10.441.828,04	-10.435.828,04
2.01.30	RISERVA DI RIVALUTAZIONE	-6.658.208,00	-6.658.208,00
2.01.30.10	RISERVA DI RIVALUTAZIONE	-6.658.208,00	-6.658.208,00
2.01.30.10.010	Riserva di rivalutazione	-6.658.208,00	-6.658.208,00
	Totale RISERVA DI RIVALUTAZIONE	-6.658.208,00	-6.658.208,00

STATO PATRIMONIALE

2017

2016

	Totale RISERVA DI RIVALUTAZIONE	-6.658.208,00	-6.658.208,00
2.01.60	ALTRE RISERVE	-4.366.612,80	-4.366.612,80
2.01.60.10	ALTRE RISERVE	-4.366.612,80	-4.366.612,80
2.01.60.10.030	Riserve plusvalenze da reinvestire	-4.366.612,80	-4.366.612,80
	Totale ALTRE RISERVE	-4.366.612,80	-4.366.612,80
	Totale ALTRE RISERVE	-4.366.612,80	-4.366.612,80
2.01.70	UTILI(PERDITE) PORTATI A NUOVO	-38.819,44	-35.175,41
2.01.70.10	UTILI(PERDITE) PORTATI A NUOVO	-38.819,44	-35.175,41
2.01.70.10.010	Utile esercizio precedente	-38.819,44	-35.175,41
	Totale UTILI(PERDITE) PORTATI A NUOVO	-38.819,44	-35.175,41
	Totale UTILI(PERDITE) PORTATI A NUOVO	-38.819,44	-35.175,41
2.01.80	UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	0,00	0,00
2.01.80.10	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0,00	0,00
2.01.80.10.010	Utile di esercizio	0,00	0,00
	Totale UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0,00	0,00
	Totale UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	0,00	0,00
	Totale PATRIMONIO NETTO	-45.798.060,32	-45.788.416,29
2.03	FONDI RISCHI ED ONERI	-763.999,68	-579.378,04
2.03.10	FONDI RISCHI	-17.297,41	-17.297,41
2.03.10.10	Fondi rischi	-17.297,41	-17.297,41
2.03.10.10.010	Fondi rischi per cause legali in corso	0,00	0,00
2.03.10.10.030	F.do rischi successioni in corso	-17.297,41	-17.297,41
	Totale Fondi rischi	-17.297,41	-17.297,41
	Totale FONDI RISCHI	-17.297,41	-17.297,41
2.03.20	FONDI PER IMPOSTE	-53.750,00	-52.000,00
2.03.20.10	FONDI IMPOSTE	-53.750,00	-52.000,00
2.03.20.10.010	Fondo imposte probabili	-53.750,00	-52.000,00
	Totale FONDI IMPOSTE	-53.750,00	-52.000,00
	Totale FONDI PER IMPOSTE	-53.750,00	-52.000,00
2.03.30	ALTRI FONDI PER ONERI	-692.952,27	-510.080,63
2.03.30.10	FONDI TRATTAMENTO DI QUIESCENZA	-248.806,00	-124.403,00
2.03.30.10.040	Fondo rinnovi contrattuali	-248.806,00	-124.403,00
	Totale FONDI TRATTAMENTO DI QUIESCENZA	-248.806,00	-124.403,00
2.03.30.20	ALTRI FONDI	-444.146,27	-385.677,63
2.03.30.20.010	Fondo incentivi a dipendenti	-255.406,46	-202.756,51
2.03.30.20.040	Altri fondi	-188.739,81	-182.921,12
	Totale ALTRI FONDI	-444.146,27	-385.677,63
	Totale ALTRI FONDI PER ONERI	-692.952,27	-510.080,63
	Totale FONDI RISCHI ED ONERI	-763.999,68	-579.378,04
2.05	DEBITI DI FINANZIAMENTO	-72.697,36	-296.593,88
2.05.10	FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	-11.879,51	-2.634,26
2.05.10.10	DEBITI V/BANCHE A BREVE TERMINE	-11.879,51	-2.634,26
2.05.10.10.011	Debiti v/BPC per gestione c/c	-11.879,51	-2.634,26
	Totale DEBITI V/BANCHE A BREVE TERMINE	-11.879,51	-2.634,26
	Totale FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	-11.879,51	-2.634,26
2.05.20	MUTUI	0,00	-179.411,95
2.05.20.10	MUTUI BRE	0,00	-179.411,95
2.05.20.10.010	Banca c/ mutui F.Pertusati	0,00	0,00
2.05.20.10.020	Banca c/mutui S.Margherita	0,00	-179.411,95
	Totale MUTUI BRE	0,00	-179.411,95
	Totale MUTUI	0,00	-179.411,95
2.05.30	DEBITI PLURIENNALI	-60.817,85	-114.547,67
2.05.30.10	Debiti v/Regione Lombardia	-60.817,85	-114.547,67
2.05.30.10.010	Debiti v/Regione f.r.i.s.I. C.P.G.E.	-60.817,85	-91.226,77

STATO PATRIMONIALE

		2017	2016
2.05.30.10.011	Regione Lombardia f.r.i.s.l. C.R.P.	0,00	-23.320,90
	Totale Debiti v/Regione Lombardia	-60.817,85	-114.547,67
	Totale DEBITI PLURIENNALI	-60.817,85	-114.547,67
	Totale DEBITI DI FINANZIAMENTO	-72.697,36	-296.593,88
2.06	DEBITI DI FUNZIONAMENTO	-4.858.444,18	-4.534.058,66
2.06.10	DEBITI V/FORNITORI	-4.767.559,98	-4.449.396,05
2.06.10.10	DEBITI VERSO FORNITORI	-4.181.578,70	-3.834.870,42
2.06.10.10.010	Debiti v/fornitori	-3.919.127,65	-3.606.742,09
2.06.10.10.020	Fatture da ricevere fornitori	-261.182,25	-226.859,53
2.06.10.10.030	Altri documenti da ricevere fornitori	-1.268,80	-1.268,80
	Totale DEBITI VERSO FORNITORI	-4.181.578,70	-3.834.870,42
2.06.10.20	Debiti v/profess. consulenti, collab.	-585.981,28	-614.525,63
2.06.10.20.010	Debiti v/professionisti	-443.596,84	-373.141,69
2.06.10.20.020	Debiti v/ collaboratori	-2.591,87	-1.166,87
2.06.10.20.030	Debiti v/consulenti	-5.055,54	-16.849,66
2.06.10.20.040	Fatt. da ricev. prof., cons., collab.	-90.759,99	-108.435,27
2.06.10.20.050	Altri doc. da ric. prof., cons., collab.,	-979,20	-979,20
2.06.10.20.060	Altri documenti da ricevere indistinti	-42.997,84	-113.952,94
	Totale Debiti v/profess. consulenti, collab.	-585.981,28	-614.525,63
	Totale DEBITI V/FORNITORI	-4.767.559,98	-4.449.396,05
2.06.20	ALTRI DEBITI DI FUNZIONAMENTO	-90.884,20	-84.662,61
2.06.20.10	ALTRI DEBITI DI FUNZIONAMENTO	-90.884,20	-84.662,61
2.06.20.10.010	Note di credito da emett. v/ASL	6.291,40	-7.938,80
2.06.20.10.020	Altre note di credito da emettere	-20.917,70	63,00
2.06.20.10.030	Altri debiti di funzionamento	-1.180,00	-2.238,00
2.06.20.10.050	Debiti verso Economato	0,00	0,00
2.06.20.10.060	Acconti da clienti	-45.157,91	-44.628,82
2.06.20.10.070	Anticipi diversi	-29.919,99	-29.919,99
	Totale ALTRI DEBITI DI FUNZIONAMENTO	-90.884,20	-84.662,61
	Totale ALTRI DEBITI DI FUNZIONAMENTO	-90.884,20	-84.662,61
	Totale DEBITI DI FUNZIONAMENTO	-4.858.444,18	-4.534.058,66
2.07	DEBITI DIVERSI	-1.481.319,06	-1.389.282,94
2.07.30	DEBITI TRIBUTARI	-382.839,72	-365.588,02
2.07.30.10	DEBITI TRIBUTARI	-382.839,72	-365.588,02
2.07.30.10.010	Debiti per IRPEG	-96,62	-96,62
2.07.30.10.011	Debiti per IRES	0,00	0,00
2.07.30.10.030	Debiti per ICI	0,00	0,00
2.07.30.10.031	Debiti per IMU	0,00	0,00
2.07.30.10.040	Debiti per altre imposte	0,00	0,00
2.07.30.10.050	Erario c/ritenute IRPEF	0,00	0,00
2.07.30.10.060	Erario c/ritenute Irpef dipendenti (730)	-256.012,26	-266.428,11
2.07.30.10.070	Erario c/ritenute IRPEF add. reg. dip.	-300,93	-251,48
2.07.30.10.080	Erario c/ritenute IRPEF add. com. dip.	-17,91	-57,39
2.07.30.10.120	Iva a debito	350,02	350,02
2.07.30.10.121	Iva a debito-Split payment	0,00	0,00
2.07.30.10.130	Erario c/Iva	-126.954,02	-99.104,44
2.07.30.10.140	Erario c/imposta di registro	0,00	0,00
2.07.30.10.150	Erario c/Bolli	192,00	0,00
	Totale DEBITI TRIBUTARI	-382.839,72	-365.588,02
	Totale DEBITI TRIBUTARI	-382.839,72	-365.588,02
2.07.40	DEBITI V/ISTITUTI DI PREVIDENZA	-509.650,49	-527.825,47
2.07.40.10	DEBITI V/ISTITUTI DI PREVIDENZA	-509.650,49	-527.825,47

STATO PATRIMONIALE

		2017	2016
2.07.40.10.047	DEBITI INPDAP	-506.966,37	-525.002,15
2.07.40.10.048	DEBITI FONDO PENSIONE COMPLEMENTARE	-697,19	-696,63
2.07.40.10.070	DEBITI INAIL	0,00	0,00
2.07.40.10.080	DEBITI ONAOSI	-938,26	-891,66
2.07.40.10.090	Premi di riscatto	-1.048,67	-1.235,03
	Totale DEBITI V/ISTITUTI DI PREVIDENZA	-509.650,49	-527.825,47
	Totale DEBITI V/ISTITUTI DI PREVIDENZA	-509.650,49	-527.825,47
2.07.50	ALTRI DEBITI	-588.828,85	-495.869,45
2.07.50.10	DEBITI V/DIPENDENTI	-14,68	-14,68
2.07.50.10.010	Personale c/retrib. ordinarie	0,00	0,00
2.07.50.10.090	Debiti per rimborsi spese pers. dip	0,00	0,00
2.07.50.10.097	RITENUTE ONAOSI	-7,62	-7,62
2.07.50.10.098	RITENUTE FONDO PREVIDENZA E CREDITO	-7,06	-7,06
	Totale DEBITI V/DIPENDENTI	-14,68	-14,68
2.07.50.20	ALTRI DEBITI DIVERSI	-588.814,17	-495.854,77
2.07.50.20.010	Debiti v/org. sindacali	-7.299,06	-7.053,51
2.07.50.20.020	Debiti v/cessionari v° stipendio	-26.639,73	-27.329,81
2.07.50.20.030	Debiti v/assicurazioni varie	-18.032,21	-3.197,26
2.07.50.20.040	Debiti v/pignoramenti	0,00	0,00
2.07.50.20.060	Debiti per consulenze	-3.903,93	-6.566,46
2.07.50.20.100	Altri debiti diversi	-532.939,24	-451.707,73
	Totale ALTRI DEBITI DIVERSI	-588.814,17	-495.854,77
	Totale ALTRI DEBITI	-588.828,85	-495.869,45
	Totale DEBITI DIVERSI	-1.481.319,06	-1.389.282,94
2.08	RATEI E RISCONTI PASSIVI	0,00	-15.386,00
2.08.20	RISCONTI PASSIVI	0,00	-15.386,00
2.08.20.10	RISCONTI PASSIVI	0,00	-15.386,00
2.08.20.10.010	Risconti passivi	0,00	-15.386,00
	Totale RISCONTI PASSIVI	0,00	-15.386,00
	Totale RISCONTI PASSIVI	0,00	-15.386,00
	Totale RATEI E RISCONTI PASSIVI	0,00	-15.386,00
	Totale PASSIVO E NETTO	-52.974.520,60	-52.603.115,81

