

ATTIVITA'

STATO PATRIMONIALE

A) IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni accolgono quegli elementi del patrimonio che sono destinati ad essere durevolmente utilizzati (art.2424-bis C.C.).

Lo schema ministeriale classifica le immobilizzazioni in immateriali, materiali e finanziarie.

Si precisa che relativamente ai beni pluriennali acquisiti da questa azienda in nome e per conto dell'Ismet, gli stessi sono soggetti ad una particolare appostazione contabile. Infatti tali beni vengono utilizzati dall'Ismet previa inventariazione sul libro cespiti di questa azienda effettuata in linea con la tipologia di bene. Le relative quote di ammortamento sono tuttavolta soggette alla procedura di sterilizzazione e pertanto i suddetti beni, non entrando nel circuito produttivo aziendale, non influenzano la determinazione del reddito d'esercizio dell'azienda.

Il libro cespiti aziendale rileva separatamente, per categoria, tali beni calcolando, secondo l'aliquota specifica, gli ammortamenti di periodo.

A.1 Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da costi aventi utilità pluriennale, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo dell'imposta sul valore aggiunto che nel caso specifico delle Aziende sanitarie rappresenta un onere accessorio¹.

Tale criterio è stato seguito in quanto le immobilizzazioni acquisite risultano destinate alla realizzazione di attività di tipo istituzionale, di conseguenza l'IVA sulle stesse risulta, ai fini fiscali, interamente indebitabile e pertanto la stessa deve necessariamente transitare, mediante il sistema degli ammortamenti, attraverso il conto economico e contribuire così alla determinazione del risultato di esercizio.

Gli importi riportati sono al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente in misura costante in relazione alla

residua utilità del bene o del costo capitalizzato, nel rispetto della normativa civilistica.

I periodi di ammortamento adottati sono stati i seguenti:

- Diritti di brevetto e utilizzo opere dell'ingegno (Software): 5 anni
- Altre Immobilizzazioni Immateriali (Spese straordinarie su beni di terzi): 33 anni.

Nel caso in cui indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato sia risultata una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione è stata corrispondentemente svalutata. Se negli esercizi successivi sono venuti meno i presupposti della svalutazione è stato ripristinato il valore originario.

Immobilizzazioni immateriali

Migliorie su beni di terzi	2012	2011	Variazioni
Costi per concessioni, licenze, marchi e diritti sim III in uso ismett	435	435	0
fondo ammortamento per concessioni, licenze, marchi e diritti sim III in uso ismett		377	58
Costi per concessioni, licenze, marchi e diritti sim III	202	99	103
fondo ammortamento	83	41	42
totale	119	116	3

Immobilizzazioni immateriali

Costo storico	434.714
Ammortamenti esercizi precedenti	377.396
Saldo al 31/12/2011	57.318
Acquisizione dell'esercizio	0
Ammortamenti esercizio 2011	57.301
Valore del cespite al 31/12/2012	434.714
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	434.697
Saldo al 31/12/2012	17

Immobilizzazioni immateriali

Costo storico	98.783
Ammortamenti esercizi precedenti	40.701
Saldo al 31/12/2011	58.082
Acquisizione dell'esercizio	103.197
Ammortamenti esercizio 2012	42.488
Valore del cespite al 31/12/2012	201.980
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	83.189
Saldo al 31/12/2012	118.791

fabbricati strutturali (indisponibili) al 31/12/99	69.951	69.951	0
fondo ammortamento 31/12/99	29.787	29.787	3.937
manutenzione straordinaria fabbricati, post 31/12/99	56.907	51.239	5.668
fondo ammortamento 31/12/99	10.008	10.008	0
padiglione ismett dal momento d'inizio dell'attività	20.185	20.185	0
fondo ammortamento	5.093	4.487	606
Padiglione Emergenze dal momento d'inizio dell'attività	3.505	3.505	0
fondo ammortamento	691	586	105
totale	104.969	103.949	1.020

fabbricati indisponibili

2012

2011

VARIAZIONI

2) FABBRICATI

terreni agricoli	3.352	3.352	0
terreni edificabili	3.352	3.352	0
aree stand, verde e assimilati			
totale	3.352	3.352	0

1) TERRENI

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore originario comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione nonché dell'IVA non detraibile. Il costo delle immobilizzazioni, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è stato ammortizzato in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle stesse. Si riportano analiticamente nell'ALLEGATO "0" le movimentazioni delle immobilizzazioni. I valori riportati in bilancio sono al netto dei relativi fondi di ammortamento. I beni ad utilità pluriennale di costo unitario pari o inferiore ad euro 516,46 sono iscritti tra le immobilizzazioni ed ammortizzati per quote costanti al pari degli altri beni che concorrono a formare la categoria di appartenenza.

A.II Immobilizzazioni materiali

fabbricati non strumentali disponibili	3.788	3.849	-61
fondo ammortamento fabbricati non strumentali disponibili	1.391	1.270	121
manutenzione straordinaria disponibili	311,00	63	248
fondo ammortamento manutenzione straordinaria disponibili	59	12	47
totale	2.649	2.630	19

fabbricati disponibili

La voce "manutenzione straordinaria fabbricati, post 31/12/99" (€ 56.907.425,80) evidenzia i costi di manutenzione straordinaria sostenuti al 31/12/2012 sul patrimonio istituzionale immobiliare aziendale che caratterizzano, prevalentemente, la variazione patrimoniale rispetto all'esercizio precedente.

La voce "Padigiene Emergenze dal momento d'inizio dell'attività" (€ 3.413.535,60) rappresenta il valore del nuovo padiglione delle emergenze tenuto distinto dal resto dei fabbricati per una migliore e chiara esposizione dei valori.

La voce "Padigiene Ismett dal momento d'inizio dell'attività" (€ 20.185.420,39) espone il valore del fabbricato utilizzato dall'Ismett.

La voce "fabbricati strumentali (indisponibili) al 31/12/99" (€ 69.951.504,70) rappresenta il valore dei fabbricati istituzionali valorizzati in sede di apertura della contabilità economico patrimoniale il 1.01.2000.

La superiore tabella rappresenta il valore complessivo degli immobili adibiti ad attività istituzionale comprensivi del valore dell'immobile utilizzato dall'Ismett.

Costo storico	144.881.146
Ammortamenti esercizi precedenti	40.930.547
Saldo al 31/12/2011	103.950.599
Acquisizione dell'esercizio	5.668.219
Ammortamenti esercizio 2012	4.648.004
Valore del cespite al 31/12/2012	150.549.365
Fondo di ammortamento al 31/12/2011	45.578.551
Saldo al 31/12/2012	104.970.813

immobilizzazioni materiali

i fondi POFESR 2007/2013

La variazione in aumento della voce Impianti sanitari è riconducibile prevalentemente alle acquisizioni di impianti per la R.M.N. mediante

	2012	2011	VARIAZIONI
Impianti sanitari	5.473	4.841	632
Manutenz. Straord. impianti e macchinari sanitari	943	943	0
manutenzione straord. Impianti macchinari non sanitari	4.486	4.203	283
Impianti telefonici e dirette	167	134	33
fondo amm. Manutenz. Straord. macchinari sanitari	781	276	505
fondo amm. Impianti sanitari e non	5.655	4.833	822
Impianti e macchinari in uso Ismett	1.539	1.539	0
fondo amm. Impianti e macchinari in uso Ismett	1.530	1.521	9
elaboratori elettronici, terminali e stampanti	2.422	2.375	47
fondo amm. elaboratori elettronici, terminali e stampanti	2.221	2.123	98
totale	4.843	5.282	-439

Il conto accoglie il valore degli impianti installati in azienda successivamente all'01.01.2000.

3) IMPIANTI E MACCHINARI

La variazione in diminuzione relativa al valore dei fabbricati disponibili (€ 60.720) è conseguente alla vendita di un fabbricato al Comune di Erice.

Costo storico	3.912.061
Ammortamenti esercizi precedenti	1.282.552
Saldo al 31/12/2011	2.629.509
Acquisizione dell'esercizio	187.136,36
Ammortamenti esercizio 2012	167.301
Valore del cespite al 31/12/2012	4.099.197
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	1.449.853
Saldo al 31/12/2012	2.649.344

Costo storico	78.076.130
Ammortamenti esercizi precedenti	62.472.934
Saldo al 31/12/2011	15.603.196
Acquisizione dell'esercizio	3.246.092
Ammortamenti esercizio 2012	4.284.052
Valore del cespite al 31/12/2012	81.322.222
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	66.756.986
Saldo al 31/12/2012	14.565.236

	2012	2011	VARIAZIONI
attrezzature sanitarie	79.450	76.204	3.246
attrezzature sanitarie ad alta tecnologia	1.274	1.274	0
attrezzature per laboratori di analisi	10	10	0
attrezzature sanitarie diverse	461	461	0
fondo amm. attrezzature sanitarie	66.656	62.381	4.274
manutenzione straordinaria	127	127	0
Attrezzature	101	92	10
attrezzature sanitarie	16.201	16.201	0
fondo amm. attrezzature ISMET	15.585	15.062	523
ISMET	15.181	16.742	-1.561
totale			

reparti di degenza

La voce rileva il valore delle attrezzature sanitarie e scientifiche utilizzate nell'attività istituzionale, e le attrezzature tipiche dei

4) ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE

Costo storico	1.538.833
Ammortamenti esercizi precedenti	1.520.935
Saldo al 31/12/2011	17.898
Acquisizione dell'esercizio	0
Ammortamenti esercizio 2012	8.949
Valore del cespite al 31/12/2012	1.538.833
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	1.529.884
Saldo al 31/12/2012	8.949

Costo storico	12.496.108
Ammortamenti esercizi precedenti	7.231.990
Saldo al 31/12/2011	5.264.118
Acquisizione dell'esercizio	994.705
Ammortamenti esercizio 2012	1.424.792
Valore del cespite al 31/12/2012	13.490.813
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	8.656.782
Saldo al 31/12/2012	4.834.031

	2012	2011	VARIAZIONI
mobili e arredi sanitari	8.035	7.784	251
fondo amm. mobili e arredi sanitari	5.508	4.904	604
mobili e arredi d'ufficio	3.576	3.426	151
altri mobili e arredi	115	115	3.204
fondo amm. mobili e arredi d'ufficio	3.319	3.111	- 1.162
altri mobili e arredi sanitari e non sanitari in uso smett	1.949	1.949	0
fondo amm. mobili e arredi sanitari e non sanitari in uso smett	1.813	1.620	194
Mobili e arredi ad elevato valore artistico	103	103	
totale	3.138	3.742	3.971

Il conto rileva, oltre al valore del mobilio sanitario e comune, anche quello delle macchine d'ufficio.

5) MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO

L'incremento nelle acquisizioni di attrezzature sanitarie (+ 3.246.092) è imputabile per € 1.519.636 a beni acquisiti mediante finanziamento esterno così distinguibili:

- € 495.162,84 beni acquisiti a titolo gratuito dalla Azienda Villa Sofia Cervello a seguito dello spostamento presso questa Azienda dell'U.O. di Oculistica
- € 592.535 Fondi PO/FESR 2007/2013
- € 248.050 Fondi ex art.20 L.67/88
- € 183.889 Fondi Progetto Regionale Tutela della maternità

Costo storico	16.201.066
Ammortamenti esercizi precedenti	15.062.099
Saldo al 31/12/2011	1.138.967
Acquisizione dell'esercizio	
Ammortamenti esercizio 2012	522.837
Valore del cespite al 31/12/2012	16.201.066
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	15.584.936
Saldo al 31/12/2012	616.130

Il conto accoglie le categorie residuali dei beni materiali non inseribili nelle altre.

7) ALTRI BENI

Costo storico	493.040
Ammortamenti esercizi precedenti	394.988
Saldo al 31/12/2011	98.052
Acquisizione dell'esercizio	4.800
Ammortamenti esercizio 2012	960
Valore del cespite al 31/12/2012	497.840
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	395.948
Saldo al 31/12/2012	101.892

	2012	2011	VARIAZIONI
Ambuanze	455	455	0
Fondo ammortamento ambuanze	357	357	0
Automezzi	38	38	0
Fondo ammortamento automezzi	35	35	0
Altri mezzi di trasporto	4	4	0
Fondo ammortamento altri mezzi di trasporto	4	4	0
totale	102	102	0

proprietà dell'Azienda.

Nel conto sono inseriti i valori relativi a tutti gli automezzi di

6) AUTOMEZZI

Costo storico	1.948.989
Ammortamenti esercizi precedenti	1.619.652
Saldo al 31/12/2011	329.337
Acquisizione dell'esercizio	0
Ammortamenti esercizio 2012	193.555
Valore del cespite al 31/12/2012	1.948.989
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	1.813.207
Saldo al 31/12/2012	135.782

Costo storico	11.323.921
Ammortamenti esercizi precedenti	8.014.800
Saldo al 31/12/2011	3.309.121
Acquisizione dell'esercizio	401.648
Ammortamenti esercizio 2012	811.968
Valore del cespite al 31/12/2012	11.725.569
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	8.826.768
Saldo al 31/12/2012	2.898.801

Si riferiscono ai costi sostenuti dall'Azienda per realizzare costruzioni non ancora ultimate al 31.12.2012 e/o per l'acquisto di altri beni strumentali ad utilità pluriennale non ancora inseriti nel processo produttivo alla data del 31.12.2012.

Al momento della conclusione dei lavori e messa in opera dell'immobilizzazione saranno stornati al conto di appartenenza. Detti costi sono comprensivi delle spese di progettazione.

8) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI

Costo storico	7.480.469
Ammortamenti esercizi precedenti	7.199.278
Saldo al 31/12/2011	281.191
Acquisizione dell'esercizio	32.907
Ammortamenti esercizio 2012	7.480.469
Valore del cespite al 31/12/2012	7.232.185
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	248.284
Saldo al 31/12/2012	

Costo storico	1.596.083
Ammortamenti esercizi precedenti	1.256.940
Saldo al 31/12/2011	339.143
Acquisizione dell'esercizio	160.165
Ammortamenti esercizio 2012	86.841
Valore del cespite al 31/12/2012	1.756.248
Fondo di ammortamento al 31/12/2012	1.343.781
Saldo al 31/12/2012	412.467

attrezzature tecnico-economiche	1.756	1.596	160
fondo amm. attrezzature tecnico-economiche	1.344	1.257	87
attrezzature tecnico-economiche in uso	1.843	1.843	0
fondo amm. Attrezzature tecnico-economiche in uso	1.658	1.657	1
apparecchiature informatiche in uso	5.638	5.638	0
fondo amm. apparecchiature informatiche in uso	5.574	5.542	32
totale	661	620	40
	2012	2011	VARIAZIONI

CATEGORIA		%
Fabbricati	3	
Costruzioni leggere	10	
Impianti e Macchinari	15	
Impianti e Macchinari Sanitari	12,5	
Apparecch. Elettr. Lab. Analisi	20	
Apparecch. Elettr. Tecniche	12,5	
Apparecch. Elettr. Ufficio	20	
Apparecch. Elettromedicali	12,5	
Attrezzature tecnico economiche	12,5	
Attrezzature Sanitarie diverse	12,5	
Autolettighe	25	
Autoveicoli da trasporto	20	
Autovetture	25	
Mobilità sanitario	10	
Mobilità uso Ufficio	10	
Strumentario chirurgico	12,5	

Gli ammortamenti sono stati calcolati applicando le medesime aliquote ordinarie previste dalla normativa fiscale vigente, atteso che tali aliquote, come precisato in precedenza, sono state ritenute rappresentative anche da un punto di vista civilistico, del deperimento annuo subito dalle diverse categorie di immobilizzazioni.

Ammortamenti

	2012	2011	VARIAZIONI
Padiglione C.E.M.I. in corso di costruzione	3.388	1.227	2.161
Ospedale ad alta tecnologia in corso di costruzione	804	804	0
Ospedale Oncologico in corso di costruzione	13.554	9.199	4.355
Cucina Aziendale in corso di costruzione	1.920	1.920	0
Pad. P.O. Cristina in corso di costruzione	4.312	1.607	2.705
Pad. Medicina P.O. Civico in corso di costruzione	380	380	0
Centro trasfusione in corso di costruzione	238	238	0
Centrale di sterilizzazione in corso di costruzione		16	-16
Tomotherapy in corso di costruzione	4.684		4.684
totale	29.279	15.390	13.889

Sterilizzazione della quota ammortamento

Per le immobilizzazioni materiali acquistate con contributi in c/capitale, si è provveduto ad effettuare la relativa sterilizzazione delle quote d'ammortamento del 2012.

La sterilizzazione degli ammortamenti elaborata per l'esercizio 2012 risulta così analiticamente rappresentata.

	2012	2011	2010	2009	2008	2007	totale ammortamento 2012	STERILIZZAZIONE TOTALE
FABBRICATI SANIT. AL 31.12.99	2.098.545,14					0,00	2.098.545,14	2.098.545,14
PADIGLIONE ISMETT	605.562,61					0,00	605.562,61	605.562,61
ALTRI FABBR. AL 31.12.99	120.260,80					0,00	120.260,80	120.260,80
MAN. STR. FABBR. SANIT. POST99		224.282,75				130.918,14	355.200,89	355.200,89
MAN. STR. ALTRI FABBR. POST 99		0,00	0,00	0,00	0,00		2.045,03	0,00
IMM DA STERILIZZ	1.667,82	0,00	0,00	5.003,46	0,00		6.671,28	6.671,28
PADIGLIONE EMERGENZE DA STERIL	105.150,42						105.150,42	105.150,42
MAN.STR.FABBR.SANIT.DA STER.	285.866,08	69.486,70	23.396,91	58.510,32	122.653,21	888.381,95	1.224.012,43	1.224.012,43
FABBRICATI NUOVI STERILIZZ	0,00	201,01	6,22	0,00	0,00		207,22	207,23
MAN. STR. FABBR. SANIT. POST99- 2012							252.654,46	0,00
MAN. STR. FABBR. (disponibili) 2012							44.995,05	0,00
MAN. STR. IMP. E MACCH. POST 99				0,00	0,00		396.274,92	0,00
MAN. STR. IMP. E MAC. DA STER.	0,00	0,00	9.041,27	12.194,84	0,00	3.033,73	24.269,84	24.269,84
IMPIANTI E MACCHINARI POST 99							734.265,04	0,00
IMMOBILIZZAZ MATERIALI							2.190,58	0,00
IMPIANTI E MACCHINARI POST 99- 2012							13.954,33	0,00
IMPIANTI E MACCHINARI steril	71.441,63	0,00	0,00	0,00			71.441,63	71.441,63
MAN. STR. IMP. E MACCH POST 99-2012							84.164,95	0,00
MAN. STR. ATT. SAN. P 99 STERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,25	350,25	350,25
FERRI CHIRURGICI	30.920,72	0,00	2.413,20	31.840,84	62.510,62	25.779,18	209.035,44	153.464,56
APP. ELETTR. MEDICALI DA STER.		0,00	18.520,89	41,27	0,00		18.562,16	18.562,16
APP. ELETTR. LAB ANAL.							125,62	0,00
APP. ELETTR. LAB ANAL DA STER	0,00	0,00		0,00	156,00	22,35	178,35	178,35
MAN. STR. ATTREZZ. SAN. POST99							7.977,83	0,00
APP. ELETTR. MEDICALI							10.005,17	0,00
ATTREZZ. SANITARIE							1.926.657,60	0,00
ATTREZZ. SANITARIE DA STER.	180.934,46	566.529,45	44.390,14	69.958,73	186.689,87	611.580,16	1.660.082,82	1.660.082,81

Nota Integrativa al bilancio d'esercizio 2012

81

ATTREZZ. LAB. ANALISI		0,00								0,00										0,00
ATTREZZ. LAB. ANALISI DA STER.	0,00	0,00			0,00					0,00										0,00
ATTREZZ. SANITARIE DIVERSE																				0,00
FERRI CHIRURGICI 2012																				0,00
ATTREZZ. SANITARIE 2012																				0,00
MAN. STR. ATTREZZ. SAN. POST99-2012																				0,00
AMBULANZE																				0,00
AUTOVEICOLI DA TRASPORTO																				0,00
AUTOVETTURE																				0,00
APP. INFORMATICHE POST 99																				0,00
APP. INFORMATICHE DA STER.	8.356,12	2.085,00	7.230,46	2.792,70	725,00	3.027,04				42.756,70										0,00
APP. INFORMATICHE POST 99-2012										24.216,32										24.216,32
APP. ELETTR. TEC.\ECONOM.																				0,00
ATTREZZ. TECNICO\ECONOMALI																				0,00
BENI DIVERSI																				0,00
BENI DIVERSI DA STERILIZZ	2.089,84	0,00	0,00	0,00	0,00	252,64				34.284,76										0,00
BENI DIVERSI 2012										2.342,47										2.342,47
APP. ELETTR. TEC.\ECONOM DA STERILIZZ		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				29.126,93										0,00
MOBILIO SANITARIO																				0,00
MOBILIO SANITARIO DA STER.	23.087,31	5.104,86	0,00	1.076,34	0,00	27.778,12				281.124,25										0,00
MOBILIO ECONOMALE																				57.046,64
MOBILIO USO UFFICIO										3.004,65										0,00
MOBILIO USO UFFICIO DA STER.	4.682,00	9.792,49	817,81	9.133,84	24.617,54					78.103,05										0,00
APP. ELETTR. UFFICIO DA STER	10.263,12									49.043,67										49.043,67
APP. ELETTR. UFFICIO						2.488,53				12.751,65										12.751,65
ATTREZZ. UFFICIO										8.139,68										0,00
MOBILIO USO UFFICIO 2012										6.789,23										0,00
APP. ELETTR. UFFICIO 2012										11.556,17										0,00
MOBILIO SANITARIO 2012										18.357,92										0,00
LICENZE ISMETT	57.300,56									100.430,37										0,00
MOBILIO ECONOMALE ISMETT	344,16									57.300,56										57.300,56
MOBILIO USO UFFICIO ISMETT	39.727,68									344,16										344,16
										39.727,68										39.727,68

Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale ed Alta Specializzazione Civico Di Cristina Benfratelli									
IMPIANTI E MACCHINARI ISMETT	8.949,00					8.949,00		8.949,00	
APP. ELETR. MEDICALI ISMETT	0,00					0,00		0,00	
APP. INFORMATICHE ISMETT	31.975,65					31.975,65		31.975,65	
APP. ELETR. LAB. ANAL. ISMETT	0,00					0,00		0,00	
APP. ELETR. TEC/ECON. ISMETT	931,90					931,90		931,90	
ATTREZ. TEC/ECONOMALI ISMETT	0,00					0,00		0,00	
ATTREZZ. SANITARIE ISMETT	522.836,77					522.836,77		522.836,77	
MOBILIO SANITARIO ISMETT	153.482,93					153.482,93		153.482,93	
LICENZE						0,00			
LICENZE DA STERILIZZARE			0,00		0,00	4.468,68	1.734,61	8.673,03	6.203,28
BENI IMM SOFTWARE						14.520,00		14.520,00	0,00
BENI IMM SOFTWARE 2012						19.295,39		19.295,39	0,00
						12.265.685,64			7.411.113,07

Come richiesto nella nota 37429/2013 "Direttiva di chiusura bilancio 2012" si rappresentano di seguito i prospetti con il ricalco ammortamenti secondo le nuove aliquote del D.lgs 118/2011.

A) PROSPETTI PER RICALCOLO QUOTE AMMORTAMENTO 2012 DEI CESPITI ACQUISTATI NELL'ESERCIZIO 2012

categoria di cespiti	aliquota di ammortamento utilizzata nell'esercizio 2012	aliquota di ammortamento ex art. 3 D.lgs 118/2011	valore quota ammortamento 2012	valore quota ammortamento 2012 ricalcolata	DELTA C=B-A	di cui ammortamenti sterilizzabili D	di cui ammortamenti non sterilizzabili E=B-D
MAN. STR. FABBR. SANIT. POST99-2012	3	3	108.446,54	108.446,54	0,00	0,00	108.446,54
IMPIANTI E MACCHINARI POST 99-2012	12,5	12,5	13.954,33	13.954,33	0,00	0,00	13.954,33
MAN. STR. FABBR. (disponibili) 2012	3	3	44.995,05	44.995,05	0,00	0,00	44.995,05
MAN. STR. IMP. E MACCH. POST 99-2012	12,5	12,5	84.164,95	84.164,95	0,00	0,00	84.164,95
FERRI CHIRURGICI 2012	12,5	20	417,46	667,94	250,48	250,48	667,94
ATTREZZ. SANITARIE 2012	12,5	20	429.115,12	686.584,19	257.469,07	0,00	686.584,19
MAN. STR. ATTREZZ. SAN. POST99-2012	12,5	20	5665,25	9064,4	3.399,15	0,00	9.064,40
APP. INFORMATICHE POST 99-2012	20	20	31257,88	31257,88	0,00	0,00	31.257,88
BENI DIVERSI 2012	20	20	29.126,93	29.126,93	0,00	0,00	29.126,93
MOBILIO USO UFFICIO 2012	10	12,5	11556,17	14445,2125	2.889,04	0,00	14.445,21
APP. ELETR. UFFICIO 2012	20	20	18357,92	18357,92	0,00	0,00	18.357,92
MOBILIO SANITARIO 2012	10	12,5	100430,37	125537,9625	25.107,59	0,00	125.537,96
BENI IMM SOFTWARE 2012	20	20	19295,39	19295,39	0,00	0,00	19.295,39
IMPIANTI E MACCHINARI sterili	12,5	12,5	71441,63	71441,63	0,00	71441,63	0,00
APP. ELETR. MEDICALI DA STER.	12,5	20	18562,16	29699,456	11.137,30	0,00	29699,456
ATTREZZ. SANITARIE DA STER.	12,5	20	137277,7213	219644,354	82.366,63	219644,354	0,00
APP. INFORMATICHE DA STER.	20	20	962,29	962,29	0,00	962,29	0,00
BENI DIVERSI	20	20	8193,384	8193,384	0,00	0,00	8.193,38
BENI DIVERSI DA STERILIZZ	20	20	1263,19	1263,19	0,00	1263,19	0,00
MOBILIO SANITARIO DA STER.	10	12,5	1356,31	1695,3875	339,08	1695,3875	0,00
MOBILIO USO UFFICIO DA STER.	10	12,5	2926,2475	3657,809375	731,56	3657,809375	0,00
APP. ELETR. UFFICIO DA STER.	10	12,5	6414,45125	8018,064063	1.603,61	8018,064063	0,00
LICENZE DA STERILIZZARE	20	20	8673,03	8673,03	0,00	8673,03	0,00
			1.153.853,77	1.539.147,29	385.293,51	345.055,21	1.194.092,08