CONTO ECONOMICO

2017

2016

4	VALORE DELLA PRODUZIONE	28.410.296,32	28.155.310,44
4.01	RICAVI DELLE PRESTAZIONI EROGATE	27.128.908,93	27.048.949,59
4.01.10	RICAVI GESTIONE EX C.R.P	9.763.937,20	9.708.296,56
4.01.10.10	RICAVI DA R.S.A	8.750.806,00	8.732.462,89
4.01.10.10.010	Ricavi Rsa da privati	4.561.483,22	4.516.861,28
4.01.10.10.020	Ricavi Rsa da comuni	123.088,18	94.171,61
4.01.10.10.030	Ricavi Rsa da ASL	4.066.234,60	4.121.430,00
	Totale RICAVI DA R.S.A	8.750.806,00	8.732.462,89
4.01.10.20	Ricavi da Rep. Alb.	987.143,72	957.292,56
4.01.10.20.010	Ricavi Rep. Alb. da privati	0,00	0,00
4.01.10.20.040	Ricavi Rsa Santa Croce	977.727,99	951.214,61
4.01.10.20.050	Ricavi S. Croce da Comuni	9.415,73	6.077,95
	Totale Ricavi da Rep. Alb.	987.143,72	957.292,56
4.01.10.30	RICAVI DA C.D.I	25.987,48	18.541,11
4.01.10.30.010	Ricavi c.d.i. da comuni	1.278,20	850,40
4.01.10.30.015	Ricavi C.D.I. da A.S.L.	17.109,80	10.271,20
4.01.10.30.020	Altri ricavi c.d.i	7.599,48	7.419,51
	Totale RICAVI DA C.D.I	25.987,48	18.541,11
	Totale RICAVI GESTIONE EX C.R.P	9.763.937,20	9.708.296,56
4.01.20	RICAVI GESTIONE EX C.P.G.E.	1.668.058,70	1.699.117,32
4.01.20.10	RICAVI DA R.S.D	1.668.058,70	1.699.117,32
4.01.20.10.010	Ricavi r.s.d da privati	401.407,61	411.674,59
4.01.20.10.020	Ricavi r.s.d da comuni	142.691,69	152.919,23
4.01.20.10.030	Ricavi r.s.d da ASL Pavia	1.123.959,50	1.134.523,50
	Totale RICAVI DA R.S.D	1.668.058,70	1.699.117,32
	Totale RICAVI GESTIONE EX C.P.G.E.	1.668.058,70	1.699.117,32
4.01.30	RICAVI GESTIONE EX I.S.M.	15.396.552,59	15.364.470,71
4.01.30.10	RICAVI DA I.D.R.	14.803.500,55	14.772.148,88
4.01.30.10.010	Ricavi i.d.r da ASL Pavia	12.295.967,75	12.322.754,89
4.01.30.10.070	Ricavi da Hospice	854.037,00	829.413,00
4.01.30.10.080	C.D.I ism	239.300,80	254.484,00
4.01.30.10.085	CICLO AMB. ISM	29.742,00	25.146,00
4.01.30.10.090	Altri ricavi i.d.r	0,00	0,00
4.01.30.10.095	Ricavi Reparto E	777.511,00	777.511,99
4.01.30.10.096	Ricavi Reparto B solventi	49.616,00	41.517,00
4.01.30.10.097	Ricavi Reparto G3 solventi	95.680,00	93.744,00
4.01.30.10.100	Ricavi Reparto D	461.646,00	427.578,00
	Totale RICAVI DA I.D.R.	14.803.500,55	14.772.148,88
4.01.30.20	RICAVI DA PREST. AMBULATORIALI	593.052,04	592.321,83
4.01.30.20.010	Ricavi da ASL Pavia prestaz. ambulat.	506.844,00	517.625,00
4.01.30.20.020	Ricavi da privati prestaz. ambulat.	83.688,04	74.696,83
4.01.30.20.090	Altri ricavi da prestaz. ambul.	2.520,00	0,00
	Totale RICAVI DA PREST. AMBULATORIALI	593.052,04	592.321,83
	Totale RICAVI GESTIONE EX I.S.M.	15.396.552,59	15.364.470,71
4.01.50	ALTRI RICAVI PER PREST. EROGATE	300.360,44	277.065,00
4.01.50.10	RICAVI PER PREST. DOMICILIARI	300.360,44	277.065,00
4.01.50.10.020	Ricavi per prest. socio san.(Voucher)	145.061,00	277.065,00
4.01.50.10.030	Ricavi RSA Aperta	155.299,44	0,00
	Totale RICAVI PER PREST. DOMICILIARI	300.360,44	277.065,00
	Totale ALTRI RICAVI PER PREST. EROGATE	300.360,44	277.065,00
	Totale RICAVI DELLE PRESTAZIONI EROGATE	27.128.908,93	27.048.949,59
4.02	PROVENTI E RICAVI DIVERSI	724.768,23	663.715,19
4.02.10	PROVENTI DAL PATRIMONIO IMMOBILIARE	501.141,81	499.153,99

CONTO ECONOMICO

		2017	2016
4.02.10.10	PROVENTI DA IMMOBILI PATR. DISP.	389.008,81	381.008,64
4.02.10.10.010	Ricavi da locazione immobili urbani	316.692,20	312.501,89
4.02.10.10.020	Rimborsi spese locazione immobili urbani	72.316,61	68.506,75
	Totale PROVENTI DA IMMOBILI PATR. DISP.	389.008,81	381.008,64
4.02.10.40	ALTRI PROVENTI DA ATTIVITA' DIVERSE	112.133,00	118.145,35
4.02.10.40.010	Proventi da mensa dipendenti	6.140,38	6.082,68
4.02.10.40.030	Proventi da distributori automatici	103.302,00	109.843,99
4.02.10.40.090	Altri proventi da attività diverse	2.635,08	2.163,20
4.02.10.40.100	Abbuoni e arrotondamenti attivi	55,54	55,48
	Totale ALTRI PROVENTI DA ATTIVITA' DIVERSE	112.133,00	118.145,35
	Totale PROVENTI DAL PATRIMONIO IMMOBILIARE	501.141,81	499.153,99
4.02.20	RICAVI DIVERSI	223.626,42	164.561,20
4.02.20.10	RICAVI DIVERSI DA ATTIVITA' ISTITUZ.	223.626,42	160.561,20
4.02.20.10.010	Ricavi da libera professione Sanitaria	146.633,42	109.343,00
4.02.20.10.020	Ricavi per consulenze	771,00	3.394,20
4.02.20.10.050	Altri ricavi da attività istituzionale	76.222,00	47.824,00
	Totale RICAVI DIVERSI DA ATTIVITA' ISTITUZ.	223.626,42	160.561,20
4.02.20.30	ALTRI RICAVI DIVERSI	0,00	4.000,00
4.02.20.30.090	Altri ricavi diversi	0,00	4.000,00
	Totale ALTRI RICAVI DIVERSI	0,00	4.000,00
	Totale RICAVI DIVERSI	223.626,42	164.561,20
	Totale PROVENTI E RICAVI DIVERSI	724.768,23	663.715,19
4.03	RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	40.570,45	31.786,99
4.03.10	RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	10.337,64	8.537,92
4.03.10.10	RIMBORSI ASSICURATIVI	10.337,64	8.537,92
4.03.10.10.010	Rimborsi assicurativi INAIL	10.337,64	7.558,72
4.03.10.10.090	Altri rimborsi assicurativi	0,00	979,20
	Totale RIMBORSI ASSICURATIVI	10.337,64	8.537,92
	Totale RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	10.337,64	8.537,92
4.03.20	ALTRI RIMBORSI	30.232,81	23.249,07
4.03.20.10	ALTRI RIMBORSI	30.232,81	23.249,07
4.03.20.10.020	Rimborsi personale in comando	0,00	0,00
4.03.20.10.090	Altri rimborsi	30.232,81	23.249,07
	Totale ALTRI RIMBORSI	30.232,81	23.249,07
	Totale ALTRI RIMBORSI	30.232,81	23.249,07
	Totale RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	40.570,45	31.786,99
4.04	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	300.518,71	196.588,67
4.04.10	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	300.518,71	196.588,67
4.04.10.10	CONTRIB. IN C/ESERCIZIO DA PUBBL.	177.100,71	181.607,67
4.04.10.10.020	Altri contributi in c/eserc. da pubblico	177.100,71	181.607,67
	Totale CONTRIB. IN C/ESERCIZIO DA PUBBL.	177.100,71	181.607,67
4.04.10.20	CONTRIBUTO IN C/ESERC. DA PRIVATI	123.418,00	14.981,00
4.04.10.20.085	Contributi per Ricerca	74.268,00	0,00
4.04.10.20.090	Altri contributi in c/eserc. da privati	49.150,00	14.981,00
	Totale CONTRIBUTO IN C/ESERC. DA PRIVATI	123.418,00	14.981,00
	Totale CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	300.518,71	196.588,67
	Totale CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	300.518,71	196.588,67
4.05	RIMANENZE FINALI	215.530,00	214.270,00
4.05.10	RIMANENZE FINALI	215.530,00	214.270,00
4.05.10.10	RIMANENZE SANITARIE FINALI	189.900,00	189.860,00
4.05.10.10.010	Rimanenze fin. di farmaci	117.500,00	119.560,00
4.05.10.10.060	Riman. fin. pres. chirur. e mat. sanit.	72.400,00	70.300,00
	Totale RIMANENZE SANITARIE FINALI	189.900,00	189.860,00

CONTO ECONOMICO

		2017	2016
4.05.10.20	RIMANENZE FIN. MATERIALI NON SANITARI	25.630,00	24.410,00
4.05.10.20.010	Rimanenze fin. prodotti alimentari	16.250,00	15.480,00
4.05.10.20.030	Rimanenze fin. materiali di pulizia	5.980,00	6.540,00
4.05.10.20.060	Rimanenze fin. di mat. di canc. e stamp.	3.400,00	2.390,00
	Totale RIMANENZE FIN. MATERIALI NON SANITARI	25.630,00	24.410,00
	Totale RIMANENZE FINALI	215.530,00	214.270,00
	Totale RIMANENZE FINALI	215.530,00	214.270,00
	Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	28.410.296,32	28.155.310,44
7	COSTI DELLA PRODUZIONE	-28.909.941,31	-28.091.563,01
7.01	ACQUISTI DELL'ESERCIZIO	-2.149.814,42	-2.345.122,24
7.01.10	ACQUISTI D'ESERC. MATERIALE SANITARIO	-1.092.150,55	-1.209.037,41
7.01.10.10	ACQUISTO FARMACI	-444.768,06	-455.046,47
7.01.10.10.010	Acquisto di prod. farmaceutici	-444.768,06	-455.046,47
	Totale ACQUISTO FARMACI	-444.768,06	-455.046,47
7.01.10.20	ACQUISTI SANGUE E EMODERIV.	-12.650,00	-1.220,00
7.01.10.20.010	Acquisto sangue e emoderiv.	-12.650,00	-1.220,00
	Totale ACQUISTI SANGUE E EMODERIV.	-12.650,00	-1.220,00
7.01.10.30	ACQUISTO MAT. NUTRIZ. ENT. E PROD. DIET.	-82.170,58	-66.851,14
7.01.10.30.010	Acquisto prodotti nutriz. ent.	-27.380,93	-10.095,51
7.01.10.30.020	Acquisto prod. dietetici	-54.789,65	-56.755,63
	Totale ACQUISTO MAT. NUTRIZ. ENT. E PROD. DIET.	-82.170,58	-66.851,14
7.01.10.40	ACQUISTI MAT. DIAGNOSTICO	-66.456,55	-31.227,36
7.01.10.40.010	Acquisto reag. e mat. di laboratorio	-60.015,07	-25.462,86
7.01.10.40.090	Acquisto altro mat. diagnostico	-6.441,48	-5.764,50
	Totale ACQUISTI MAT. DIAGNOSTICO	-66.456,55	-31.227,36
7.01.10.50	ACQUISTO MATERIALE PER RADIOLOGIA	-11.134,77	-7.830,37
7.01.10.50.010	Acquisto mat. per radiologia	-11.134,77	-7.830,37
	Totale ACQUISTO MATERIALE PER RADIOLOGIA	-11.134,77	-7.830,37
7.01.10.60	ACQUISTI PRES. MED. CHIR. E MAT. SAN	-417.319,03	-502.218,85
7.01.10.60.010	Acquisto pres. medico chirurgici	-236.056,35	-237.419,25
7.01.10.60.020	Acquisto mat. sanitario	-23.678,35	-73.072,55
7.01.10.60.030	Prodotti per incontinenza	-157.387,62	-191.727,05
7.01.10.60.310	Resi pres. medico chirurgici	-196,71	0,00
	Totale ACQUISTI PRES. MED. CHIR. E MAT. SAN	-417.319,03	-502.218,85
7.01.10.70	ACQUISTI GAS MEDICALI	-57.651,56	-144.643,22
7.01.10.70.010	Acquisto ossigeno	-57.651,56	-144.643,22
	Totale ACQUISTI GAS MEDICALI	-57.651,56	-144.643,22
	Totale ACQUISTI D'ESERC. MATERIALE SANITARIO	-1.092.150,55	-1.209.037,41
7.01.20	ACQUISTO MAT. NON SANITARIO	-1.045.414,29	-1.121.811,94
7.01.20.10	ACQUISTO PRODOTTI ALIMENTARI	-699.320,52	-727.503,31
7.01.20.10.010	Acquisto prodotti alimentari	-699.320,52	-727.503,31
	Totale ACQUISTO PRODOTTI ALIMENTARI	-699.320,52	-727.503,31
7.01.20.20	ACQUISTO MATERIALI DI GUARDAROBA	-94.611,12	-149.830,45
7.01.20.20.010	Acquisto di materiali di guardaroba	-94.611,12	-149.830,45
	Totale ACQUISTO MATERIALI DI GUARDAROBA	-94.611,12	-149.830,45
7.01.20.30	ACQUISTO DI MATERIALI DI PULIZIA	-34.567,97	-46.520,07
7.01.20.30.010	Acquisto di materiali di pulizia	-34.567,97	-46.520,07
	Totale ACQUISTO DI MATERIALI DI PULIZIA	-34.567,97	-46.520,07
7.01.20.50	ACQUISTI DI MAT. DI CONVIV. IN GENERE	-174.883,12	-151.674,36
7.01.20.50.010	Acquisti di mat. di conviv. in genere	-174.883,12	-151.674,36
7.01.20.50.310	Resi di mat. di conviv. in genere	0,00	0,00
	Totale ACQUISTI DI MAT. DI CONVIV. IN GENERE	-174.883,12	-151.674,36
7.01.20.60	ACQUISTI MAT. CANCELLERIA E STAMPATI	-37.757,27	-24.379,71

CONTO ECONOMICO		2017	2016
7.01.20.60.010	Acquisti mat. cancelleria e stampati	-37.757,27	-24.379,71
	Totale ACQUISTI MAT. CANCELLERIA E STAMPATI	-37.757,27	-24.379,71
7.01.20.70	ACQUISTO MATERIALI EDP	0,00	0,00
7.01.20.70.010	Acquisto materiali EDP	0,00	0,00
	Totale ACQUISTO MATERIALI EDP	0,00	0,00
7.01.20.80	ACQUISTI ALTRI MAT.(PROD. ECONOMICI)	-4.274,29	-21.904,04
7.01.20.80.010	Acquisti altro mat. (prodotti economici)	-4.274,29	-21.904,04
	Totale ACQUISTI ALTRI MAT.(PROD. ECONOMICI)	-4.274,29	-21.904,04
	Totale ACQUISTO MAT. NON SANITARIO	-1.045.414,29	-1.121.811,94
7.01.30	ACQUISTO ALTRI MATERIALI	-12.249,58	-14.272,89
7.01.30.10	ACQUISTO DI ALTRI MATERIALI	-12.249,58	-14.272,89
7.01.30.10.010	Acquisto di materiali per man.	-12.249,58	-14.272,89
	Totale ACQUISTO DI ALTRI MATERIALI	-12.249,58	-14.272,89
	Totale ACQUISTO ALTRI MATERIALI	-12.249,58	-14.272,89
	Totale ACQUISTI DELL'ESERCIZIO	-2.149.814,42	-2.345.122,24
7.02	ACQUISTI DI SERVIZI	-8.686.529,64	-7.173.646,49
7.02.10	ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	-8.686.529,64	-7.173.646,49
7.02.10.10	COSTI PER PREST. SPEC. AMBULATORIALE	-289.882,11	-221.667,61
7.02.10.10.010	Acquisto prest. spec. ambulatoriale	-289.882,11	-221.667,61
	Totale COSTI PER PREST. SPEC. AMBULATORIALE	-289.882,11	-221.667,61
7.02.10.20	COSTI PER ACQUISTO SERVIZI SANITARI	-8.028.305,15	-6.646.121,37
7.02.10.20.010	Consulenze sanitarie	-85.150,00	-53.500,00
7.02.10.20.030	Prestazioni occasionali sanitarie	-4.956,00	-9.784,00
7.02.10.20.050	Prestazioni lav.autonomo sanitarie	-1.339.195,44	-1.098.057,52
7.02.10.20.051	Prestazioni lav.autonomo sanitarie riab.	-811.749,62	-724.589,87
7.02.10.20.080	Costi per guardia medica	-147.495,50	-149.776,00
7.02.10.20.090	Acquisto altre prestazioni sanitarie	-5.639.758,59	-4.510.413,98
	Totale COSTI PER ACQUISTO SERVIZI SANITARI	-8.028.305,15	-6.646.121,37
7.02.10.30	CONVENZIONI PRESTAZIONI SANITARIE	-173.016,34	-175.026,16
7.02.10.30.010	Convenzioni universitarie pers. sanitar.	-173.016,34	-175.026,16
	Totale CONVENZIONI PRESTAZIONI SANITARIE	-173.016,34	-175.026,16
7.02.10.40	ACQUISTO PRESTAZIONI ATT. LIBERO PROF.	-152.908,49	-99.811,66
7.02.10.40.010	Costi per att. lib.prof. intramoenia	-152.908,49	-99.811,66
	Totale ACQUISTO PRESTAZIONI ATT. LIBERO PROF.	-152.908,49	-99.811,66
7.02.10.50	ALTRI COSTI PER SERVIZI SANITARI	-42.417,55	-31.019,69
7.02.10.50.010	Trasporti sanitari(utenti infermi)	-42.417,55	-31.019,69
	Totale ALTRI COSTI PER SERVIZI SANITARI	-42.417,55	-31.019,69
	Totale ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	-8.686.529,64	-7.173.646,49
	Totale ACQUISTI DI SERVIZI	-8.686.529,64	-7.173.646,49
7.05	COSTI PER SERVIZI NON SANITARI	-3.761.675,74	-3.924.189,87
7.05.10	COSTI PER SERVIZI NON SANITARI	-3.761.675,74	-3.924.189,87
7.05.10.10	COSTI PER UTENZE	-1.906.782,30	-2.165.609,36
7.05.10.10.010	Energia elettrica	-329,92	0,00
7.05.10.10.020	Acqua	-1.732,55	-8.180,46
7.05.10.10.030	Gas e combustibili	-3.343,95	-5.765,76
7.05.10.10.040	Utenze telefoniche	-89.961,57	-55.918,07
7.05.10.10.090	Altre utenze	-1.811.414,31	-2.095.745,07
	Totale COSTI PER UTENZE	-1.906.782,30	-2.165.609,36
7.05.10.20	SERVIZI ECONOMICI	-1.360.214,77	-1.380.824,61
7.05.10.20.010	Servizi ristorazione collettiva	-471.995,28	-377.755,88
7.05.10.20.015	Servizio trasporto pasti	-12.236,60	-48.443,76
7.05.10.20.020	Servizi di lavanderia biancheria piana	-262.745,38	-247.059,73
7.05.10.20.030	Servizi di lavanderia vestiario ospiti	-156.608,72	-144.295,56