B) PROSPETTI PER RICALCOLO QUOTE AMMORTAMENTO 2012 DEI CESPITI ACQUISTATI NELL'ESERCIZIO 2011 E PRECEDENTI									
categoria di cespite	aliquota di ammortamento utilizzata nell'esercizio 2012	aliquota di ammortamento ex art.3 D.lgs 118/2011	valore quota ammortamento 2012	valore quota ammortamento 2012 ricalcolata	DELTA C=B-A	D di cui ammortamenti sterilizzabili	E=B-D di cui ammortamenti non sterilizzabili		
			A	B					
FABBRICATI SANIT. AL 31.12.99	3	3	2.098.545,14	2.098.545,14	0,00	2.098.545,14	0,00		
PADIGLIONE ISMETT	3	3	605.562,61	605.562,61	0,00	605.562,61	0,00		
ALTRI FABBR. AL 31.12.99	3	3	120.260,80	120.260,80	0,00	120.260,80	0,00		
MAN. STR. FABBR. SANIT. POST99	3	3	355.200,89	355.200,89	0,00		355.200,89		
MAN. STR. ALTRI FABBR. POST 99	3	3	2.045,03	2.045,03	0,00		2.045,03		
IMM DA STERILIZZ	3	3	6.671,28	6.671,28	0,00	6.671,28	0,00		
PADIGLIONE EMERGENZE DA STERIL	3	3	105.150,42	105.150,42	0,00	105.150,42	0,00		
MAN.STR.FABBR.SANIT.DA STER.	3	3	1.224.012,43	1.224.012,43	0,00	1.224.012,43	0,00		
FABBRICATI NUOVI STERILIZZ	3	3	207,22	207,22	0,00	207,22	0,00		
MAN. STR. IMP. E MACCH. POST 99	12,5	12,5	396.274,92	396.274,92	0,00		396.274,92		
MAN. STR. IMP. E MAC. DA STER.	12,5	12,5	24.269,84	24.269,84	0,00	24.269,84	0,00		
IMPIANTI E MACCHINARI POST 99	12,5	12,5	734.265,04	734.265,04	0,00	0,00	734.265,04		
IMMOBILIZZAZ MATERIALI	12,5	12,5	2.190,58	2.190,58	0,00	0,00	2.190,58		
MAN. STR. ATT. SAN. P.99 STERI	12,5	20	350,25	560,40	210,15	560,40	0,00		
FERRI CHIRURGICI	12,5	20	209.035,44	334.456,70	125.421,26	334.456,70	0,00		
APP. ELETR. LAB. ANAL.	12,5	20	125,62	200,99	75,37	200,99	0,00		
APP. ELETR. LAB. ANAL. DA STER	12,5	20	178,35	285,36	107,01	285,36	0,00		
MAN. STR. ATTREZZ. SAN. POST99	12,5	20	7.977,83	12.764,53	4.786,70	0,00	12.764,53		
APP. ELETR. MEDICALI	12,5	20	10.005,17	16.008,27	6.003,10	0,00	16.008,27		
ATTREZZ. SANITARIE	12,5	20	1.926.657,60	3.082.652,16	1.155.994,56	0,00	3.082.652,16		
ATTREZZ. SANITARIE DA STER.	12,5	20	1.660.082,82	2.656.132,51	996.049,69	2.656.132,51	0,00		
ATTREZZ. SANITARIE DIVERSE	12,5	20	20.235,38	32.376,61	12.141,23		32.376,61		
AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	20	25	960,00	1.200,00	240,00		1.200,00		
APP. INFORMATICHE POST 99	20	20	42.756,70	42.756,70	0,00		42.756,70		
APP. INFORMATICHE DA STER.	20	20	23.254,03	23.254,03	0,00		23.254,03		
APP. ELETR. TEC. ECONOM.	12,5	20	14.157,60	22.652,16	8.494,56		22.652,16		
ATTREZZ. TECNICO\ECONOMALI	12,5	20	6.745,22	10.792,35	4.047,13		10.792,35		
BENI DIVERSI	20	20	34.284,76	34.284,76	0,00		34.284,76		
MOBILIO SANITARIO	10	12,5	281.124,25	351.405,3125	70.281,06		351.405,31		

Nota Integrativa al bilancio d'esercizio 2012

MOBILIO SANITARIO DA STER.	10	12.5	220.868,67	276085,8375	55.217,17	276.085,84	0,00
MOBILIO ECONOMALE	10	12.5	3.004,65	3755,8125	751,16		3.755,91
MOBILIO USO UFFICIO	10	12.5	78.103,05	97628,8125	19.525,76		97.628,81
MOBILIO USO UFFICIO DA STER.	10	12.5	46.117,42	57646,77813	11.529,36	57.646,78	0,00
APP.ELETR.UFFICIO DA STER	10	12.5	6.337,20	7921,498438	1.584,30	7.921,50	0,00
APP.ELETR. UFFICIO	10	12.5	8.139,68	10174,6	2.034,92		10.174,60
ATTREZZ. UFFICIO	10	12.5	6.789,23	8486,5375	1.697,31		8.486,54
LICENZE ISMETT	20	20	57.300,56	114601,12	57.300,56	114.601,12	0,00
MOBILIO ECONOMALE ISMETT	10	12.5	344,16	430,2	86,04	430,20	0,00
MOBILIO USO UFFICIO ISMETT	10	12.5	39.727,68	49659,6	9.931,92	49.659,60	0,00
IMPIANTI E MACCHINARI ISMETT	12.5	12.5	8.949,00	8.949,00	0,00	8.949,00	0,00
APP. ELETTR. MEDICALI ISMETT	12.5	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
APP. INFORMATICHE ISMETT	20	20	31.975,65	31.975,65	0,00	31.975,65	0,00
APP. ELETTR. LAB. ANAL. ISMETT	12.5	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
APP. ELETTR. TEC/ECON. ISMETT	20	20	931,90	931,90	0,00	931,90	0,00
ATTREZZ. TEC/ECONOMALI ISMETT	20	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ATTREZZ. SANITARIE ISMETT	12.5	20	522.836,77	836.538,83	313.702,06	836.538,83	0,00
MOBILIO SANITARIO ISMETT	10	12.5	153.482,93	191853,6625	38.370,73	191.853,66	0,00
BENI IMM SOFTWARE	20	20	14.520,00	14.520,00	0,00	0,00	14.520,00
			11.112.015,77	14.007.598,89	2.895.583,12	8.752.909,79	5.254.689,11

A) PROSPETTI PER RICALCOLO DEI FONDI AMMORTAMENTO DEI CESPITI ACQUISTATI NELL'ESERCIZIO 2011 E PRECEDENTI							
categoria di cespiti	aliquota di ammortamento utilizzata nell'esercizio 2012	aliquota di ammortamento ex art.3 D.lgs 118/2014	valore dei fondi ammortamento al 31/12/2011	valore al 31/12/2011 dei fondi ammortamento ricalcolati	DELTA C=B-A	di cui ammortamenti sterilizzabili D	di cui ammortamenti non sterilizzabili E=B-D
FABBRICATI SANIT. AL 31.12.99	3	3	25.182.541,68	25.182.541,68	0,00	25.182.541,68	0,00
PADIGLIONE ISMETT	3	3	605.562,61	605.562,61	0,00	605.562,61	0,00
ALTRI FABBR. AL 31.12.99	3	3	1.390.590,41	1.390.590,41	0,00	1.390.590,41	0,00
MAN. STR. FABBR. SANIT. POST 99	3	3	2.399.066,91	2.399.066,91	0,00		2.399.066,91
MAN. STR. ALTRI FABBR. POST 99	3	3	14.757,04	14.757,04	0,00		14.757,04
IMM DA STERILIZZ	3	3	26.685,12	26.685,12	0,00	26.685,12	0,00
PADIGLIONE EMERGENZE DA STERIL	3	3	725.075,54	725.075,54	0,00	725.075,54	0,00
MAN.STR.FABBR.SANIT.DA STER.	3	3	9.598.602,08	9.598.602,08	0,00	9.598.602,08	0,00
FABBRICATI NUOVI STERILIZZ	3	3	414,44	414,44	0,00	414,44	0,00
MAN. STR. IMP. E MACCH. POST 99	12,5	12,5	1.863.993,72	1.863.993,72	0,00		1.863.993,72
MAN. STR. IMP. E MAC. DA STER.	12,5	12,5	129.629,36	129.629,36	0,00	129.629,36	0,00
IMPIANTI E MACCHINARI POST 99	12,5	12,5	4.266.650,49	4.266.650,49	0,00	0,00	4.266.650,49
IMMOBILIZZAZ. MATERIALI	12,5	12,5	5.739,86	5.739,86	0,00	0,00	5.739,86
MAN. STR. ATT. SAN. P 99 STERI	12,5	20	2.802,00	3.012,15	210,15	3.012,15	0,00
FERRI CHIRURGICI	12,5	20	1.507.126,28	1.632.547,54	125.421,26	1.632.547,54	0,00
APP. ELETTTR. LAB. ANAL.	12,5	20	2.762.914,90	2.762.990,27	75,37	2.762.990,27	0,00
APP. ELETTTR. LAB. ANAL. DA STER	12,5	20	356,70	463,71	107,01	463,71	0,00
MAN. STR. ATTREZZ. SAN. POST 99	12,5	20	96.711,32	101.498,02	4.786,70	0,00	101.498,02
APP. ELETTTR. MEDICALI	12,5	20	21.847.108,36	21.853.111,46	6.003,10	0,00	21.853.111,46
ATTREZZ. SANITARIE	12,5	20	20.702.752,18	21.858.746,74	1.155.994,56	0,00	21.858.746,74
ATTREZZ. SANITARIE DA STER.	12,5	20	14.706.810,15	15.702.859,84	996.049,69	15.702.859,84	0,00
AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	12,5	20	55.963,24	68.104,47	12.141,23		68.104,47
APP. INFORMATICHE POST 99	20	25	34.607,36	34.847,36	240,00		34.847,36
APP. INFORMATICHE DA STER.	20	20	1.990.941,05	1.990.941,05	0,00		1.990.941,05
APP. ELETTTR. TEC. ECONOM.	12,5	20	879.968,56	888.463,12	8.494,56		888.463,12
ATTREZZ. TECNICOECONOMALI	12,5	20	343.064,42	347.111,55	4.047,13		347.111,55
BENI DIVERSI	20	20	29.163,89	29.163,89	0,00		29.163,89
MOBILIO SANITARIO	10	12,5	2.725.783,03	2.796.064,09	70.281,06		2.796.064,09
MOBILIO SANITARIO DA STER.	10	12,5	1.435.726,51	1.490.943,68	55.217,17	1.490.943,68	0,00

Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale ed Alta Specializzazione Civico Di Cristina Benfratelli									
MOBILIO ECONOMALE	10	12.5	1.103.218,92	1.103.970,08	751,16				1.103.970,08
MOBILIO USO UFFICIO	10	12.5	984.883,83	1.004.409,59	19.525,76				1.004.409,59
MOBILIO USO UFFICIO DA STER.	10	12.5	315.674,22	327.203,58	11.529,36		327.203,58		0,00
APP. ELETR. UFFICIO DA STER	10	12.5	2.804,00	4.388,30	1.584,30		4.388,30		0,00
APP. ELETR. UFFICIO	10	12.5	1.429.742,51	1.431.777,43	2.034,92			1.431.777,43	
ATTREZZ. UFFICIO	10	12.5	42.151,77	43.849,08	1.697,31			43.849,08	
LICENZE ISMETT	20	20	377.396,63	434.697,19	57.300,56		434.697,19		0,00
MOBILIO ECONOMALE ISMETT	10	12.5	2.753,28	2.839,32	86,04		2.839,32		0,00
MOBILIO USO UFFICIO ISMETT	10	12.5	315.622,32	325.554,24	9.931,92		325.554,24		0,00
IMPIANTI E MACCHINARI ISMETT	12.5	12.5	1.520.935,19	1.520.935,19	0,00		1.520.935,19		0,00
APP. ELETR. MEDICALI ISMETT	12.5	20	574.590,00	574.590,00	0,00		574.590,00		0,00
APP. INFORMATICHE ISMETT	20	20	5.541.846,48	5.541.846,48	0,00		5.541.846,48		0,00
APP. ELETR. LAB. ANAL. ISMETT	12.5	20	242.827,66	242.827,66	0,00		242.827,66		0,00
APP. ELETR. TEC/ECON. ISMETT	20	20	1.465.532,67	1.465.532,67	0,00		1.465.532,67		0,00
ATTREZZ. TEC/ECONOMALI ISMETT	20	20	375.300,48	375.300,48	0,00		375.300,48		0,00
ATTREZZ. SANITARIE ISMETT	12.5	20	14.244.682,23	14.558.384,29	313.702,06		14.558.384,29		0,00
MOBILIO SANITARIO ISMETT	10	12.5	1.117.874,70	1.156.245,43	38.370,73		1.156.245,43		0,00
BENI IMM SOFTWARE	20	20	14.520,00	14.520,00	0,00		0,00		14.520,00
			145.135.502,14	148.031.085,26	2.895.583,12		85.782.263,27		62.248.822,00

A.11 Immobilizzazioni finanziarie

1) CREDITI

Nella voce in esame sono stati esposti solo i crediti immobilizzati di natura non commerciale che non si estinguono nel corso di un esercizio

Crediti finanziari verso Regione	99	99	0
Crediti vs altri	15	15	15
totale	114	99	15
	2012	2011	variazioni

Trattasi :

- per € 98.626 della valorizzazione delle competenze anticipate da questa azienda per il personale comandato presso altri enti (Regione) non ancora rimborsate.
- Per € 15.300 di un credito ve la società partecipata SMS.

2) TITOLI

La voce in esame riassume il valore delle partecipazioni in altre aziende

Titoli immobilizzati			
Fondo svalutazione titoli imob.			
Partecip. Azionarie in imprese			
Fondo svalut. partecip. azionarie			
Partecip. Non azionarie in imprese	491	388	103
Fondo svalut. partecip. non azionarie			
...			
totale	491	388	103
	2012	2011	VARIAZIONI

Nel dettaglio si identificano le seguenti partecipazioni

Ismeti	284.051	180.760	103.291
S.M.S.	28.296	28.296	0
Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane	417	417	0
Consorzio Centro Mediterraneo Ingegneria tissutale	1.056	1.056	0
Consorzio ricerca qualità	1.000	1.000	0
Sicilia Emergenza 118	176.000	176.000	0
totale	490.820	387.529	103.291
	2012	2011	VARIAZIONI

La variazione in aumento si riferisce alla acquisizione da parte dell'azienda della partecipazione in Ismett in precedenza detenuta dall'azienda Ospedali Riuniti Villa Sofia Cervello.

Il valore evidenziato in tabella riguarda le partecipazioni:

- al 51 % del capitale dell'Ismett- Istituto Mediterraneo Trapianti e Terapie srl,
- al 51% del capitale della S.M.S. - Società Mista Servizi srl,
- all'1,17% del capitale del Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane,
- al 33% del capitale del consorzio CEMIT- Centro Mediterraneo Ingegneria Tissutale,
- al 25% del capitale del Co.Ri.Qua - Consorzio Ricerca Qualità
- al 10% nella Società Sicilia Emergenza 118

Il valore attribuito alla partecipazione nel **Consorzio Aziende Sanitarie Siciliane** (pari ad 0,4 migliaia di euro) coincide con il prezzo di acquisto delle partecipazioni stesse (trattandosi di partecipazioni non qualificate).

Il valore attribuito alla partecipazione in **Ismett** (pari a 284 migliaia di euro) coincide con il prezzo di costo della partecipazione stessa, atteso che tale società chiude costantemente i suoi bilanci in pareggio in virtù dei contributi erogati dalla Regione a totale copertura dei relativi costi di esercizio.

Il valore attribuito alla partecipazione in **Cemitt** (1.056 euro) tiene conto delle quote-parte riferibili a questa azienda delle perdite complessivamente sofferte dalla società fino al 31.12.2011. Il valore attribuito alla partecipazione in **SMS** (pari a 28 migliaia di euro) tiene delle perdite sofferte da questa società riferibili a questa azienda sino al 31/12/2012.

In particolare per le partecipazioni in Cemitt ed in SMS, viste le osservazioni del Collegio Sindacale e della Corte dei Conti, si è opportunamente rilevato un accantonamento nell'esercizio 2009 per la presumibile svalutazione della partecipazione dovuta alle eventuali

perdite derivanti dai contenziosi latenti. Si rinvia al commento della corrispondente voce di bilancio.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

B.1. Rimanenze

In questa voce sono registrati i beni risultanti dalla contabilità di magazzino (generale e di U.U.OO) necessari per il normale svolgimento dell'attività aziendale e finalizzati all'erogazione di servizi. I relativi costi di acquisto sono stati esposti al netto di resi, sconti commerciali e buoni. Le giacenze di magazzino sono valutate con il metodo del costo medio.

1) RIMANENZE FINALI SANITARIE

	2012	2011	VARIAZIONI
Farmaci e prodotti galenici	5.463	4.664	799
Emoderivati	360	244	116
prodotti dietetici	13	9	4
Mat. Prof. Sieri e vaccini			0
Materiale diagnostico lab.	1.923	1.798	125
Materiale radiografico	77	45	32
Mezzi di contrasto	73	128	-55
Gas medicali	18.60	16	3
Matrile protesico	2.727	1.918	809
Materiale dialisi	220	162	58
Materiale sanitario e presidi chirurg	4.961	5.036	-75
totale	15.836	14.021	1.815

2) RIMANENZE FINALI NON SANITARIE

	2012	2011	VARIAZIONI
Cancelleria e stampati	92	64	28
Materiale di pulizia e convivenza	87	42	45
Materiale vario di consumo			0
prodotti alimentari	1		1
materiale rip/strutture		1	-1
materiale rip/attrez.	1		1
combusibile riscald.		0	0
totale	180	107	73

GIACENZE beni non sanitari AL 31.12.2011	categoria e gruppo	denominazione	P. O. Civico	P. O. Di Cristina	Farmacia Civico e Di Cristina	Totale
	5.14.02.01.0101	Rimanenze Iniziali di Prodotti alimentari	€ 564,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 564,85
	5.14.02.01.0201	Rimanenze Iniziali di Materiali di guararoba, di pulizia e di convivenza in	€ 86.913,45	€ 0,00	€ 0,00	€ 86.913,45
	5.14.02.01.0301	Rimanenze Iniziali di Combustibili, carburanti e lubrificanti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	5.14.02.01.0401	Rimanenze Iniziali di Supporti informatici e Cancelleria e stampanti	€ 91.763,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 91.763,96
	5.14.02.01.0501	Rimanenze Iniziali di Materiale tecnico strumentale per manutenzioni e	€ 1.105,76	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.105,76
	T O T A L E G E N E R A L E					
			€ 180.348,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 180.348,02

GIACENZE AL 31.12.2012	categoria e gruppo	denominazione	P. O. Civico	P. O. Di Cristina	Farmacia Civico e Di Cristina	Totale
	5.01.01.0101	Farmaci rientranti per attività ordinaria	€ 530.350,78	€ 125.874,21	€ 980.072,93	€ 1.636.297,92
	5.01.01.01016	Farmaci rientranti nel flusso F	€ 18.051,86	€ 3.142,05	€ 2.950.554,22	€ 2.971.748,13
	5.01.01.01017	Farmaci rientranti nel flusso T	€ 166,99	€ 0,00	€ 800.130,81	€ 800.297,80
	5.01.01.01018	Farmaci rientranti nel 1° ciclo di terapia	€ 738,80	€ 133,99	€ 4.318,38	€ 5.191,17
	5.01.01.01019	Soluzioni fisiologiche	€ 17.628,40	€ 2.240,56	€ 29.719,27	€ 49.588,23
	5.01.01.02011	Emoderivati	€ 85.353,24	€ 48.981,12	€ 225.694,98	€ 360.029,34
	5.01.01.03011	Ossigeno	€ 3.063,00	€ 70,50	€ 2,64	€ 3.136,14
	5.01.01.04011	Prodotti dietetici	€ 3.602,75	€ 1.419,82	€ 7.822,10	€ 12.844,67
	5.01.01.06011	Materiali diagnostici, chimici attività ordinaria	€ 1.677.758,21	€ 150.018,58	€ 94.769,34	€ 1.922.546,13
	5.01.01.07011	Mezzi di contrasto rx per attività sanitaria ordinaria	€ 46.479,16	€ 1.052,61	€ 25.609,05	€ 73.140,82
	5.01.01.07021	Materiali diagnostici, lastre rx, carta per ECG	€ 71.537,57	€ 2.818,56	€ 2.894,26	€ 77.250,39
	5.01.01.08021	Materiale per sutura per attività ordinaria	€ 606.697,08	€ 21.936,26	€ 156.305,47	€ 784.938,81
	5.01.01.08031	Presidi chirurgici e materiali sanitari per attività ord.	€ 3.562.761,36	€ 152.765,09	€ 460.071,19	€ 4.175.597,64
	5.01.01.09011	Protesi ortopediche per attività sanitaria ordinaria	€ 148.531,37	€ 29.414,80	€ 0,00	€ 177.946,17
	5.01.01.09021	Protesi chirurgiche per attività sanitaria ordinaria	€ 1.831.344,23	€ 26.151,44	€ 0,00	€ 1.857.495,67
	5.01.01.09031	Protesi per emodinamica per attività sanitaria ordinaria	€ 618.143,17	€ 0,00	€ 0,00	€ 618.143,17
	5.01.01.09041	Protesi per urologia per attività sanitaria ordinaria	€ 5.617,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.617,02
	5.01.01.09051	Protesi per oculistica per attività sanitaria ordinaria	€ 68.144,47	€ 0,00	€ 0,00	€ 68.144,47
	5.01.01.10011	Materiale per emodialisi	€ 118.996,81	€ 7.587,10	€ 1.119,26	€ 127.703,17
	5.01.01.10012	Materiale per dialisi peritoneale	€ 14.713,86	€ 5.457,14	€ 72.565,43	€ 92.736,43
	5.01.01.12031	Gas Medicali	€ 14.722,71	€ 323,66	€ 414,96	€ 15.461,33
	T O T A L E G E N E R A L E					
			€ 9.444.402,84	€ 579.387,49	€ 5.812.064,29	€ 15.835.854,62

Nella tabella seguente si procede al confronto tra le partite creditorie vs la Regione in essere al 31/12/2012.

Sono crediti vantati nei confronti della Regione Siciliana per le quote di assegnazione del Fondo sanitario ed altri finanziamenti per progetti finalizzati. Tali crediti sono stati valutati al loro valore nominale e non sono state apportate svalutazioni, come da circolare n. 7/2005.

1) DA REGIONE

In questa classe sono iscritti tutti i crediti di qualsiasi natura, compresi quelli di natura commerciale, nel momento in cui è avvenuta l'operazione che li ha generati. I crediti sono stati valutati al loro valore nominale.

B.II Crediti

La voce crediti v/regione per altri contributi in c/esercizio ripiologa i crediti per il personale in comando incassati nel 2012. Su i crediti per contributi in c/esercizio 2012 risulta alla data di adozione del presente bilancio (15 maggio 2013) un residuo da incassare pari ad € 131.273.099.

I crediti vs Regione per finanziamenti in c/capitale risultano movimentati/incassati per € 3.235.845 in decremento (utilizzo contributi anno 2011 e pregressi) alla data di adozione del presente bilancio (15 maggio 2013) e in aumento per € 9.880.605 (rilevazione finanziamenti 2012).

La voce altri crediti vs regione ripiologa l'ammontare dei crediti originariamente rilevati vs cliniche private per attività di screening neonatale per i quali esiste un fondo accantonamento per svalutazione del medesimo ammontare. La fattispecie in esame ha riguardato anche le Aziende Sanitarie Pubbliche Regionali per le quali si è provveduto a stornare il credito mediante l'utilizzo della quota parte di fondo

Cont.c/es. anno 2011 (su FSR)	2012	2011	differenza
Cont.c/es. anno 2012 (su FSR)	131.273	116.669	-116.669
Contrib. per prog. Finalizz. 2002	18	236	-218
Contrib. Prog. Fibrosi cistica	83	481	-18
altri crediti vs regione	1.041		1.041
credito v/regione per progetto Molecular	5	5	0
regione c/progetto talassemia T 15/11	2	2	0
regione c/progetto Identification of biological	13	13	0
regione c/progetto stem cells in different		3	-3
reg. Sic. c/anticipi per ampliamento P.O. Di Cristina	120	120	0
crediti v/regione per finanziamenti in conto capitale ex art. 20 L. 67/88 anno 2010	666	672	-6
crediti v/regione per finanziamenti in conto capitale ex art. 20 L. 67/88 anno 2009	317	317	0
crediti v/regione per finanziamenti in conto capitale ex art. 20 L. 67/88 anni 2007 e pregressi	532	532	0
crediti v/regione per finanziamenti in conto capitale ex art. 20 L. 67/88 anno 2008	834	1.070	-236
crediti v/regione per finanziamenti in conto capitale ex art. 20 L. 67/88 anno 2011	287	152	135
crediti v/regione per per finanziamenti in c/capitale da fondi PO-FESR 2011	954	2.137	-1.183
crediti v/regione per finanziamenti in conto capitale ex art. 20 L. 67/88 anno 2012	1.983		1.983
Crediti v/Regione per finanziamenti in c/capitale da fondi PO-FESR su anno 2012	5.848		5.848
Crediti v/Regione per finanziamenti in c/capitale ex art. 71 L.448/98 su anno 2012	2.020		2.020
Crediti v/Regione per finanziamenti in c/capitale ex art. 38 L.R. 30/97 su anno 2012	30		30
crediti per ripiano disavanzi	2.272	2.355	-83
totale	148.760	124.847	23.913

mobilità regionale. Come riportato in sede di chiusura del bilancio d'esercizio 2011, a seguito di numerosi tavoli tecnici svoltisi nel 2011 presso il Servizio 5° dell'Assessorato per la Salute si è pervenuti alla riconciliazione delle partite creditorie/debitorie tra azienda sanitarie pubbliche del Servizio Sanitario Regionale. Quindi con nota

Sono crediti vantanti nei confronti di altre aziende sanitarie pubbliche per prestazioni sanitarie ad assistiti non rientranti nella

3) DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

Il credito si riferisce alle somme anticipate da questa azienda per donazione organi; i costi sono stati dettagliatamente rendicontati all'ente debitore e il pagamento è stato più volte sollecitato.

Crediti da Comune di Palermo	15	15	0
Totale	15	15	0

2) DA COMUNE

CLINICA ATTARDI	36.869,93
CLINICA SANT'ANNA	45.127,64
CASA DI CURA ORESTANO S.r.l.	77.352,30
CASA DI CURA DEMMA SRL	61.259,46
CASA DI CURA VILLA SERENA S.p.a.	110.987,81
CASA DI CURA CANDELA S.p.a.	143.965,39
VILLA DEI GERANI	48.167,77
CASA DI CURA NOTO PASQUALINO SRL	85.700,74
CASA DI CURA TRIOLO ZANCLA S.P.A.	59.692,14
OSPEDALE BUCCHERI LA FERLA	371.455,36
FATEBENEFRAT	1.040.578,54

corrispondente in sede di riconciliazione. Stante la natura del credito e non avendo ad oggi definito la possibilità di utilizzare la medesima procedura si è momentaneamente girocontato il credito vs la Regione in attesa di definire l'utilizzo del fondo accantonamento residuale che risulta pari ad € 1.040.578 ed utilizzabile per la copertura delle seguenti partite contabili relative a strutture sanitarie siciliane non pubbliche come da riepilogo seguente:

	2012	2011	VARIAZIONI
Aziende ASL	3.769	3.121	648
Aziende ospedaliere	285	322	-37
Aziende ospedaliere Policlinici	118	574	-456
Fondo svalutazione			0
Totale	4.172	4.016	156

prot. 39618 del 11/05/2012 sono state individuate e condivise le posizioni di credito/debito. Infine a seguito della nota Assessorato della Salute prot. 80862 del 07/11/2012 si è provveduto con deliberazione n.2442/2012 del Commissario Straordinario alla sistemazione contabile e finanziaria delle partite infragruppo predisponendo i verbali di riconciliazione e i pagamenti/incassi. Conseguentemente per quanto riguarda le partite creditorie che qui si commentano risulta la seguente situazione contabile al 31/12/2012.