CONTO ECONOMICO

		2017	2016
7.05.10.20.040	Servizi pulizia e disinfestazione	-438.247,04	-544.669,16
7.05.10.20.050	Smaltimento rifiuti speciali	-18.381,75	-18.600,52
	Totale SERVIZI ECONOMICI	-1.360.214,77	-1.380.824,61
7.05.10.30	SPESE PER TRASPORTI E LOGISTICA	-192.376,44	-162.644,70
7.05.10.30.010	Spese di trasporto da terzi	0,00	0,00
7.05.10.30.020	Carburanti per autotrazione	-1.130,00	-1.277,69
7.05.10.30.030	Rimborso spese per trasporti	0,00	0,00
7.05.10.30.040	Altre spese gestione automezzi	-1.290,00	-1.339,00
7.05.10.30.060	Servizi di magazzino e facchinaggio	-11.446,04	-11.485,08
7.05.10.30.070	Altri servizi logistici	-178.510,40	-148.542,93
	Totale SPESE PER TRASPORTI E LOGISTICA	-192.376,44	-162.644,70
7.05.10.40	SERVIZI GENERALI EDP	-35.082,00	-17.120,66
7.05.10.40.030	Altri servizi EDP	-35.082,00	-17.120,66
	Totale SERVIZI GENERALI EDP	-35.082,00	-17.120,66
7.05.10.50	SERVIZI AD ASSISTITI	-16.836,00	-16.836,00
7.05.10.50.010	SERVIZIO PARRUCCHIERE	-16.836,00	-16.836,00
7.05.10.50.030	Altri servizi ad assistiti	0,00	0,00
	Totale SERVIZI AD ASSISTITI	-16.836,00	-16.836,00
7.05.10.60	SPESE PREST. PERSONALE CONVENZ.	-23.397,60	-23.304,00
7.05.10.60.040	Prestazioni di personale religioso conv.	-23.397,60	-23.304,00
	Totale SPESE PREST. PERSONALE CONVENZ.	-23.397,60	-23.304,00
7.05.10.70	SERVIZI DI CONSULENZA ED ALTRI	-146.226,30	-80.143,68
7.05.10.70.010	Consulenze amministrative	-4.865,36	-3.660,00
7.05.10.70.020	Consulenze legali	-34.652,22	-25.525,64
7.05.10.70.030	Consulenze tecniche	-21.633,04	-31.686,38
7.05.10.70.070	Prest.libera prof. pers. non sanit.	-18.000,00	-15.611,66
7.05.10.70.090	Consulenze per aggiornam. e formaz. pers	0,00	0,00
7.05.10.70.095	Costi per Ricerca	-67.075,68	0,00
7.05.10.70.100	Altre consulenze varie	0,00	-3.660,00
	Totale SERVIZI DI CONSULENZA ED ALTRI	-146.226,30	-80.143,68
7.05.10.80	SERVIZI TELEFONICI E POSTALI	-885,30	-2.267,72
7.05.10.80.020	Spese postali	-885,30	-2.267,72
	Totale SERVIZI TELEFONICI E POSTALI	-885,30	-2.267,72
7.05.10.85	ASSICURAZIONI	-57.336,02	-49.091,09
7.05.10.85.040	Assicurazione infortuni	-2.190,52	-2.187,08
7.05.10.85.050	Assicurazioni al personale	-39.525,00	-28.900,01
7.05.10.85.060	Assicurazioni dirigenti	0,00	-1.795,00
7.05.10.85.070	Altre assicurazioni	-15.620,50	-16.209,00
	Totale ASSICURAZIONI	-57.336,02	-49.091,09
7.05.10.90	SPESE PER ORGANI ISTITUZIONALI	-13.956,80	-16.748,16
7.05.10.90.090	Rimborsi spese consiglio di amministrazi	0,00	0,00
7.05.10.90.100	Compenso collegio revisori	-13.956,80	-16.748,16
	Totale SPESE PER ORGANI ISTITUZIONALI	-13.956,80	-16.748,16
7.05.10.95	SPESE PER ALTRI ORGANI COLLEGIALI	-450,00	-1.050,00
7.05.10.95.010	Compensi/gettoni nucleo valutaz.	-450,00	-1.050,00
	Totale SPESE PER ALTRI ORGANI COLLEGIALI	-450,00	-1.050,00
7.05.10.96	Spese per servizi bancari	-6.463,34	-6.429,63
7.05.10.96.010	Spese bancarie	-415,87	-537,56
7.05.10.96.020	Commissioni bancarie	-6.047,47	-5.892,07
	Totale Spese per servizi bancari	-6.463,34	-6.429,63
7.05.10.97	SPESE PER SERVIZI DIVERSI	-1.668,87	-2.120,26
7.05.10.97.010	Spese per pubblicità e promozione	0,00	0,00
7.05.10.97.030	Spese per aggiornamento professionale	-1.265,20	-2.077,20

CONTO ECONOMICO		2017	2016
7.05.10.97.040	Spese per corsi di formazione	-90,00	0,00
7.05.10.97.060	Abbuoni e arrotondamenti passivi	-49,67	-43,06
7.05.10.97.070	Altre spese per servizi diversi	-264,00	0,00
	Totale SPESE PER SERVIZI DIVERSI	-1.668,87	-2.120,26
	Totale COSTI PER SERVIZI NON SANITARI	-3.761.675,74	-3.924.189,87
	Totale COSTI PER SERVIZI NON SANITARI	-3.761.675,74	-3.924.189,87
7.06	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	-650.083,05	-553.765,68
7.06.10	MANUTENZIONI SU IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	-92.130,77	-89.688,60
7.06.10.10	MANUTENZIONI IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	-92.130,77	-89.688,60
7.06.10.10.010	Spese per manut. ordinaria softwares	-92.130,77	-89.688,60
7.06.10.10.020	Spese manut. ordin. licenze d'uso	0,00	0,00
	Totale MANUTENZIONI IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	-92.130,77	-89.688,60
	Totale MANUTENZIONI SU IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	-92.130,77	-89.688,60
7.06.20	Manutenzione ord. su immobilizz. materia	-557.952,28	-464.077,08
7.06.20.10	MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI	-330.654,39	-220.592,07
7.06.20.10.010	Manutenzione ord. fabbricati disponibili	0,00	-2.122,80
7.06.20.10.020	Manutenzione ord. fabbricati indispon.	-330.654,39	-218.469,27
	Totale MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI	-330.654,39	-220.592,07
7.06.20.20	MANUTENZ. ORD. IMPIANTI E MACCHINARI	-48.606,81	-81.128,48
7.06.20.20.010	Manutenzione ord. impianti sanitari	-222,65	-610,00
7.06.20.20.020	Manutenzione ord. impianti elettrici	-10.273,00	-28.550,37
7.06.20.20.030	Manutenzione ord. impianti idraulici	-23.837,15	-18.804,78
7.06.20.20.040	Manutenzione ord. impianti all. e secur.	-8.540,00	0,00
7.06.20.20.050	Manutenzione ord. impianti telefonici	-2.770,98	-33.163,33
7.06.20.20.060	Manutenzione ord. impianti rete inform.	0,00	0,00
7.06.20.20.090	Manutenzione ord. altri impianti	-2.963,03	0,00
	Totale MANUTENZ. ORD. IMPIANTI E MACCHINARI	-48.606,81	-81.128,48
7.06.20.30	MANUTENZIONE ORD. ATTREZZ. SAN. E SCIENT	-111.149,02	-95.297,79
7.06.20.30.010	Manutenzione ord. attrezzature sanitarie	-84.494,22	-75.138,13
7.06.20.30.020	Manutenzione ord. attrezzature scient.	0,00	-7.636,47
7.06.20.30.030	Altre spese di man. attrezz. san.-scient	-26.654,80	-12.523,19
	Totale MANUTENZIONE ORD. ATTREZZ. SAN. E SCIENT	-111.149,02	-95.297,79
7.06.20.40	MANUTENZIONE ORD. MOBILI E ARREDI	-66.223,96	-64.135,14
7.06.20.40.010	Manutenzione ord. mobili e arredi uff.	0,00	0,00
7.06.20.40.030	Manutenzione ord. mobili e arr. diversi	0,00	0,00
7.06.20.40.040	Manut. ord. attrezz. tecnico economici	-46.588,06	-36.274,69
7.06.20.40.050	Manutenzione ord. computers e perif.	-1.468,88	-213,50
7.06.20.40.060	Manutenzione ord. macchine d'ufficio	-18.167,02	-26.148,36
7.06.20.40.070	Manutenzione ord. altra attrezz. varia	0,00	-732,00
7.06.20.40.090	Altre spese di manutenzione	0,00	-766,59
	Totale MANUTENZIONE ORD. MOBILI E ARREDI	-66.223,96	-64.135,14
7.06.20.50	MANUTENZIONE ORD. SU AUTOMEZZI	-1.318,10	-2.923,60
7.06.20.50.010	Manutenzione ord. automezzi	-1.318,10	-2.923,60
	Totale MANUTENZIONE ORD. SU AUTOMEZZI	-1.318,10	-2.923,60
	Totale Manutenzione ord. su immobilizz. materia	-557.952,28	-464.077,08
	Totale MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	-650.083,05	-553.765,68
7.07	GODIMENTO BENI DI TERZI	-77.750,53	-78.011,14
7.07.20	NOLEGGI	-77.750,53	-78.011,14
7.07.20.10	NOLEGGI APP. SANITARIE E SCIENT.	0,00	0,00
7.07.20.10.010	Noleggio impianti sanitari	0,00	0,00
7.07.20.10.020	Noleggio attrezzature san. e scient.	0,00	0,00
	Totale NOLEGGI APP. SANITARIE E SCIENT.	0,00	0,00
7.07.20.40	NOLEGGIO AUTOMEZZI	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO		2017	2016
7.07.20.40.010	Noleggio automezzi	0,00	0,00
	Totale NOLEGGIO AUTOMEZZI	0,00	0,00
7.07.20.50	ALTRI NOLEGGI	-77.750,53	-78.011,14
7.07.20.50.020	Noleggi diversi	-77.750,53	-78.011,14
	Totale ALTRI NOLEGGI	-77.750,53	-78.011,14
	Totale NOLEGGI	-77.750,53	-78.011,14
	Totale GODIMENTO BENI DI TERZI	-77.750,53	-78.011,14
7.08	COSTO DEL PERSONALE	-12.056.120,54	-12.440.419,18
7.08.10	COSTO PERSONALE EX CRP	-3.057.969,93	-3.369.904,54
7.08.10.10	RETRIBUZIONI EX CRP	-2.380.729,44	-2.609.316,54
7.08.10.10.100	Stipendi personale ex crp	-2.380.729,44	-2.609.316,54
	Totale RETRIBUZIONI EX CRP	-2.380.729,44	-2.609.316,54
7.08.10.20	Contrib. previd. e on. soc. pers. ex crp	-677.240,49	-760.588,00
7.08.10.20.080	Oneri ass. Inail Pers. ex crp	-25.867,09	-49.104,04
7.08.10.20.090	Oneri sociali INPDAP pers. ex crp	-650.479,45	-710.387,16
7.08.10.20.120	Contributi Fondo PERSEO pers. ex crp	-893,95	-1.096,80
	Totale Contrib. previd. e on. soc. pers. ex crp	-677.240,49	-760.588,00
	Totale COSTO PERSONALE EX CRP	-3.057.969,93	-3.369.904,54
7.08.20	COSTO DEL PERSONALE EX ISM	-7.283.007,39	-7.356.736,43
7.08.20.10	RETRIBUZIONI EX ISM	-5.685.877,25	-5.762.396,73
7.08.20.10.100	Stipendi personale ex ism	-5.685.877,25	-5.762.396,73
	Totale RETRIBUZIONI EX ISM	-5.685.877,25	-5.762.396,73
7.08.20.20	CONTRIB. PREV. E ON. SOC. PERS. EX ISM	-1.597.130,14	-1.594.339,70
7.08.20.20.060	Oneri soc. INAIL pers. ex ism	-62.081,01	-48.012,84
7.08.20.20.070	Oneri soc. INPDAP pers. ex ism	-1.534.080,06	-1.545.558,69
7.08.20.20.090	Altri on.soc. e contrib. pers. ex ism	0,00	0,00
7.08.20.20.120	Contributi Fondo PERSEO pers. ex ism	-969,07	-768,17
	Totale CONTRIB. PREV. E ON. SOC. PERS. EX ISM	-1.597.130,14	-1.594.339,70
	Totale COSTO DEL PERSONALE EX ISM	-7.283.007,39	-7.356.736,43
7.08.30	COSTO DEL PERSONALE EX C.P.G.E	-534.495,49	-548.499,37
7.08.30.10	RETRIBUZIONI PERSONALE EX C.P.G.E	-412.946,23	-422.097,07
7.08.30.10.100	Stipendi personale ex cpge	-412.946,23	-422.097,07
	Totale RETRIBUZIONI PERSONALE EX C.P.G.E	-412.946,23	-422.097,07
7.08.30.20	CONTRIB. PREV. E ON. SOC. PERS. EX CPGE	-121.549,26	-126.402,30
7.08.30.20.060	Oneri soc. INAIL pers. ex cpge	-4.138,73	-6.547,22
7.08.30.20.070	On. soc. INPDAP pers. ex cpge	-117.410,53	-119.855,08
7.08.30.20.120	Contributi Fondo PERSEO pers. ex cpge	0,00	0,00
	Totale CONTRIB. PREV. E ON. SOC. PERS. EX CPGE	-121.549,26	-126.402,30
	Totale COSTO DEL PERSONALE EX C.P.G.E	-534.495,49	-548.499,37
7.08.40	COSTO DEL PERSONALE UFF. CENTRALI	-1.180.647,73	-1.165.278,84
7.08.40.10	RETRIBUZIONI PERSONALE UFF. CENTRALI	-924.686,76	-917.334,85
7.08.40.10.100	Stipendi personale uff. centrali	-924.686,76	-917.334,85
	Totale RETRIBUZIONI PERSONALE UFF. CENTRALI	-924.686,76	-917.334,85
7.08.40.20	CONTR. PREV. E ON. SOC. PERS. UFF. C.	-255.960,97	-247.943,99
7.08.40.20.060	Oneri INAIL pers. uff. centr.	-11.381,52	-5.456,01
7.08.40.20.070	On. soc. INPDAP pers. uff. centr.	-244.579,45	-242.487,98
	Totale CONTR. PREV. E ON. SOC. PERS. UFF. C.	-255.960,97	-247.943,99
	Totale COSTO DEL PERSONALE UFF. CENTRALI	-1.180.647,73	-1.165.278,84
	Totale COSTO DEL PERSONALE	-12.056.120,54	-12.440.419,18
7.19	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-550.874,65	-630.982,15
7.19.10	AMMORTAMENTO IMMOBIL. IMMATERIALI	-3.803,67	-3.803,67
7.19.10.30	AMMORTAMENTO BREVETTI E OPERE INGEGNO	-823,04	-823,04
7.19.10.30.010	Ammortamento costi prod. software	-823,04	-823,04
	Totale AMMORTAMENTO BREVETTI E OPERE INGEGNO	-823,04	-823,04

CONTO ECONOMICO		2017	2016
7.19.10.40	AMMORTAMENTO CONC. RICERCHE E MARCHI	-2.980,63	-2.980,63
7.19.10.40.020	Ammortamento licenze d'uso(software)	-2.980,63	-2.980,63
	Totale AMMORTAMENTO CONC. RICERCHE E MARCHI	-2.980,63	-2.980,63
	Totale AMMORTAMENTO IMMOBIL. IMMATERIALI	-3.803,67	-3.803,67
7.19.20	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-492.098,94	-498.221,95
7.19.20.20	AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI	-223.072,00	-223.072,00
7.19.20.20.010	Ammortamento fabbricati indisponibili	-223.072,00	-223.072,00
	Totale AMMORTAMENTO FABBRICATI INDISPONIBILI	-223.072,00	-223.072,00
7.19.20.30	AMMORTAMENTO IMP., MACCH. E ATTR. INDISP	-154.941,49	-156.580,85
7.19.20.30.020	Ammortamento impianti telefonici	-17.756,00	-17.756,00
7.19.20.30.030	Ammortamento imp. elettrici e idraulici	-13.390,00	-13.390,00
7.19.20.30.040	Ammortamento impianti all. e sicurezza	-2.256,00	-2.256,00
7.19.20.30.050	Ammortamento impianti rete informatica	-7.465,00	-7.465,00
7.19.20.30.060	Ammortamento attrezzature sanit. e scien	-57.794,49	-59.433,85
7.19.20.30.070	Ammortamento altri impianti generici	-56.280,00	-56.280,00
	Totale AMMORTAMENTO IMP., MACCH. E ATTR. INDISP	-154.941,49	-156.580,85
7.19.20.60	AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	0,00	-171,24
7.19.20.60.010	Ammortamento automezzi	0,00	-171,24
	Totale AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	0,00	-171,24
7.19.20.70	AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZ. MATERIALI	-114.085,45	-118.397,86
7.19.20.70.010	Ammortamento mobili e arredi d'ufficio	-10.547,37	-10.547,37
7.19.20.70.020	Ammortamento scaffalature	-372,34	-372,34
7.19.20.70.030	Ammortamento altri mobili e arredi	-42.483,19	-44.575,21
7.19.20.70.050	Ammortamento attrezzature economali	-26.811,05	-27.937,37
7.19.20.70.060	Ammortamento altra attrezzatura varia	-10.713,98	-10.489,42
7.19.20.70.070	Ammortamento biancheria	0,00	0,00
7.19.20.70.080	Ammortamento Macchine d'ufficio	-2.787,93	-2.719,43
7.19.20.70.090	Ammortamento computers e periferiche	-20.323,99	-21.700,36
7.19.20.70.100	Ammortamento altri beni materiali diversi	-45,60	-56,36
	Totale AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZ. MATERIALI	-114.085,45	-118.397,86
	Totale AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-492.098,94	-498.221,95
7.19.30	SVALUTAZIONE CREDITI	-54.972,04	-128.956,53
7.19.30.70	CREDITI V/PERS. FISICHE PER SERV. ASS.	-54.972,04	-128.956,53
7.19.30.70.010	Svalut. cred. v/pers. fisic. per serv.as	-54.972,04	-128.956,53
	Totale CREDITI V/PERS. FISICHE PER SERV. ASS.	-54.972,04	-128.956,53
	Totale SVALUTAZIONE CREDITI	-54.972,04	-128.956,53
	Totale AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-550.874,65	-630.982,15
7.20	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-239.419,74	-204.519,26
7.20.20	SPESE AMMINISTRATIVE	-155.302,60	-85.349,00
7.20.20.10	SPESE GESTIONE STABILI	-139.385,02	-72.148,30
7.20.20.10.010	Spese gestione stabili	-139.385,02	-72.148,30
	Totale SPESE GESTIONE STABILI	-139.385,02	-72.148,30
7.20.20.20	SPESE VARIE	-15.917,58	-13.200,70
7.20.20.20.010	Bolli e marche	-306,00	-448,00
7.20.20.20.015	Spese accessorie di acquisto	-2.666,00	-2.246,00
7.20.20.20.020	Spese pubblicazione bandi	-3.082,91	-6.670,52
7.20.20.20.030	Spese convegni	0,00	0,00
7.20.20.20.050	Spese bolli automezzi	0,00	-56,64
7.20.20.20.060	Spese abb. tv, giornali, riviste ecc.	-2.733,60	-2.136,50
7.20.20.20.070	Spese abb. internet	-48,80	0,00
7.20.20.20.100	Spese di rappresentanza	-7.080,27	-1.643,04
	Totale SPESE VARIE	-15.917,58	-13.200,70
	Totale SPESE AMMINISTRATIVE	-155.302,60	-85.349,00

CONTO ECONOMICO

		2017	2016
7.20.30	ALTRI ONERI DI GESTIONE	-84.117,14	-119.170,26
7.20.30.10	MULTE,AMMENDE ,PENALITA' E RISARCIMENTI	-667,75	-210,20
7.20.30.10.010	Multe	0,00	-210,20
7.20.30.10.030	Sanzioni rit. pagamento tributi	-667,75	0,00
	Totale MULTE,AMMENDE ,PENALITA' E RISARCIMENTI	-667,75	-210,20
7.20.30.20	TASSE E CONCESSIONI	-77.124,46	-78.589,53
7.20.30.20.010	Tassa smaltimento rifiuti	-49.159,22	-53.514,05
7.20.30.20.025	IMU	-22.015,00	-22.015,00
7.20.30.20.030	Imposta di registro	-2.050,00	-2.147,50
7.20.30.20.040	Altre imposte e tasse	-3.900,24	-912,98
	Totale TASSE E CONCESSIONI	-77.124,46	-78.589,53
7.20.30.30	PERDITE SU CREDITI	-6.324,93	-40.370,53
7.20.30.30.010	Perdite su crediti	-6.324,93	-40.370,53
	Totale PERDITE SU CREDITI	-6.324,93	-40.370,53
	Totale ALTRI ONERI DI GESTIONE	-84.117,14	-119.170,26
	Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-239.419,74	-204.519,26
7.21	RIMANENZE INIZIALI	-214.270,00	-246.504,00
7.21.10	RIMANENZE SANITARIE INIZIALI	-189.860,00	-218.940,00
7.21.10.10	RIMANENZE SANITARIE INIZIALI	-189.860,00	-218.940,00
7.21.10.10.010	Rimanenze iniziali farmaci	-119.560,00	-146.400,00
7.21.10.10.060	Rimanenze iniz. di pres. med. e mat san.	-70.300,00	-72.540,00
	Totale RIMANENZE SANITARIE INIZIALI	-189.860,00	-218.940,00
	Totale RIMANENZE SANITARIE INIZIALI	-189.860,00	-218.940,00
7.21.20	RIMANENZE INIZIALI NON SANITARIE	-24.410,00	-27.564,00
7.21.20.10	RIMANENZE INIZIALI NON SANITARIE	-24.410,00	-27.564,00
7.21.20.10.010	Rimanenze iniziali prodotti alimentari	-15.480,00	-16.100,00
7.21.20.10.030	Rimanenze iniziali mat. di pulizia	-6.540,00	-8.975,00
7.21.20.10.060	Rimanenze iniziali di canc. e stampati	-2.390,00	-2.489,00
	Totale RIMANENZE INIZIALI NON SANITARIE	-24.410,00	-27.564,00
	Totale RIMANENZE INIZIALI NON SANITARIE	-24.410,00	-27.564,00
	Totale RIMANENZE INIZIALI	-214.270,00	-246.504,00
7.25	ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO	-523.403,00	-494.403,00
7.25.30	ACCANTONAMENTO ALTRI F.DO PER ONERI	-523.403,00	-494.403,00
7.25.30.10	ACCANTONAMENTO ALTRI FONDI PER ONERI	-523.403,00	-494.403,00
7.25.30.10.020	Accantonamento a fondo rinnovi contratt.	-124.403,00	-124.403,00
7.25.30.10.030	Accantonamento a f.do incentivi dipend.	-254.000,00	-200.000,00
7.25.30.10.090	Accantonamento altri fondi per oneri	-145.000,00	-170.000,00
	Totale ACCANTONAMENTO ALTRI FONDI PER ONERI	-523.403,00	-494.403,00
	Totale ACCANTONAMENTO ALTRI F.DO PER ONERI	-523.403,00	-494.403,00
	Totale ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO	-523.403,00	-494.403,00
	Totale COSTI DELLA PRODUZIONE	-28.909.941,31	-28.091.563,01
8	ALTRI PROVENTI ED ONERI	-81.462,95	-60.103,40
8.01	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-12.009,81	-20.157,48
8.01.10	PROVENTI FINANZIARI	170,89	1.388,36
8.01.10.10	INTERESSI ATTIVI	170,89	238,36
8.01.10.10.010	Interessi attivi su c/c bancari	170,89	238,36
	Totale INTERESSI ATTIVI	170,89	238,36
8.01.10.20	Interessi attivi finanziari diversi	0,00	1.150,00
8.01.10.20.010	Interessi attivi su crediti v/clienti	0,00	1.150,00
8.01.10.20.040	Altri interessi attivi diversi	0,00	0,00
	Totale Interessi attivi finanziari diversi	0,00	1.150,00
	Totale PROVENTI FINANZIARI	170,89	1.388,36
8.01.30	ONERI FINANZIARI	-12.180,70	-21.545,84