Il fondo svalutazione crediti, relativo ai crediti per screening neonatale, è stato utilizzato per € 1.545.294 in sede di riconciliazione delle partite debitorie/creditorie tra aziende sanitarie regionali, mentre per € 1.040.591 è ancora presente in contabilità a copertura del credito sorto per le prestazioni di screening erogate in favore delle cliniche private e per la cui gestione contabile si rinvia a quanto detto in sede di commento dei crediti vs regione.

Di seguito si rappresenta il dettaglio delle partite creditorie.

Cod. Cliente	Denominazione	AA Prot.	Tipo Prot.	Num. Prot.	AA Part.	Tipo Part.	Num. Part.	Num. Docum	Data Documento	Importo
816	AZ. OSP. RA GARIBALDI S. CURRO' S. LUIGI	2009	MIG	2	2000	IFA	27480			8.060,87
816	AZ. OSP. RA GARIBALDI S. CURRO' S. LUIGI	2011	PPN	672	2000	IFA	27480	bil 2011	31/12/2011	-2.746,00
816	AZ. OSP. RA GARIBALDI S. CURRO' S. LUIGI	2009	MIG	1	2001	FDV	88			-102,00
										5.212,87
29615	AZ. SANIT. PROV. AGRIGENTO	2012	FAT	140	2012	FAT	140	FV136	22/03/2012	188,78
29615	AZ. SANIT. PROV. AGRIGENTO	2012	FAT	382	2012	FAT	382	FV331	12/09/2012	1.501,81
29615	AZ. SANIT. PROV. AGRIGENTO	2012	FAT	383	2012	FAT	383	FV332	12/09/2012	1.001,81
29615	AZ. SANIT. PROV. AGRIGENTO	2012	FAT	441	2012	FAT	441	FV387	25/10/2012	1.501,81
29615	AZ. SANIT. PROV. AGRIGENTO	2012	FAT	472	2012	FAT	472	FV415	20/11/2012	1.274,16
29615	AZ. SANIT. PROV. AGRIGENTO	2012	FAT	473	2012	FAT	473	FV416	20/11/2012	961,48
29615	AZ. SANIT. PROV. AGRIGENTO	2012	FAT	474	2012	FAT	474	FV417	20/11/2012	4.744,71
29615	AZ. SANIT. PROV. AGRIGENTO	2012	FAT	94	2012	FAT	94	FV91	16/03/2012	456,57
										11.631,13
1115	AZIENDA OSPEDALE CANNIZZARO	2012	FAT	175	2012	FAT	175	FV169	14/04/2012	18,91
25093	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI PAPPARDO-PIEMO	2009	MIG	2	2004	FDV	67			18.765,39
29625	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI PAPPARDO-PIEMO	2012	FAT	187	2012	FAT	187	FV181	23/04/2012	3.501,81
29625	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI PAPPARDO-PIEMO	2012	FAT	235	2012	FAT	235	FV226	01/06/2012	3.001,81
29625	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI PAPPARDO-PIEMO	2012	FAT	381	2012	FAT	381	FV330	12/09/2012	1.501,81
29625	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI PAPPARDO-PIEMO	2012	FAT	80	2012	FAT	80	FV78	14/03/2012	2.501,81
										29.272,63
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	110	2012	FAT	110	FV107	20/03/2012	5.919,19
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	111	2012	FAT	111	FV108	20/03/2012	10.001,81
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	13	2012	FAT	13	FV13	19/01/2012	2.501,81
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	176	2012	FAT	176	FV170	14/04/2012	1.080,74
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	266	2012	FAT	176	NV30	11/06/2012	-946,56
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	182	2012	FAT	182	FV176	23/04/2012	675,61

29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	COI	620	2012	FAT	198	ORI/613	20/11/2012	-13.398,81
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	198	2012	FAT	198	FV191	26/04/2012	13.401,81
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	199	2012	FAT	199	FV192	26/04/2012	1.051,81
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	233	2012	FAT	233	FV224	01/06/2012	3.077,17
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	295	2012	FAT	295	FV245	27/06/2012	10.461,51
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	296	2012	FAT	296	FV246	27/06/2012	1.001,81
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	354	2012	FAT	354	FV303	02/08/2012	3.080,41
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	356	2012	FAT	356	FV305	02/08/2012	4.001,81
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	388	2012	FAT	388	FV337	12/09/2012	2.069,18
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	405	2012	FAT	405	FV352	03/10/2012	5.469,66
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	409	2012	FAT	409	FV355	04/10/2012	20.101,81
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	438	2012	FAT	438	FV384	25/10/2012	4.909,65
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	439	2012	FAT	439	FV385	25/10/2012	1.274,86
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	479	2012	FAT	479	FV422	20/11/2012	5.091,21
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	491	2012	FAT	491	FV434	22/11/2012	2.427,49
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	501	2012	FAT	501	FV441	06/12/2012	20.783,70
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	502	2012	FAT	502	FV442	06/12/2012	130.788,04
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	513	2012	FAT	513	FV453	19/12/2012	3.228,20
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	8	2012	FAT	8	FV8	19/01/2012	585,85
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	96	2012	FAT	96	FV93	16/03/2012	1.753,69
29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	2012	FAT	98	2012	FAT	98	FV95	16/03/2012	10.001,81
										250.395,27
29629	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITA DI CATANIA	2012	FAT	163	2012	FAT	163	FV157	14/04/2012	280,21
29629	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITA DI CATANIA	2012	FAT	276	2012	FAT	163	NV40	11/06/2012	-278,40
										1,81
29627	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	2010	FAT	349	2010	FAT	349	FV345	12/10/2010	760,33
29627	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	2011	FAT	388	2011	FAT	388	FV378	07/12/2011	2.501,81
29627	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	2012	FAT	97	2012	FAT	97	FV94	16/03/2012	4.001,81
25388	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	2009	MIG	2	2004	FDV	74			4.388,85
										11.652,80
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	112	2012	FAT	112	FV109	20/03/2012	2.917,13

29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	113	2012	FAT	113	FV110	20/03/2012	1.151,81
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	138	2012	FAT	138	FV134	22/03/2012	2.877,53
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	264	2012	FAT	138	NV28	11/06/2012	-2.813,65
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	177	2012	FAT	177	FV171	14/04/2012	2.186,24
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	265	2012	FAT	177	NV29	11/06/2012	-194,88
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	183	2012	FAT	183	FV177	23/04/2012	185,81
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	186	2012	FAT	186	FV180	23/04/2012	2.001,81
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	234	2012	FAT	234	FV225	01/06/2012	1.992,29
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	294	2012	FAT	294	FV244	27/06/2012	754,30
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	353	2012	FAT	353	FV302	02/08/2012	274,57
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	37	2012	FAT	37	FV37	23/01/2012	89,21
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	379	2012	FAT	379	FV328	12/09/2012	1.477,28
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	404	2012	FAT	404	FV351	03/10/2012	2.238,78
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	412	2012	FAT	412	FV358	04/10/2012	77.892,53
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	476	2012	FAT	476	FV419	20/11/2012	7.635,91
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	477	2012	FAT	477	FV420	20/11/2012	1.921,15
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	492	2012	FAT	492	FV435	22/11/2012	875,06
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	514	2012	FAT	514	FV454	19/12/2012	670,79
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	9	2012	FAT	9	FV9	19/01/2012	1.971,53
29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	2012	FAT	95	2012	FAT	95	FV92	16/03/2012	392,81
										106.498,01
29631	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2012	FAT	357	2012	FAT	357	FV306	02/08/2012	3.501,81
29631	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2012	FAT	380	2012	FAT	380	FV329	12/09/2012	675,61
29631	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2012	FAT	421	2012	FAT	421	FV367	15/10/2012	1.501,81
29631	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2012	FAT	440	2012	FAT	440	FV386	25/10/2012	271,33
12770	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2009	MIG	2	2004	FDV	71			721,49
12770	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2009	MIG	2	2009	FDV	108			349,29
12770	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2009	MIG	2	2009	FDV	138			818,57
12770	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2009	MIG	2	2009	FDV	168			698,58
12770	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2009	MIG	2	2009	FDV	179			349,29
12770	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2009	MIG	2	2009	FDV	180			349,29
12770	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2009	MIG	2	2009	FDV	181			698,57
12770	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2009	MIG	2	2009	FDV	203			698,57

12770	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2009	MIG	2	2009	FDV	243		698,57
12770	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA	2009	MIG	2	2009	FDV	244		698,57
									12.031,35
29618	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	2011	FAT	329	2011	FAT	329	FV319	317,30
29618	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	2012	FAT	411	2012	FAT	411	FV357	27.293,18
1045	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	2009	MIG	2	2000	IFA	14725		227,76
1045	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	2009	MIG	2	2004	FDV	72		46,48
1045	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	2009	MIG	2	2008	FDV	490		406,09
									28.290,81
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2002	FDV	126		963,45
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2002	FDV	127		12.868,30
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2002	FDV	128		724,33
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2002	FDV	129		2.766,40
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2002	FDV	130		2.210,18
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2002	FDV	209		2.766,40
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2002	FDV	210		4.413,90
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2002	FDV	33		2.429,48
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2003	FDV	103		9.451,29
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2003	FDV	104		9.451,29
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2003	FDV	105		1.738,29
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2003	FDV	107		10.363,29
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2003	FDV	160		234,29
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2003	FDV	168		1.730,29
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2003	FDV	201		2.939,29
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2004	FDV	50		2.771,29
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2004	FDV	51		268,29
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2004	FDV	52		4.012,29
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2007	FDV	119		64.800,00
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2007	FDV	214		58.473,57
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2007	FDV	220		70.171,65
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2007	FDV	221		93.298,03

12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2007	FDV	222	116.731,90
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2007	FDV	223	179.128,20
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2007	FDV	224	202.158,26
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2007	FDV	95	3.120,00
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	45	14.640,00
12755	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	634	3.840,00
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	191	88.756,25
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	192	119.803,45
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	258	5.472,61
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	259	13.840,75
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	298	9.767,49
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	399	7.544,29
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	400	18.264,94
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	484	8.910,26
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	489	19.468,75
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	492	18.071,52
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	493	7.064,25
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	532	17.340,99
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	534	271,33
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	541	5.063,31
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	610	8.166,54
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	612	23.565,14
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	622	17.433,23
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	624	10.059,03
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	679	6.101,53
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	680	14.741,67
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	697	33.214,07
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	698	52.654,58
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	704	9.336,34
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2008	FDV	705	14.621,21
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2009	FDV	107	249,73
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2009	FDV	146	26.966,88
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2009	FDV	184	25.755,23
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MIG	2	2009	FDV	254	24.000,00

13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MG	2	2009	FDV	268		26.650,67	
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MG	2	2009	FDV	275		13.706,42	
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MG	2	2009	FDV	304		26.444,67	
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MG	2	2009	FDV	50		21.124,71	
13215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	MG	2	2009	FDV	79		17.024,28	
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	FAT	129	2009	FAT	129	FV127	28/12/2009	11.036,13
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	FAT	130	2009	FAT	130	FV128	28/12/2009	18.424,36
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	FAT	47	2009	FAT	47	FV46	19/10/2009	18.843,56
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	FAT	67	2009	FAT	67	FV66	30/10/2009	14.167,17
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	FAT	89	2009	FAT	89	FV87	19/11/2009	21.677,24
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	COI	692	2009	FAT	90	OR1685	28/11/2012	-999,23
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2009	FAT	90	2009	FAT	90	FV88	19/11/2009	1.037,01
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	19	2010	FAT	19	FV19	20/01/2010	12.546,50
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	197	2010	FAT	197	FV193	21/05/2010	12.176,47
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	198	2010	FAT	198	FV194	21/05/2010	21.519,92
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	20	2010	FAT	20	FV20	20/01/2010	21.112,85
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	224	2010	FAT	224	FV218	09/06/2010	9.606,61
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	225	2010	FAT	225	FV219	09/06/2010	15.405,70
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	245	2010	FAT	245	FV239	28/06/2010	61,98
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	255	2010	FAT	255	FV249	28/06/2010	10.283,14
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	256	2010	FAT	256	FV250	28/06/2010	23.715,85
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	263	2010	FAT	263	FV257	08/07/2010	10.932,05
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	264	2010	FAT	264	FV258	08/07/2010	16.395,99
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	295	2010	FAT	295	FV291	30/08/2010	11.372,41
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	296	2010	FAT	296	FV292	30/08/2010	13.405,21
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	340	2010	FAT	340	FV336	12/10/2010	70.642,54
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	341	2010	FAT	341	FV337	12/10/2010	83.291,29
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	342	2010	FAT	342	FV338	12/10/2010	77.851,68
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	343	2010	FAT	343	FV339	12/10/2010	64.913,71
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	344	2010	FAT	344	FV340	12/10/2010	67.389,78
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	345	2010	FAT	345	FV341	12/10/2010	83.052,86
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	346	2010	FAT	346	FV342	12/10/2010	94.252,90
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	350	2010	FAT	350	FV346	12/10/2010	9.063,21
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	352	2010	FAT	352	FV348	12/10/2010	15.709,35

29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	431	2010	FAT	431	FV425	29/11/2010	14.323,27
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	432	2010	FAT	432	FV426	29/11/2010	16.645,04
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	44	2010	FAT	44	FV42	01/03/2010	16.253,98
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	45	2010	FAT	45	FV43	01/03/2010	10.113,11
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	443	2010	FAT	45	NV9	02/12/2010	-747,85
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	467	2010	FAT	467	FV460	22/12/2010	14.138,77
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	468	2010	FAT	468	FV461	22/12/2010	24.515,47
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	491	2010	FAT	491	FV484	29/12/2010	11.781,72
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	492	2010	FAT	492	FV485	29/12/2010	22.826,69
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	493	2010	FAT	493	FV486	29/12/2010	271,33
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	494	2010	FAT	494	FV487	29/12/2010	1.309,89
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	COI	1078	2010	FAT	494	ORI/1047	30/12/2011	-14,76
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	83	2010	FAT	83	FV81	24/03/2010	17.206,25
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2010	FAT	84	2010	FAT	84	FV82	24/03/2010	14.628,13
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	DVA	40	2011	DVA	40	DVA/40	23/12/2011	4.933,89
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	131	2011	FAT	131	FV130	05/05/2011	12.242,07
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	134	2011	FAT	134	FV133	09/05/2011	28.183,20
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	153	2011	FAT	153	FV152	20/05/2011	11.939,03
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	164	2011	FAT	164	FV163	24/05/2011	17.946,76
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	18	2011	FAT	18	FV18	20/01/2011	24.175,74
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	19	2011	FAT	19	FV19	20/01/2011	12.742,07
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	190	2011	FAT	190	FV188	21/06/2011	19.784,89
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	191	2011	FAT	191	FV189	21/06/2011	12.218,74
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	235	2011	FAT	235	FV229	08/08/2011	19.043,68
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	237	2011	FAT	237	FV231	08/08/2011	19.891,97
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	269	2011	FAT	269	FV261	06/09/2011	16.520,13
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	277	2011	FAT	277	FV269	08/09/2011	22.202,63
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	311	2011	FAT	311	FV301	10/10/2011	12.386,15
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	330	2011	FAT	330	FV320	04/11/2011	32.774,55
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	336	2011	FAT	336	FV326	04/11/2011	20.433,25
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	345	2011	FAT	345	FV335	05/11/2011	14.452,40
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	385	2011	FAT	385	FV375	07/12/2011	12.485,75
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	386	2011	FAT	386	FV376	07/12/2011	47.727,87
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	COI	647	2011	FAT	393	ORI/640	23/11/2012	-6.499,23

29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	393	2011	FAT	393	FV383	12/12/2011	6.501,81
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	406	2011	FAT	406	FV396	28/12/2011	24.828,87
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	412	2011	FAT	412	FV402	28/12/2011	14.400,91
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	COI	646	2011	FAT	413	ORI/639	23/11/2012	-268,75
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	413	2011	FAT	413	FV403	28/12/2011	1.001,81
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	60	2011	FAT	60	FV59	04/03/2011	12.611,79
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	62	2011	FAT	62	FV61	04/03/2011	20.349,32
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	89	2011	FAT	89	FV88	24/03/2011	18.214,67
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2011	FAT	90	2011	FAT	90	FV89	24/03/2011	14.778,06
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	10	2012	FAT	10	FV10	19/01/2012	11.403,26
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	107	2012	FAT	107	FV104	20/03/2012	33.186,12
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	108	2012	FAT	108	FV105	20/03/2012	15.168,98
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	COI	659	2012	FAT	109	ORI/652	23/11/2012	-538,27
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	109	2012	FAT	109	FV106	20/03/2012	540,85
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	119	2012	FAT	119	FV115	21/03/2012	47,61
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	125	2012	FAT	125	FV121	22/03/2012	3.852,80
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	249	2012	FAT	125	NV16	08/06/2012	-1.950,61
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	157	2012	FAT	157	FV151	12/04/2012	948,37
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	282	2012	FAT	157	NV46	11/06/2012	-946,56
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	PPN	429	2012	FAT	157	FT.VARIE	05/12/2012	-1,81
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	PPN	429	2012	FAT	157	FT.VARIE	05/12/2012	-1,81
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	158	2012	FAT	158	FV152	12/04/2012	586,45
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	281	2012	FAT	158	NV45	11/06/2012	-584,64
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	159	2012	FAT	159	FV153	12/04/2012	657,35
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	280	2012	FAT	159	NV44	11/06/2012	-528,96
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	16	2012	FAT	16	FV16	19/01/2012	28.326,97
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	160	2012	FAT	160	FV154	12/04/2012	2.755,45
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	279	2012	FAT	160	NV43	11/06/2012	-1.392,00
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	181	2012	FAT	181	FV175	23/04/2012	24.622,69
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	COI	675	2012	FAT	188	ORI/668	26/11/2012	-3.499,23
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	188	2012	FAT	188	FV182	23/04/2012	3.501,81
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	189	2012	FAT	189	FV183	23/04/2012	30.294,54
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	COI	762	2012	FAT	200	ORI/755	18/12/2012	-4.250,00
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	200	2012	FAT	200	FV193	26/04/2012	4.251,81

29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	224	2012	FAT	224	FV215	28/05/2012	20.891,02
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	225	2012	FAT	225	FV216	28/05/2012	37.913,77
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	242	2012	FAT	242	FV233	07/06/2012	2.592,00
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	260	2012	FAT	260	FV235	11/06/2012	4.861,81
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	293	2012	FAT	293	FV243	27/06/2012	30.093,55
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	COI	681	2012	FAT	298	ORI/674	26/11/2012	-807,79
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	298	2012	FAT	298	FV248	27/06/2012	810,37
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	300	2012	FAT	300	FV250	27/06/2012	24.531,13
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	351	2012	FAT	351	FV300	02/08/2012	33.340,72
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	352	2012	FAT	352	FV301	02/08/2012	23.132,83
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	372	2012	FAT	372	FV321	11/09/2012	4.251,81
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	373	2012	FAT	373	FV322	11/09/2012	2.401,81
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	38	2012	FAT	38	FV38	23/01/2012	187,59
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	385	2012	FAT	385	FV334	12/09/2012	22.177,45
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	395	2012	FAT	395	FV344	14/09/2012	26.916,61
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	403	2012	FAT	403	FV350	02/10/2012	18.692,95
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	415	2012	FAT	415	FV361	15/10/2012	22.884,59
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	436	2012	FAT	436	FV382	25/10/2012	22.308,07
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	437	2012	FAT	437	FV383	25/10/2012	15.433,70
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	478	2012	FAT	478	FV421	20/11/2012	1.274,16
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	489	2012	FAT	489	FV432	22/11/2012	27.615,49
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	490	2012	FAT	490	FV433	22/11/2012	28.769,27
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	510	2012	FAT	510	FV450	19/12/2012	540,85
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	511	2012	FAT	511	FV451	19/12/2012	38.136,95
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	512	2012	FAT	512	FV452	19/12/2012	22.716,97
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	COI	762	2012	FAT	60	ORI/755	18/12/2012	-4.501,04
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	60	2012	FAT	60	FV59	15/02/2012	4.501,81
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	92	2012	FAT	92	FV89	16/03/2012	30.385,59
29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	2012	FAT	93	2012	FAT	93	FV90	16/03/2012	13.526,36
										3.672.094,95
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI TRAPANI	2012	FAT	120	2012	FAT	120	FV116	21/03/2012	84,79
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI TRAPANI	2012	FAT	126	2012	FAT	126	FV122	22/03/2012	490,78
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI TRAPANI	2012	FAT	250	2012	FAT	126	NV17	08/06/2012	-363,73

Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale ed Alta Specializzazione Civico Di Cristina Benfratelli

29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	2012	FAT	162		2012	FAT	162	FV156	14/04/2012	3.182,65
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	2012	FAT	277		2012	FAT	162	NV41	11/06/2012	-2.672,64
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	2012	COI	658		2012	FAT	36	OR1651	23/1/2012	-550,03
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	2012	FAT	36		2012	FAT	36	FV36	23/01/2012	553,91
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	2012	COI	558		2012	FAT	368	OR1550	08/10/2012	-75.677,50
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	2012	FAT	368		2012	FAT	368	FV317	10/08/2012	75.679,57
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	2012	COI	642		2012	FAT	386	OR1635	23/1/2012	-1,81
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	2012	FAT	386		2012	FAT	386	FV335	12/09/2012	231,81
29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	2012	FAT	480		2012	FAT	480	FV423	20/1/2012	43.828,23

44.786,03

totale crediti vs aziende sanitarie

4.171.886,57

Nel dettaglio trattasi delle seguenti partite creditorie:

SANGUE	244.244,73
COMANDO DIPENDENTI	614.752,05
PRESTAZIONI SANITARIE	680.857,83

competenza 2012 relativi prevalentemente a:

La voce **Crediti per fatture da emettere** ripiologa gli importi di

	2012	2011	VARIAZIONI
Crediti per partecip. ai costi di gest.			0
Crediti per note di credito da ricevere	3.191	1.215	1.976
Crediti da osped. e case di cura			0
Crediti v/clienti privati per prestazioni rese in attivita sanitaria	8.369	6.838	1.531
Crediti per prest.commerciali			0
Crediti da enti privati			0
Cred.v/ismett x contr. acq.pad. e attrezz.san.			0
Crediti per fatture da emettere	1.540	428	1.112
Altri Crediti v/dipendenti	188	75	113
Acconti verso fornitori	507	485	22
Crediti da INAIL			0
Crediti da INPDAP-OPERA PREV			0
Crediti da organizzazioni sindacali			0
Crediti da cessioni stipendi			0
Crediti per anticipi e recuperi			0
Crediti per anticipi economico			0
Cred. da enti pubbl.per prog. Fin.			0
Crediti da altri enti pubblici			0
Fondo Svalutazione Crediti		-1.854	1.854
Totale	13.794	7.187	6.607

In questa voce residuale trovano allocazione i crediti da personale, i crediti vantati nei confronti di privati, siano essi enti, cittadini o soggetti non residenti in Italia ed altri crediti.

5) DA ALTRI

Il credito per Irap è relativo al un acconto dell'imposta sostenuta per dipendenti disabili relativa agli anni pregressi per il cui recupero è in corso un contenzioso con l'amministrazione delle Entrate.

	2012	2011	VARIAZIONI
Crediti per IRES	0		0
Crediti per Irpef			0
Crediti per Iva			0
Crediti per Irap	399	399	0
Totale	399	399	0

5) DA ERARIO

FV2	14/01/2013	Conv.n.3042 vs/com.st./Prot Ge	363,44	30555	Istituto Penale per Minorenni
FV5	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	134.049,90	25119	I.S.M.E.T.T. S.R.L
FV6	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	29.274,07	1041	OSPEDALE BUCCHERI LA FERLA FATEBENEFRAT
FV7	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	404,54	13	CASA DI CURA CANDELA S.p.a.
FV8	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	7.481,80	25110	CASA DI CURA VILLA SERENA S.p.a.
FV9	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	2.677,66	30660	COSENTINO HOSPITAL SRL
FV10	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	19.810,08	29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
FV11	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	5.863,42	21651	CASA DI CURA TRIOLO ZANCLA S.P.A.
FV12	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	1.532,84	29631	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA
FV13	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	9.664,56	25102	ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI
FV14	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	25.160,94	29619	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
FV15	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	2.685,47	29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-CERVELLO
FV16	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	2.139,45	29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO
FV17	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	500	29631	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CALTANISSETTA
FV18	23/01/2013	Foritura unità sangue mese di	3.000,00	29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI TRAPANI
FV19	23/01/2013	Concessione di spazi per distr	33.333,12	29021	SERVICE EXPRESS S.r.l. (ex s.a.s. di Turturici Filippo) e C.
FV23	01/02/2013	Come conv. Prestiti profes	400,02	1003	CASA CIRCONDARIALE UCCIARDONE
FV25	04/02/2013	Delib.n.209 del 20/01/2013 Pre	16.762,08	25119	I.S.M.E.T.T. S.R.L
FV26	05/02/2013	Integrazione su Ft. n.466 del	402,5	27358	FONDAZIONE " ISTITUTO SAN RAFFAELE - G.GIGLIO DI CEFALU'
FV33	18/02/2013	Comando dei ns. dipendenti nel	199.358,07	25119	I.S.M.E.T.T. S.R.L
FV34	18/02/2013	Comando dei ns. dipendenti nel	52.441,00	25119	I.S.M.E.T.T. S.R.L
FV35	18/02/2013	Comando dipendenti periodo set	106.343,45	25847	UPMC ITALY S.R.L
FV49	26/02/2013	Materiali consegnato come Vs.	3.224,00	25119	I.S.M.E.T.T. S.R.L
FV50	26/02/2013	Vs. ordine n. 49694 del 19/06/	21.362,18	25119	I.S.M.E.T.T. S.R.L
FV52	28/02/2013	Conv.n.3042 vs/com.st./n.10834	420,83	30555	Istituto Penale per Minorenni
FV61	08/03/2013	Prestiti Clinici Patologia Clinici	3.432,08	29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO
FV62	08/03/2013	Prestiti Clinici Patologia Clinici	803,75	29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-CERVELLO
FV63	09/03/2013	Guardia Medica dal mese di ago	11.822,00	1053	DIREZIONE SECONDA CASA CIRCOND
FV64	09/03/2013	Prestiti specialistiche dal	14.649,75	1053	DIREZIONE SECONDA CASA CIRCOND
FV65	09/03/2013	Prestiti specialistiche dal	24.857,45	1053	DIREZIONE SECONDA CASA CIRCOND
FV66	12/03/2013	Prestiti esami di Laborator	110,33	25110	CASA DI CURA VILLA SERENA S.p.a.
FV67	12/03/2013	Prestiti esami	167,58	30502	SEUS- SICILIA EMERGENZA-URGENZA SANITARIA SCPA