CONTO ECONOMICO		2017	2016
8.01.30.10	INTERESSI PASSIVI	-12.180,70	-21.545,84
8.01.30.10.020	Interessi passivi su mutui	-357,80	-1.239,71
8.01.30.10.030	Interessi passivi su c/c bancari	-11.717,49	-20.306,13
8.01.30.10.050	Interessi passivi v/fornitori(mora)	-100,81	0,00
8.01.30.10.080	Interessi passivi di mora	-4,60	0,00
	Totale INTERESSI PASSIVI	-12.180,70	-21.545,84
	Totale ONERI FINANZIARI	-12.180,70	-21.545,84
	Totale PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-12.009,81	-20.157,48
8.03	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-15.703,14	12.054,08
8.03.10	ONERI STRAORDINARI	-254.444,25	-370.822,16
8.03.10.20	INSUSSISTENZE E SOPRAVVIVENIENZE PASSIVE	-254.444,25	-370.822,16
8.03.10.20.010	Sopravvenienze passive	-239.298,97	-367.938,76
8.03.10.20.020	Insussistenze passive	-15.145,28	-2.883,40
	Totale INSUSSISTENZE E SOPRAVVIVENIENZE PASSIVE	-254.444,25	-370.822,16
	Totale ONERI STRAORDINARI	-254.444,25	-370.822,16
8.03.20	PROVENTI STRAORDINARI	238.741,11	382.876,24
8.03.20.10	PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE	0,00	18.000,00
8.03.20.10.010	Plusvalenze da alienazione immobili	0,00	18.000,00
	Totale PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE	0,00	18.000,00
8.03.20.20	SOPRAVVIVENIENZE E INSUSSISTENZE ATT.	237.295,05	361.176,51
8.03.20.20.010	Sopravvenienze attive	164.352,71	361.176,51
8.03.20.20.020	Insussistenze attive	72.942,34	0,00
	Totale SOPRAVVIVENIENZE E INSUSSISTENZE ATT.	237.295,05	361.176,51
8.03.20.30	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	1.446,06	3.699,73
8.03.20.30.010	Risarcimenti cause legali	0,00	0,00
8.03.20.30.020	Altri proventi straordinari	1.446,06	3.699,73
	Totale ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	1.446,06	3.699,73
	Totale PROVENTI STRAORDINARI	238.741,11	382.876,24
	Totale PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-15.703,14	12.054,08
8.04	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-53.750,00	-52.000,00
8.04.10	IMPOSTE SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	-53.750,00	-52.000,00
8.04.10.10	IMPOSTE SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	-53.750,00	-52.000,00
8.04.10.10.010	IRES d'esercizio	-53.750,00	-52.000,00
	Totale IMPOSTE SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	-53.750,00	-52.000,00
	Totale IMPOSTE SUL RISULTATO D'ESERCIZIO	-53.750,00	-52.000,00
	Totale IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-53.750,00	-52.000,00
	Totale ALTRI PROVENTI ED ONERI	-81.462,95	-60.103,40
	Utile / perdita	-581.107,94	3.644,03

AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

ISTITUZIONI ASSISTENZIALI RIUNITE DI PAVIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

1 Struttura e Natura dell'attività svolta

L'Azienda di Servizi alla Persona Istituzioni Assistenziali Riunite di Pavia è un Ente di diritto pubblico nato dalla fusione di tre II.PP.A.B.: Casa di Riposo "F. Pertusati", Istituto di Cura "S. Margherita" e Centro Polivalente "G. Emiliani", in osservanza delle disposizioni della Legge regionale 13 febbraio 2003 n.1, che, nel rispetto della programmazione della Regione Lombardia e attraverso la periodica concertazione con l'Azienda Sanitaria Locale di Pavia, fornisce prestazioni di carattere socio-assistenziali alla popolazione di un vasto territorio.

2 Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio al 31 dicembre 2017 dell'ASP Istituzioni Assistenziali Riunite, costituito da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, è stato redatto secondo quanto previsto dagli art. 2423 e seguenti del codice civile, dalla Legge regionale n. 1/2003, dal relativo Regolamento di attuazione della Legge regionale n. 1/2003, interpretate ed integrate, laddove ritenuto necessario, dai principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e da quelli elaborati in ambito internazionale (IASC).

Al bilancio è allegata la relazione a commento della gestione complessiva dell'ASP.

3 Criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del bilancio d'esercizio

I criteri utilizzati per la valutazione delle voci di bilancio si basano sul principio della prudenza, della competenza e della continuità gestionale.

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 compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere poiché non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed 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).

In particolare, i criteri di valutazione adottati sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto o produzione, comprensivi degli oneri accessori direttamente imputabili.

Gli importi sono al netto delle quote di ammortamento che sono state calcolate in misura costante in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni immateriali che alla data di chiusura dell'esercizio risultassero durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i criteri precedenti, sarebbero iscritte a tale minor valore.

Qualora negli esercizi successivi venissero meno i motivi che hanno determinato le svalutazioni, sarebbero ripristinati i valori originari.

Immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione comprensivo degli oneri accessori per quelle acquisite nel corso dell'esercizio ed al valore di perizia per quelle pervenute all'ASP in sede di costituzione.

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono determinati in modo sistematico e costante, sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti come segue:

Edifici	0,5%
Impianti e macchinari	5%
Attrezzatura specifica (sanitaria)	10%
Mobili ed arredamento	10%
Apparecchiature elettroniche d'ufficio	10%
Beni economici	10%
Autoveicoli da trasporto	10%
Autovetture, motoveicoli e simili	10%

Sui soli cespiti acquisiti nel corso dell'esercizio sono calcolati ammortamenti con aliquota pari al 50% dell'aliquota ordinaria.

Le spese relative a migliorie ed ammodernamenti (manutenzioni straordinarie) degli immobili e degli impianti sono capitalizzate, nelle rispettive voci di bilancio, nella misura in cui contribuiscono ad incrementare la capacità produttiva dei beni, cioè la vita utile degli stessi. Quelle che non evidenziano tali requisiti sono considerate costi dell'esercizio e, pertanto, sono iscritte nel conto economico.

Gli immobili facenti parte del patrimonio disponibile non sono ammortizzati in quanto si può ragionevolmente prevedere, considerato anche il piano di manutenzione e valorizzazione degli immobili predisposto dall'Ufficio Tecnico, che il loro valore aumenti nel tempo.

Scorte

Le scorte di magazzino, distinte in sanitarie e non sanitarie, sono valutate al valore di acquisto.

Crediti

I crediti sono iscritti al loro valore nominale, che coincide con il presumibile valore di realizzo.

In particolare i crediti verso le ATS derivanti dalle attività di ricovero e di prestazioni ambulatoriali sono iscritti sulla base delle tariffe in vigore al momento della prestazione. Tali crediti sono rettificati sulla base della migliore conoscenza dei presumibili abbattimenti legati al superamento dei tetti Regionali.

Disponibilità liquide

La disponibilità liquide alla data del 31/12/2017 risultano a pari ad € -1.283.834,09

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono determinati in modo da imputare a conto economico la quota di competenza dell'esercizio dei costi e dei proventi comuni a due o più esercizi, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi.

Contributi in conto capitale

I contributi in conto capitale sono rappresentati da fondi assegnati all'ASP senza obbligo di restituzione, da impiegarsi ad esempio per l'acquisizione di beni mobili ed immobili strumentali, nonché per la ristrutturazione e l'ampliamento dei fabbricati strumentali.

La distinzione tra contributi 'indistinti' e 'vincolati' consente di rilevare separatamente i fondi destinati a particolari finalità.

Fondo di dotazione

E' dato dalla differenza algebrica tra l'attivo ed il passivo patrimoniale alla data del 1 gennaio 2004 (data del passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico-patrimoniale).

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri accolgono accantonamenti per coprire perdite o debiti, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili con esattezza l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale risultante dal loro titolo e comprendono le fatture da ricevere relative all'acquisto di merci e servizi al netto delle note di accredito da ricevere.

Conti d'ordine

Tali conti espongono l'ammontare relativo al sistema degli impegni, dei rischi, dei beni di proprietà presso terzi e dei beni di terzi presso l'azienda.

Costi e ricavi

I costi e ricavi sono iscritti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza temporale ed economica, con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

I trasferimenti a titolo di contributo in conto esercizio sono riconosciuti al momento della delibera di assegnazione.

Per i costi e ricavi che derivano da contratti con corrispettivi periodici la data di riconoscimento è relativa al momento della maturazione del corrispettivo.

Imposte sul reddito

Sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti. L'Ires è stata calcolata in base al reddito di competenza dell'esercizio.

4 Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio, l'organico medio dell'Istituto ha seguito la seguente evoluzione:

Situazione al	31 dic 2017	31 dic. 2016	variazione
Casa di Riposo F. Pertusati	105	114	-9
Istituto S. Margherita	216	217	-1
Centro Poliv. G. Emiliani	18	19	-1
Uffici Centrali	26	26	0
Totale	365	376	-11

5 Analisi delle voci dello Stato Patrimoniale

Di seguito è illustrato il contenuto delle voci più significative dello stato patrimoniale.

I valori sono tutti espressi in euro.

Attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Al 31 dic. 2017 ammontano a €.67.786,61 ed includono i costi sostenuti per l'acquisto di licenze d'uso su software nonché quelli sostenuti per la progettazione e lo sviluppo, non ancora concluso, di un sito web , di un sistema di contabilità direzionale e di un nuovo applicativo per la gestione degli ambulatori , l'IDR e l'Ufficio Personale .