					di laborator
FV72	15/03/2013	Vs. richiesta in data 26/03/20	134,39	31221	Biolabs S.r.l.
FV73	15/03/2013	Delib.n. 2109 del 28/12/2	47.139,84	29622	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DIRAPANI
FV76	18/03/2013	Rimborso stipendi personale co	51.459,18	29605	AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-CERVELLO
FV77	19/03/2013	Rimborso stipendi personale	34.739,68	27578	Regione Siciliana-Agenzia Regionale per la Protezione dell'Ambiente
FV78	19/03/2013	Rimborso stipendi personale	34.807,72	29618	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA
FV79	19/03/2013	Rimborsi stipendi personale	48.527,54	29626	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO
FV95	21/03/2013	Conv. Delib. n. 1483 del 27/07/	54.522,34	29617	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI ENNA
FV96	21/03/2013	Prestazioni esami di Laborator	104,64	31227	Medicina Nucleare S.r.l.
FV97	25/03/2013	Retifica IRAP calcolata su 95	75,84	25102	ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI
FV98	25/03/2013	Servizio pronta disponibilità	3.712,37	25102	ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI
FV99	26/03/2013	Servizio pronta disponibilità	9.495,29	25102	ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI
FV100	26/03/2013	Servizio pronta disponibilità	7.295,99	25102	ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI
FV101	26/03/2013	Servizio pronta disponibilità	6.323,31	25102	ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI
FV104	04/04/2013	Delib n. 95 del 14/01/13 Assist	5.000,00	25102	ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI
FV105	04/04/2013	Vs. Richiesta prestazioni ex f	101,9	27654	CASA DI CURA D'ANNA S.r.l.
FV106	04/04/2013	Vs. Richiesta prestazioni ex f	287,66	13	CASA DI CURA CANDELA S.p.a.
FV107	04/04/2013	Vs. richiesta prestazione ex f	18,91	25111	CASA DI CURA TORINA S.p.A.
FV108	04/04/2013	Vs. richiesta prestazioni ex f	103,93	25108	CASA DI CURA NOTO PASQUALINO SRL
FV109	04/04/2013	Vs. richiesta prestazioni ex f	99,28	13124	CASA DI CURA VILLA MARIA ELEONORA SRL
FV110	04/04/2013	Vs. richiesta prestazioni ex f	167,02	25110	CASA DI CURA VILLA SERENA S.p.a.
FV111	04/04/2013	Vs. richiesta prestazioni ex f	165,96	21651	CASA DI CURA TRILO ZANCLA S.P.A.
FV120	15/04/2013	Conv Delib.n. 1312 del 06/07/12	29.005,31	29615	AZ. SANIT. PROV. AGRIGENTO
FV141	02/05/2013	Rimborsi stipendi personali	87.075,41	29231	I.N.P.S.
FV143	08/05/2013	Convenzione Farmacia ARNAS-Fa	42.614,82	25102	ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI
FV145	09/05/2013	Prestazioni specialistiche ex	13.525,20	25847	UPMC ITALY S.r.l.
FV146	09/05/2013	Prestazioni specialistiche ex	18.260,40	25847	UPMC ITALY S.r.l.
FV147	09/05/2013	Prestazioni specialistiche ex	34.333,13	25119	I.S.M.E.I.T. S.R.L.
FV148	10/05/2013	Conv. Delib. n. 916/2012 Vari	20.724,29	25119	I.S.M.E.I.T. S.R.L.
FV149	10/05/2013	Conv. Delib. n. 916/2012 Posiz	11.000,00	25119	I.S.M.E.I.T. S.R.L.
FV/54/2013	28/02/2013	VARI DOCUMENTI	79.053,62	29853	INMP
FV/54/2013	28/02/2013	VARI DOCUMENTI	155.283,60	29853	INMP

I crediti per acconti verso fornitori evidenziati nella superiore tabella sono rappresentati da pagamenti da questa azienda ha effettuato per conto di altri soggetti e che hanno generato il

Prima Nota	Data Doc.	Descr. Caus.	Dare	Anno	Descr. ControPartita
2012/ABL/0000001	01/01/2012	APERтура S.P. Anno 2012	460,80		
2012/PPN/0000705	31/12/2012	FV 90002567/2008 FARMAFACTURING	55.107,74	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	856.610,05	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	277.355,56	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	18.679,00	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	10.533,08	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	20.658,02	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	1.599,74	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	318.498,09	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	2.833,10	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	1.506,83	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	1.297,36	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	1.266,35	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000705	31/12/2012	transazione farmafacpring	849,68	2012	Altre Insussistenze attive v/terzi
2012/PPN/0000708	31/12/2012	transazione farmafacpring	548,09	2012	altri interessi ed altri oneri finanziari v/ fornitori
2012/PPN/0000780	31/12/2012	storno fattura	194.375,08	2012	Mensa - Degenti
2012/PPN/0000780	31/12/2012	storno fattura	190.520,66	2012	Mensa - Degenti
			1.952.699,23		

La voce **Crediti per note credito da fornitori** ripropone i crediti per componenti economici positivi provenienti da transazioni con fornitori. Di seguito il dettaglio.

01/01/2010	DOCUMENTI VARI	396.568,93	2009		storno fatture
31/12/2011	DOCUMENTI VARI	817.995,92	2011	5.02.02.01.1201	Premi di assicurazione - R.C. Professionale
31/12/2012	fp 2872/13	23.691,54	2012	6.03.03.01.0104	altri interessi ed altri oneri finanziari v/ fornitori
		1.238.256,39			

I **crediti per note di credito da ricevere** pari ad € 1.238.256 derivano prevalentemente dal credito vantato nei confronti della Cattolica Assicurazioni che ha unilateralmente rescisso il contratto di assicurazione prima della sua scadenza naturale (3 mesi prima) che non è stato ancora incassato.

FV150	13/05/2013	Conv. Dellib.n. 916/2012 Vari pa	10.197,68	25119	I.S.M.E.T.T. S.R.L.
			1.539.854,61		

sorgere di un credito di pari importo nei confronti di questi ultimi (acconti su fatture, registrazioni verbali di gara).

L'incremento della voce "Fondo svalutazione crediti" scaturisce dalla corretta imputazione (diminuzione di crediti da privati) del fondo accantonamento a copertura crediti per screening neonatale verso aziende sanitarie non pubbliche che nel 2010 era stato per intero portato in deduzione, erroneamente, dei crediti verso aziende sanitarie pubbliche (v. voce B.II.3).

In dettaglio i crediti per anno di formazione:

ANNO DI FORMAZIONE	IMPORTO	bilancio 2011	bilancio 2012	Δ
2000	241.052	241.052	241.052	0
2001	21.852	21.852	21.852	0
2002	783.077	783.077	783.077	0
2003	1.219.812	1.219.812	179.220	-1.040.592
2004	230.105	230.105	230.105	0
2005	106.366	106.366	106.366	0
2006	391.041	391.041	391.041	0
2007	135.460	135.460	130.184	-5.276
2008	284.886	284.886	260.915	-23.971
2009	228.439	228.439	211.982	-16.457
2010	516.089	516.089	155.643	-360.446
2011	2.678.039	2.678.039	1.533.699	-1.144.340
2012			4.123.676	4.123.676
		6.836.219	8.368.812	1.532.594

L'importo di € 1.040.592 corrisponde ai crediti verso cliniche private per screening neonatale che come detto è stato momentaneamente giro contato alla regione e comunque coperto da accantonamento di pari importo a fondo svalutazione.

B.IV Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro importo e sono rappresentate dalle giacenze di banca /c/c postale e cassa regolarmente riconciliate con le situazioni contabili rilevate al 31/12/2012.

Rappresentano crediti in moneta e misurano quote di proventi la cui integrale liquidazione avverrà in un esercizio successivo, ma di competenza, per la parte da essi misurata, dell'esercizio.

C) RATEI E RISCOINTI

C.1) RATEI ATTIVI

Dep. c/c postale	2012	2011	VARIAZIONI
	0	0	0

3) C/C POSTALE

Dep. Bancario c/c parte corrente	2012	2011	VARIAZIONI
	-3.074	-2.022	-1.053
Dep. Bancario c/c c/capitale			
	3.536	2.131	1.406
entrate in attesa di reversale			0
totale	462	109	353

Esprime il saldo alla chiusura dell'esercizio delle disponibilità liquide giacenti presso la cassa dell'Istituto Cassiere come risulta dal saldo contabile di cassa esposto nel rendiconto di fine esercizio presentato dal cassiere del Bds Gruppo Unicredit in atto pignorato e pertanto non utilizzabili.

2) ISTITUTO TESORIERE (Unicredit)

Cassa contante	2012	2011	VARIAZIONI
	0	0	0
Cassa valori bollati			
Cassa Funz delegato			
		4	-4
Cassa economale	75	34	40
Cassa ticket	4	49	-45
totale	78	87	-9

Esprime il saldo disponibile delle casse dislocate nell'Azienda alla chiusura di esercizio.

1) CASSA

	2012	2011	VARIAZIONI
Canoni leasing a scadere		404	-404
Depositi cauzionali			
Altri conti d'ordine	1.535	1.535	0
Totale	1.535	1.939	-404

che qui si commenta.

I conti d'ordine mettono in rilievo quei rapporti tra l'azienda sanitaria e soggetti terzi che non producono riflessi sullo S.P. e sul C.E. Essi infatti costituiscono delle annotazioni a corredo della situazione patrimoniale. Lo schema di bilancio ministeriale, in particolare, richiede di evidenziare tra i conti d'ordine i canoni di leasing ancora da pagare e i depositi cauzionali ricevuti. Questa azienda, tuttavia, ritiene che tali depositi producano certamente riflessi sullo Stato Patrimoniale (non foss'altro per il fatto che, al momento del loro sorgere, gli stessi comportano, da un lato, un aumento delle disponibilità di tesoreria e, dall'altro, un aumento dei debiti nei confronti del soggetto che ha effettuato il deposito) e pertanto ha ritenuto più corretto evidenziare i depositi in questione tra le passività dello Stato Patrimoniale anziché, come previsto dal Ministero della Salute e dall'Assessorato Regionale Sanità, all'interno della voce

D) CONTI D'ORDINE

	2012	2011	VARIAZIONI
Risconti attivi per assicurazioni		1.416	-1.416
Risconti attivi per canoni leasing	227	101	126
Risconto attivo su interessi Operazione Trinacria			
altri risconti attivi			
Totale	227	1.517	-1.290

Non si rilevano risconti attivi per assicurazioni in quanto il premio competenza 2012 è stato rilevato interamente nell'esercizio in quanto con scadenza 31/12/2012.

In questa voce sono stati iscritti costi che, pur essendo di competenza dell'esercizio successivo, hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio, e si riferiscono a rettifiche per la quota non di competenza di canoni anticipati di noleggi, premi assicurativi, etc..

C.2) RISCONTI ATTIVI

Oltre alle fattispecie previste dal bilancio ministeriale, nei conti d'ordine vanno pure evidenziati i beni di terzi presenti in azienda, il cui valore complessivo, pari a 1.535 migliaia di euro, è stato appostato in corrispondenza della terza sotto-voce (altri conti d'ordine) in cui si articola la voce di bilancio in esame; si rinvia, per un commento di tale sotto-voce, alle considerazioni sviluppate al termine della presente nota integrativa (dopo che sarà stato concluso l'esame delle voci del conto economico), conformemente a quanto stabilito dalla Circolare Regionale n.7 del 4/4/2005 (v. pagg. 9 e 26) .

PASSIVITA'

STATO PATRIMONIALE

A) PATRIMONIO NETTO

La posta rappresenta l'insieme di risorse a disposizione dell'Azienda Sanitaria a titolo di capitale. Ad integrazione del corredo informativo viene allegato il prospetto delle variazioni delle voci del patrimonio netto sotto riportato. Il patrimonio netto risulta composto nel modo che segue.

A) Finanziamenti per investimenti

In questa voce sono esposti i contributi in c/capitale, senza obbligo di restituzione, destinati ad investimenti, quali ad esempio i contributi in c/capitale erogati dalla regione per acquisto di attrezzature sanitarie e i finanziamenti per investimenti strutturali e tecnologici ex art.20 Legge 67/88, nonché i finanziamenti ex art. 71 Legge 448/1988 "piano straordinario di interventi per la riqualificazione dell'assistenza sanitaria nei grandi centri urbani". Detti importi sono al netto delle sterilizzazioni delle quote di ammortamento.

A.11 Donazioni e lasciti vincolati

Contributi in c/capitale da Stato/Regione anno 2000-2007	70.073	74.120	-4.047
Contributi in c/capitale da Stato/Regione anno 2008	44.522	35.027	9.495
Contributi in c/capitale da Stato/Regione anno 2009	1.891	2.060	-170
Contributi in c/capitale da Stato/Regione anno 2010	6.704	6.952	-248
Contributi in c/capitale da Stato/Regione anno 2011	3.229	3.903	-674
Contributi in c/capitale da Stato/Regione anno 2012	5.758		5.758
Contributi in c/capitale da altri	1.405	1.381	24
	133.581	123.442	10.139
VARIAZIONI	2012	2011	

Fondo residuo ai 31/12/09									
contrib. utilizz. nel anno 2010	9.196	6.453	6.453	9.196	6.453	6.453	9.196	6.453	9.196
contrib. utilizz. nel anno 2011		4.453	4.453		4.453	4.453		4.453	4.453
contrib. utilizz. nel anno 2012									
contrib. utilizz. nel anno 2011		6.638	6.638		6.638	6.638		6.638	6.638
contrib. utilizz. nel anno 2012		6.240	6.240		6.240	6.240		6.240	6.240
Fondo residuo									
Evolutione contrib. in c/cap. FSN e FSR 2005	93.225	93.225	93.225	93.225	93.225	93.225	93.225	93.225	93.225
Evolutione contrib. Vinceda. com. un. 2005-2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contrib. per fabbricato ed attrezzature materiali 2012	23.583	196	3392	196	3392	196	23.583	196	3392
Contrib. Per immobil. in corso di costr. al 2012	7.213	3.338	1.809	3.338	1.809	1.809	7.213	3.338	1.809
totale	124.022	12.730	6.452	9.887	6.452	6.452	124.022	12.730	6.452

Questa voce accoglie i contributi per il ripiano delle perdite di esercizio originati da interventi messi in atto dalla regione.