Il dettaglio della voce è il seguente:

	31 dic 16	31dic 17
Costi per prod. software	6.584,35	5.761,31
Altre (software)	23.845,08	20.864,45
Immobilizzazioni Imm. in corso di esecuzione	41.160,85	41.160,85
totale	71.590,28	67.786,61

Immobilizzazioni materiali

Ammontano a €. 50.445.842,21 al 31 dicembre 2017 come di seguito illustrato:

	31-dic-16	31-dic-17	Variazione
Terreni	28.769,50	28.769,50	
Fabbricati indisponibili	42.425.013,00	42.201.941,00	-223.072,00
Fabbricati disponibili	6.642.048,38	6.642.048,38	
Impianti, macchine ed attrezz. Indisp.	1.080.588,34	945.434,12	-135.154,22
Beni mobili di pregio artistico	180.900,00	180.900,00	
Automezzi	0,00	0,00	0
Immobilizzazioni in corso di esecuzione	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali	510.337,42	446.749,21	-63588,21
Totale	50.867.656,84	50.445.842,21	-421.814,63

Le variazioni, rispetto alla consistenza al 31-12-2017 derivano :

- Per gli impianti ,macchine ed attrezz. Patrim. Indisp. la variazione è dovuta alla quota ammortamento;

la variazione negativa nei Fabbricati indisponibili è una diretta conseguenza dell'ammortamento

- per le altre immobilizz. Materiali dalla movimentazione in entrata ed in uscita di cespiti vari nell'esercizio incluso le quote di ammortamento.

Al 31 dicembre 2017 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di ipoteca e da privilegi.

Attivo circolante

Rimanenze

La voce in oggetto è rappresentata da materiale sanitario per €. 189.900,00 e da materiale non sanitario per €.25.630,00 per un totale di €. 215.530,00

Rimanenze	31-dic-16	31-dic-17	Variazione
Rimanenze sanitarie	189.860,00	189.900,00	40,00
Rimanenze non sanitarie	24.410,00	25.630,00	1220,00
Totale	214.270,00	215.530,00	1.260,00

Crediti

I crediti dell'attivo circolante al 31 dicembre 2017 sono così composti:

CREDITI	31-dic-16	31-dic-17
CREDITI V/REGIONE	620,15	620,15
CREDITI V/COMUNI	35.203,71	81.817,00
CREDITI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	31.653,29	894.958,09
CREDITI V/ERARIO	51.922,00	51.360,00
CREDITI V/ALTRE AZIENDE PRIVATE	56.544,02	78.841,87
CREDITI VERSO PERSONE FIS. PER SERV. ASS	813.016,64	844.801,04
ALTRI CREDITI	66.480,34	118.991,43
FATTURE DA EMETTERE E N.C DA RICEVERE	791.258,59	875.082,89
DOCUMENTI DA EMETTERE	2.174,71	1.615,36
TOTALE	1.848.314,10	2.948.087,93

Non si rilevano crediti esigibili oltre i dodici mesi.

Crediti verso Comuni (esigibili entro l'esercizio successivo)

L'importo corrisponde all'impegno assunto dai Comuni di contribuire al pagamento delle rette degli ospiti della RSA F. Pertusati della RSA Santa Croce e della RSD G. Emiliani.

Crediti verso L'ATS (esigibili entro l'esercizio successivo)

Riguardano l'erogazione dei contributi per rette di degenza 2017 , quota sanitarie delle rette di ospitalità, nonché delle prestazioni ambulatoriali. la differenza rispetto il periodo precedente è dovuta ad un ritardo della ATS nel pagamento dei saldi 3 trim.

Crediti verso Erario. (esigibili entro l'esercizio successivo)

I crediti in oggetto, al 31dicembre, corrispondono all'acconto Ires effettuato nel corso dell'esercizio.

Crediti verso privati. (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tali crediti sono relativi prevalentemente a canoni di locazione..

*Crediti verso persone fisiche per serv. Assist. (al netto del fondo di svalut. pari a 183.928,57)
(esigibili entro l'esercizio successivo)*

Riguardano prevalentemente crediti nei confronti degli ospiti della RSD G. Emiliani , della R.S.A F.Pertusati e Santa Croce. relativi al mese di dicembre 2017 e ai precedenti.

Crediti per fatture da emettere (esigibili entro l'esercizio successivo)

Riguardano le fatture da emettere all'ATS relative ai saldi di periodo.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La voce di bilancio al 31-dic-2017 risulta così composta:

Attività fin. che non cost.. Immbil.	31-dic-16	31-dic-17	Variaz.
Titoli a breve termine	0	0	0
totale	0	0	0

Non esistono attività finanziarie nell'attivo circolante. .

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide al 31-12-2017 risultano così composte:

Disponibilità liquide	2016	2017	Variaz.
Casse economali	9.908,74	9.098,74	0,00
Conto di tesoreria	-407.043,28	-1.295.805,99	-888.762,71
Depositi Vincolati	2.873,16	2.873,16	0,00
Totale disponibilità liquide	-395.071,38	-1.283.834,09	-888.762,71

Il risultato negativo di cassa deriva principalmente dal mancato pagamento dei saldi 3trim dell' ATS di Pavia.

Totale attivo circolante	1.667.512,72	1.879.783,84	212.271,12
---------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi	31-dic-16	31-dic-17	Variaz.
Risconti attivi	0	0	0
Ratei attivi	0	0	0
Totale ratei e risconti attivi	0	0	0

TOTALE ATTIVO	52.606.759,84	52.393.412,66
----------------------	----------------------	----------------------

Passivo netto

<i>Patrimonio netto</i>	31-dic-16	31-dic-17	Variazioni
Fondo di dotazione	24.292.592,04	24.292.592,04	0
Finanziamenti per investimenti	10.208.198,76	10.208.198,76	0
Donazioni in c/capitale	227.629,28	233.629,28	6.000,00
Riserva da rivalutazioni	6.658.208,00	6.658.208,00	0
Altre riserve	4.366.612,80	4.366.612,80	0
Utili portati a nuovo	35.175,41	38.819,44	3.644,03
Utile di esercizio			
Totale patrimonio netto	45.788.416,29	45.798.060,32	9.644,03
Fondi rischio	17.297,41	17.297,41	0
Fondi per imposte	52.000,00	53.750,00	1.750,00
Fondo rinnovi contrattuali	124.403,00	248.806,00	124.403,00
Altri fondi	385.677,63	444.146,27	58.468,64
Debiti v/BPCI a breve termine	2.634,25	11.879,51	9.245,26
Mutui	179.411,95	0	-179.411,95
Debiti pluriennali	114.547,67	60.817,85	-53.729,82
Debiti v/fornitori	4.449.396,05	4.767.559,98	317.863,93
Altri debiti di funzionamento	84.662,61	90.884,20	6.221,59
Debiti tributari	365.588,02	382.839,72	17.251,70
Debiti v/istituti previdenziali	527.825,47	509.650,49	-18.174,98
Debiti v/dipendenti	14,68	14,68	0
Altri debiti diversi	495.854,77	588.814,17	30779,71
Risconti passivi	15.386,00	0	-15.386,00
TOTALE PASSIVO	6.814.699,52	7.176.460,28	361.760,76

TOTALE PASSIVO E NETTO	52.603.115,81	52.974.520,60
-------------------------------	----------------------	----------------------

DIFFERENZA TRA ATTIVO E PASSIVO = - 581.107,94(perdita di esercizio)

Analisi delle principali voci:

Fondi Rischi ed oneri

Non si rileva l'utilizzo del fondo rischi cause legali in corso .

Si rileva un incremento del fondo rinnovi contrattuali dovuto all'accantonamento degli aumenti salariali previsti nel rinnovo contrattuale triennio 2016-2018.

Debiti Finanziamento

I debiti a lungo termine dell'ASP, nessuno dei quali assistito da garanzie reali, riguardano:

- contributi FRISL della regione Lombardia per la ristrutturazione della Casa di Riposo F. Pertusati e lavori di costruzione del Centro G. Emiliani;
- Non sono stati assunti altri debiti pluriennali nel corso dell'esercizio.

Debiti di funzionamento:

riguardano debiti a breve termine assunti nel corso della gestione.

I debiti tributari sono da attribuire alle ritenute Irpef dei dipendenti.

6 Analisi delle voci del Conto Economico

Nel seguito è illustrato il contenuto delle voci più significative del conto economico.

Valore della produzione

Il totale del valore della produzione pari a € 28.410.296,32 è composto dalle seguenti voci:

	2016	2017	VARIAZIONE
RICAVI DELLE PRESTAZIONI EROGATE	27.048.949,59	27.128.908,93	79.959,34
RICAVI GESTIONE EX C.R.P.	9.708.296,56	9.763.937,20	55.640,64
RICAVI GESTIONE EX C.P.G.E.	1.699.117,32	1.668.058,70	-31.058,62
RICAVI GESTIONE EX I.S.M.	15.364.470,71	15.396.552,59	32.081,88
ALTRI RICAVI PER PREST. EROGATE	277.065,00	300.360,44	23.295,44
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	663.715,19	724.768,23	59.124,64
PROVENTI DAL PATRIMONIO IMMOBILIARE	499.153,99	501.141,81	13.432,14
RICAVI DIVERSI	164.561,20	223.626,42	45.692,40
RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	31.786,99	40.570,45	8.783,46
RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICA	8.537,92	10.337,64	1.799,72
ALTRI RIMBORSI	23.249,07	30.232,81	8.783,46
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	196.588,67	300.518,71	103.930,04
RIMANENZE FINALI	214.270,00	215.530,00	1.260,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	28.155.310,44	28.410.296,32	254.985,88

L'andamento annuo delle attività istituzionali registra un aumento dei ricavi da prestazioni erogate pari a 79.959,34 euro che sommati algebricamente al saldo delle altre attività portano il valore della produzione ad un aumento del 1,30% (254.985,88) rispetto al periodo precedente.

I proventi del patrimonio immobiliare sono al lordo dei rimborsi per le spese condominiali sostenute dalla A.S.P.

L'incremento delle prestazioni erogate è dovuto all'aumento delle rette per gli ospiti solventi.

Gli altri proventi sono composti da diverse voci, quali: vendita buoni mensa, distributori automatici, libera attività, ecc.

I contributi in conto esercizio da pubblico sono dovuti alle risorse aggiuntive regionali. I contributi da privati sono relativi al contributo di 10.000 euro annuo del Tesoriere, al contributo della fondazione Banca del Monte di Lombardia per circa € 13.800,00 nonché a contributi liberali da ditte private per € 22.000,00.

Costi della produzione

Acquisti d'esercizio

Ammontano a € 2.149.814,42 si riferiscono all'acquisto di beni necessari per lo svolgimento delle attività dell'Ente e sono così rappresentati :

Acquisti d'esercizio	2016	2017	VARIAZIONE
ACQUISTI D'ESERC. MATERIALE SANITARIO	1.209.037,41	1.092.150,55	-116.886,86
ACQUISTO MAT. NON SANITARIO	1.121.811,94	1.045.414,29	-76.397,65
ACQUISTO ALTRI MATERIALI	14.272,89	12.249,58	-2.023,31
Totale acquisto beni dell'esercizio	2.345.122,24	2.149.814,42	-195.307,82

Acquisti di servizi sanitari

Il costo sostenuto per l'acquisizione di servizi sanitari ammonta ad € 8.686.559,34 e comprende l'acquisizione di prestazioni sanitarie nell'ambito di una generale razionalizzazione delle risorse.

	2016	2017	VARIAZ:
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	7.173.646,49	8.686.559,34	1.512.912,85
COSTI PER PREST. SPEC. AMBULATORIALE	221.667,61	289.882,11	68.214,50
COSTI PER ACQUISTO SERVIZI SANITARI	6.646.121,37	8.028.305,15	1.382.183,78
CONVENZIONI PRESTAZIONI SANITARIE	175.026,16	173.016,34	-2.009,82
ACQUISTO PRESTAZIONI ATT. LIBERO PROF.	99.811,66	152.908,49	53.096,83
ALTRI COSTI PER SERVIZI SANITARI	31.019,69	42.447,25	11.427,56

Incremento dei costi pari al 21.09 % dovuto all'aumento di servizi sanitari richiesti ed alla sopraggiunta imponibilità IVA del 5% sulle prestazioni da cooperative sanitarie legge n. 208/2015.

Acquisti di servizi non sanitari

Il costo complessivo è stato di € 3.924.189, 87 è così ripartito:

	2016	2017	VARIAZ:
COSTI PER SERVIZI NON SANITARI	3.924.189,87	3.761.675,74	-162.514,13
COSTI PER UTENZE	2.165.609,36	1.906.782,30	-258.827,06
SERVIZI ECONOMICI	1.380.824,61	1.360.214,77	-20.609,84
SPESE PER TRASPORTI E LOGISTICA	162.644,70	192.376,44	29.731,74
SERVIZI GENERALI EDP	17.120,66	33.645,16	16.524,50
SERVIZI AD ASSISTITI	16.836,00	16.836,00	0,00
SPESE PREST. PERSONALE CONVENZ.	23.304,00	23.397,60	93,60
SERVIZI DI CONSULENZA ED ALTRI	80.143,68	146.226,30	66.082,62
SERVIZI TELEFONICI E POSTALI	2.267,72	885,30	-1.382,42
ASSICURAZIONI	49.091,09	57.336,02	8.244,93
SPESE PER ORGANI ISTITUZIONALI	16.748,16	13.956,80	2791,36
SPESE PER ALTRI ORGANI COLLEGIALI	1.050,00	450,00	-600,00
SPESE PER SERVIZI BANCARI	6.429,63	6.463,34	33,71
SPESE PER SERVIZI DIVERSI	2.120,26	1.265,20	-855,06

Manutenzioni e riparazioni

Ammontano a € 650.083,05e riguardano i costi relativi alla manutenzione ordinaria, ovvero i costi di quelle manutenzioni dirette al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle strutture. Sono così composti:

	2016	2017	VARIAZ:
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	553.765,68	650.083,05	96.317,37
MANUTENZIONI SU IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	89.688,60	92.130,77	2442,17
MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI	220.562,07	330.654,39	110.092,32
MANUTENZ. ORD. IMPIANTI E MACCHINARI	81.128,48	48.606,81	-32.521,67
MANUTENZIONE ORD. ATTREZZ. SAN. E SCIENT	95.297,79	111.149,02	15.851,23
MANUTENZIONE ORD. MOBILI E ARREDI	64.135,14	62.223,96	-1.911,18

Godimento beni di terzi

Ammontano a € 77.750,53 e si riferiscono principalmente a noleggi di attrezzature sanitarie e di apparecchiature elettroniche e automezzi.

	2016	2017	VARIAZ:
GODIMENTO BENI DI TERZI	78.011,14	77.750,53	-1.650,57

Costi per il personale

Tali voci, al 31 dicembre 2017, comprendono tutti i costi relativi alle prestazioni di lavoro dipendente svolte dal personale del comparto sanitario, professionale, tecnico e amministrativo, quali competenze fisse (retribuzioni e indennità fisse), competenze accessorie (retribuzione variabile, indennità di reperibilità, di rischio, di turno, indennità notturna e festiva), premi e straordinari, ferie e festività non godute, nonché i relativi oneri sociali maturati nel corso dell'esercizio secondo il principio della competenza.

Il costo del personale è così composto:

	2016	2017	VARIAZ:
COSTO PERSONALE EX CRP	3.369.904,54	3.057.969,93	-311.934,61
COSTO DEL PERSONALE EX ISM	7.356.736,43	7.283.007,39	-73.729,04
COSTO DEL PERSONALE EX C.P.G.E	548.499,37	534.495,49	-14.003,88
COSTO DEL PERSONALE UFF.	1.165.278,84	1.180.647,73	29.372,77

CENTRALI			
TOTALE COSTO PERSONALE DIP.	12.440.419,18	12.056.120,54	-384.298,64

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti, applicati con i criteri e le aliquote più sopra specificati, ammontano ad € 498.221,95

	2016	2017	VARIAZ.
AMMORTAMENTO IMMOBIL. IMMATERIALI	3.803,67	3.803,67	0,00
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	498.221,95	492.098,94	-6.123,01

Svalutazione crediti, si è provveduto a svalutare i crediti relativi alle persone fisiche per servizi assistenziali. L'importo di € 54.972,74 scaturisce da una attenta analisi sull'esigibilità dei crediti pregressi. Gli accantonamenti precedenti erano di € 128.956,53.

Spese amministrative e generali

Ammontano a € 155.302,60 e comprendono costi di gestione stabili per € 139.385,02 ed € 15.917,58 per spese varie.

Altri Oneri di gestione

Il costo complessivo di tale voci è stato pari ad. € 84.117,14 di cui si evidenziano tasse e concessioni per € 77.124,86 (IMU € 22.015,00 e smaltimento rifiuti per € 49.159,22) e perdite su crediti per € 6.324,93. Lo stralcio di crediti è relativo ad un credito da inquilini non più incassabile.

Rimanenze iniziali

Le rimanenze iniziali, valorizzate come già specificato ammontano ad €. 214.270,00

Suddivise in sanitarie € 189.860,00 e non sanitarie per € 24.410,00.

Accantonamenti

Gli accantonamenti assommano ad € 523.403,00 . Sono relativi al fondo rinnovi contrattuali per € 124.403(personale dip. rinnovo triennio 2016-2018); al fondo incentivi a dipendenti per € 254.000,00 ed ai fondi di risultato di competenza 2017 non ancora erogati al 31/12/2017.

Proventi ed oneri finanziari

Il saldo Negativo ammonta ad € -12.009,81 ed è così composto:

	2016	2017	VARIAZ
PROVENTI FINANZIARI	1.388,36	170,89	-1.217,47
ONERI FINANZIARI	21.545,84	12.180,70	-9.365,14

I proventi finanziari sono dati da sporadici eccessi di liquidità sul c/c .

Gli oneri finanziari sono dovuti all'utilizzo dell'apertura di credito in c/c..

Proventi ed oneri straordinari

Il saldo dei proventi e oneri straordinari è pari a -15.703,14

	2016	2017
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	12.054,08	-15.703,14
ONERI STRAORDINARI	-370.822,16	-254.444,25
PROVENTI STRAORDINARI	382.876,24	238.741,11

Gli oneri straordinari sono da imputare a costi degli esercizi precedenti non previsti nei rispettivi bilanci di competenza.. I proventi straordinari sono dati da ricavi di esercizi precedenti non contabilizzati nell'esercizio di competenza .

Imposte dell'esercizio

L'importo è € 53.750,00 relativo a Ires di competenza dell'esercizio 2017 .

Il saldo della gestione altri proventi ed oneri è pari a € -81.462.,95

La perdita di esercizio è pari a -€581.107,94

Non si rilevano fatti significativi rilevati dopo la chiusura di esercizio.

Allegato redditività patrimonio disponibile

ELEMENTI PER ANALISI REDDITIVITA' PATRIMONIO IMMOBILIARE ASP

1 STRUTTURA E RENDIMENTO

DESCRIZIONE	2017
TOTALE UNITA' IMMOBILIARI	82
UNITA' STRUMENTALI	3
UNITA' RESIDENZIALI	78
UNITA' COMMERCIALI	
TERRENI AGRICOLI	1
AREE EDIFICABILI	
VALORE NETTO DI BILANCIO	€ 48.872.758,50

PROSPETTO ANALITICO RENDIMENTO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

DESCRIZIONE	2017
CANONI LOCAZIONE	316.692,20
RECUPERO SPESE GESTIONE INQUILINI	72.316,61
TOTALE RICAVI	389.008,81

UTENZE IMMOBILI	30.000
MANUTENZIONI IMMOBILI	39.545
SPESE DI AMMINISTRAZIONE IMMOBILI	
SPESE CONDOMINI	42.210
AMMORTAMENTI IMMOBILIARI	
ASSICURAZIONI IMMOBILI	
ALTRE SPESE(PULIZIE PORTIERATO ECC.)	9050
TOTALE COSTI DIRETTI	€ 120.805
IMPOSTE IMMOBILI	28.795
COSTI INDIRETTI GESTIONE IMMOBILIARE	€ 22.000
TOTALE COSTI GESTIONE IMMOBILIARE	€ 171.600
VALORE PATRIMONIO LOCATO (IMMOBILI PATR.DISPONIBILE)	€ 6.642.048,00
RENDIMENTO NETTO IMMOBILIARE	3.15%

2 CREDITI IMMOBILIARI

ESPOSIZIONE DEI CONDUTTORI NEI CONFRONTI DELLE
ASP

DESCRIZIONE	2017
CREDITI VERSO LOCATARI	38.560
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0
VALORE DI REALIZZO DEI CREDITI	38.560
TOTALE CREDITI NON IMMOBILIZZATI BILANCIO	€ 2.948.087,93
UTILIZZO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI INESIGIBILI	0

TEMPI MEDI DI INCASSO

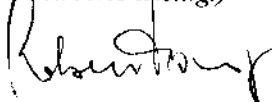
DESCRIZIONE	2015	2014	2017	2016
CREDITI VERSO LOCATARI	40.536	20.575	38.560	€ 28.737
RICAVI DA CANONI E RECUPERO SPESE	400.319	420.715	389.008	€ 381.008
TASSO DI CRESCITA DEI CREDITI	97%	-52%	34%	-29%
TASSO DI CRESCITA DEI CANONI	-4.85%	2.5%	2.1%	-4.07%

TEMPO MEDIO DI INCASSO CREDITI	58	55	55	53
--------------------------------	----	----	----	----

Si attesta, infine, che il Bilancio di esercizio dell'Azienda di Servizi alla Persona Istituzioni Assistenziali Riunite di Pavia, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta il risultato economico e la situazione patrimoniale-finanziaria dell'Azienda ed è conforme alle scritture contabili.

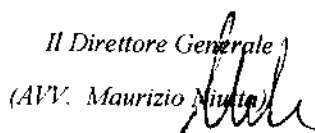
Il Presidente

(DR. Roberto Dionigi)



Il Direttore Generale

(AVV. Maurizio Natta)



Il Dirig. U.O.F.C

(DOTT. Tiziano Piccio)