A.IV Contributi per ripiani perdite

	2012	2011	VARIAZIONI
Fondo dotazione	25.786	25.786	0
Totale	25.786	25.786	0

E' l'insieme dei mezzi finanziari o patrimoniali destinati al finanziamento della gestione dell'Azienda sanitaria. Il fondo di dotazione è costituito dalla differenza tra attività e passività evidenziate in sede di apertura dello stato patrimoniale iniziale ALL/01/01/2000.

A.III Fondo di dotazione

La variazione è imputabile prevalentemente a donazioni da privati per particolari obiettivi e/o UU.OO. individuate.

	2012	2011	VARIAZIONI
Donazioni e lasciti			0
Donazioni e lasciti vincolati a investimenti anno 2008	1.104	1.180	-77
Donazioni e lasciti vincolati a investimenti anno 2009	1	1	0
Donazioni e lasciti vincolati a investimenti anno 2010	1.068	424	643
Donazioni e lasciti vincolati a investimenti anno 2011	95	149	-54
Donazioni e lasciti vincolati a investimenti anno 2012	633		633
Totale	2.900	1.754	1.146

Il risultato per l'esercizio 2012 è pari ad € - 783.280

economico dell'anno 2012 .

In questa voce viene evidenziato il risultato netto dell'esercizio emergente dalla differenza tra costi e ricavi imputati nel conto

A.VI Utile (perdita) dell'esercizio

	2012	2011	VARIAZIONI
Utile portato a nuovo anno 2000			0
Perdita portata a nuovo anno 2001			0
Perdita portata a nuovo anno 2002			0
Perdita portata a nuovo anno 2003			0
Perdita portata a nuovo anno 2004			0
Utile portato a nuovo anno 2005	427	427	0
Perdita portata a nuovo anno 2006	-2.272	-2.355	83
Perdita portata a nuovo anno 2007			0
Perdita portata a nuovo anno 2008		-20.519	20.519
Perdita portata a nuovo periodo 2009		-35.530	35.530
Perdita portata a nuovo anno 2010		-13.531	13.531
Perdita portata a nuovo anno 2011	-2.217		-2.217
totale	-4.063	-71.510	67.447

Esprime la quota di utili e/o di perdite prodotta nell'esercizio non portata in aumento o in diminuzione del fondo di dotazione. L'eventuale risultato economico positivo dell'esercizio può essere destinato alla copertura di perdite di esercizio portate a nuovo, agli investimenti ed alla incentivazione del personale. In questa voce sono esposti i risultati d'esercizio conseguiti da questa azienda a partire dall'anno 2000 ad eccezione di quelli relativi agli esercizi per i quali il competente organo regionale ha provveduto all'eventuale ripiano della perdita (v. p. A.IV).

A.V Utili (perdite) portati a nuovo

	2012	2011	VARIAZIONI
Utile portato a nuovo anno 2001			0
Utile portato a nuovo anno 2002			0
Utile portato a nuovo anno 2003			0
Utile portato a nuovo anno 2004			0
Utile portato a nuovo anno 2005			0
Utile portato a nuovo anno 2006	2.272	2.355	-83
Utile portato a nuovo anno 2007			0
Utile portato a nuovo anno 2008			0
Utile portato a nuovo anno 2009			0
totale	2.272	2.355	-83

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Schema riepilogativo delle movimentazioni del Patrimonio Netto					
Descrizione	Valore al 31.12.11	Aumenti	Diminuzioni (sterilizzazioni dell'esercizio)	Giroconti	Valore al 31.12.12
Finanziamenti per investimenti:					
Da Regione	123.442	17.550	7.411		133.581
Da altri	0	0	0		0
Donazioni e lasciti vincolati ad	1.754	591	77		2.268
Fondo di dotazione	25.786				25.786
Contrib. per ripiani perdite	2.355	0		0	2.272
Anno 2001	0	0	0	0	0
Anno 2002	0	0	0	0	0
Anno 2003	0	0	0	0	0
Anno 2004	0	0	0	0	0
Anno 2006	2.355		83		2.272
Anno 2007					0
Anno 2008				0	0
Anno 2009				0	0
Anno 2010					
Utii (perdite) portati a nuovo	-71.510				-4.063
Utii da destinare					0
Utii destinati a copertura costi					0
Utii destinati ad incentivazione					0
Utii destinati a copertura perdite	426				426
Perdite portate a nuovo anno	-71.936	-2.217	69.664		-4.489
Utile (perdita) di esercizio	-2.217	-783		2.217	-783
totale	79.610	15.141	77.152	2.217	159.061

Risultato d'esercizio	2012	2011	1.434
totale	-783	-2.217	1.434
	2012	2011	VARIAZIONI

VARIAZIONI	2012	2011
Fondo per rischi legali	1.605	1.06
Fondo per svalutazione rimanenze	139	139
Fondo svalutazione crediti	1.854	1.854
Fondo accantonamento attività banca della cute 2009	75	75
Fondo accantonamento 1 ciclo terapia 2009	34	34
Fondo accantonamento progetto malattie rare 2010	53	125
Fondo accantonamento progetto supporto psicologico 2010	74	97
Fondo accantonamento progetto Stroke unit 2010	477	613
Fondo accantonamento attività esperto 2010	350	350
Fondo accantonamento progetto trasformazione plasma 2010	233	233
Fondo Psn 2011 Linea Prog. 8 "Accreditamento punti unici e parto analgesia"	36	36
Fondo Psn 2011 Linea Prog. 8 "Razionalizzare la Fedataria per garantire la sicurezza dei bambini in ospedale"	53	53
Fondo Psn 2011 Linea Prog. 11 "Rafforzare la Fedataria per garantire la sicurezza dei bambini in ospedale"	100	100
Fondo accantonamento contributo 2011 Forum medicamentoso	15	15
Fondo accantonamento gestione servizio trasformazione e plasma D.A. 7/7/2011	18	18
FONDO PROGETTO PROTESI VALVOLA AORTICA	432	432
FONDO PROGETTO CRT 2013	3.000	3.000
FONDO SUES 1182013	2.500	2.500
FONDO QUOTE FINALIZZATE ANNO 2013 KEDRION	5.648	5.648
FONDO gestione servizio plasma 2012	75	75
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 7.1 Accreditamento punti unici di miglioramento della qualità dell'assistenza parto analgesia	30	30
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 7.2 la medicina fetale nella gravidanza gemellare	30	30
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 7.3 Prevenzione e studio della Sids e monitoraggio cardiaco respiratorio di neonati e degli eventi estremi pericoli per la vita	30	30
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 7.4 parte in genetica via il scuola	30	30
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 7.5 Prevenzione della morte in utero in sala da feb	10	10
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 8.1 Consolidamento ed estensione sorveglianza malattie rare	18	18
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 8.2 Attivazione dei nuovi Centri afferenti alla Rete Regionale per le Malattie Rare	75	75
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 8.3 Screening neonatale metabolico	100	100
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 10.1 Riabilitazione psicologica nei reparti critici	75	75
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 10.2 Avvio e implementazione rete regionale Stroke Unit e Stroke Home Integrated Functional Treatment (SHFT)	260	260
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 Linea prog. 10.3 Espansione della domotica in oncologia	100	100
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 Linea prog. 12.3 Screening udito neonatale	13	13
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog.3 bis 14 Offerta attivata del test HIV nelle strutture regionali	48	48
FONDO ACCANTONAMENTO PSN 2012 linea prog. 1 bis 3 Spazio D.A.	150	150
	17.954	5.519
	12.435	

Il fondo rischi legali (€ 1.605.900) espone :

- per € 105.900 il valore residuo dell'accantonamento rilevato per

alcuni contenziosi relativi a :

1. competenze economiche connesse al rapporto di lavoro
2. interessi di mora per omessi/ritardati pagamenti
3. risarcimento danni.

D.4) Aziende sanitarie pubbliche

Non si rilevano movimenti per la voce in esame.

D.2 Regione e prov. autonoma

La classe accoglie le obbligazioni relative al pagamento di somme a terzi a scadenze determinate. I debiti sono iscritti al loro valore nominale e sono esposti in bilancio al netto di resi, sconti e abbonti, note di credito di ammontare certo.

D) DEBITI

Il fondo svalutazione crediti residuo (€ 1.854.003) , come previsto dalla normativa vigente, nel 2011 era stato riepilogato in decremento della voce crediti, mentre con il giroconto del credito vs cliniche private alla regione viene rappresentato in questa voce..

AZIENDA SANITARIA	IMPORTO	455.803,96
Asp Palermo		277.775,79
A.O. Riuniti Villa Sofia Cervello		180.339,41
Asp Trapani		631.387,02
		1.545.306,18

come segue:

per la parte relativa alle sole aziende sanitarie pubbliche del S.S.R., provveduto alla eliminazione mediante utilizzo dell'apposito fondo e Pertanto, in accordo con i competenti organi regionali, si è 39618 del 11/05/2012 (allegato 2).

Il **fondo svalutazione crediti** è stato utilizzato parzialmente per le determinazioni derivanti dalla procedura di riconciliazione delle posizioni creditorie/debitorie di cui alla nota assessoriale prot. avviata e nel caso ne necessiti l'utilizzo.

Il **fondo svalutazione rimanenze** sarà utilizzato nel corso dell'esercizio 2013 a completamento dell'attività di ricognizione risorse e del risultato 2012 e accantonata a copertura rischi legali. - per € 1.500.000 la quota prevista in sede di negoziazione delle

In questa voce sono esposti i debiti verso le aziende sanitarie pubbliche, per prestazioni o consulenze sanitarie erogate all'Azienda, per personale comandato e per altre causali.

Azienda ASL	2012	2011	VARIAZIONI
Azienda ASL	93	1.246	-1.153
Azienda ospedaliera	365	1.884	-1.519
Azienda ospedaliera policlinico	373	4.552	-4.180
totale	831	7.682	-6.852

In dettaglio le partite aperte distinte per anno di formazione:

AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI PAFARDO-PIEMONTE	BIL 2011	31/12/2011	408
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI PAFARDO-PIEMONTE	1879/2013ARU	31/12/2012	3561,77
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/274	26/07/2012	654,06
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/79	07/07/2012	4589,92
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/263	24/07/2012	9980,83
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/234	09/07/2012	6413,21
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/94	31/07/2012	1820,85
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/326	07/09/2012	101,37
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/306	03/09/2012	2219,37
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/110	04/09/2012	3649,07
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/374	02/10/2012	885,81
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/377	02/10/2012	1551,16
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/563	21/12/2012	80,21
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/418	18/10/2012	4527,05
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/522	11/12/2012	3328,15
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/441	30/10/2012	2219,37
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/409	16/10/2012	371,85
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/340	11/09/2012	6413,21
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/386	03/10/2012	7756,74
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/123	13/10/2012	2233,75
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/142	17/11/2012	364,93
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/33	02/03/2012	5545,71
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/479	19/11/2012	91,93
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/485	20/11/2012	3328,15
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/283	02/08/2012	7860,45
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/551	18/12/2012	4810,36
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/432	25/10/2012	4022,27
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/568	31/12/2012	2219,37
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/155	15/12/2012	1094,67
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/173	18/12/2012	1256,82
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/580	31/12/2012	4436,93
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/194	31/12/2012	1997,29
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/579	31/12/2012	54,04
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/12	11/02/2012	2384,59
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/83	26/03/2012	192,05
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/6	03/02/2012	10791,23
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/30	28/02/2012	8752,95
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/39	06/03/2012	1233,02

AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/65	14/03/2012	1457,54
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/85	26/03/2012	1938,15
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/97	28/03/2012	2224,57
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/89	27/03/2012	5181,47
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/15	15/06/2012	111,58
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/129	13/04/2012	371,58
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/32	14/04/2012	764,29
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/11	04/04/2012	4436,93
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/156	10/05/2012	9653,91
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/157	10/05/2012	5394,93
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/122	10/04/2012	106380,41
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	ST/2012/62	08/06/2012	1303,43
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/14	15/06/2012	66651
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/153	09/05/2012	7676,76
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/105	03/04/2012	7110,66
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/206	08/06/2012	7019,55
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/188	28/05/2012	4436,93
AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA-C	SF/2012/194	31/05/2012	5212,91
356.559,34			
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	252	04/03/2011	12940,1
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	A2/01/258	04/12/2012	-600
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	A2/01/236	29/10/2012	19531,81
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	A2/01/255	23/11/2012	11719,81
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	A2/00/566	14/09/2012	7816,65
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	A2/00/860	31/12/2012	34,7
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	A2/00/354	12/06/2012	5211,1
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI MESSINA	A2/00/183	16/04/2012	17,35
56.671,52			
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/491	23/07/2012	16235,03
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/569	10/09/2012	29580,09
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/516	23/08/2012	520,57
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/571	10/09/2012	7249,62
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/656	04/10/2012	7294,62
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/794	12/11/2012	7294,62
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/756	26/10/2012	15553,39
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/755	26/10/2012	16023,06
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/927	28/12/2012	31565,96
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/926	28/12/2012	16368,42
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/965	28/12/2012	15627,13
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/892	30/11/2012	8854,17
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/203	29/03/2012	511,09
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/209	29/03/2012	1039,33
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/126	29/02/2012	44729,59
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/78	15/02/2012	1199,61
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/4	16/01/2012	25233,49
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/8	17/01/2012	1095,61
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/311	30/04/2012	1328,54
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/310	30/04/2012	1777,61
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/356	22/05/2012	520,57
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/353	22/05/2012	9235,33
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/328	11/05/2012	8659,57
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/317	08/05/2012	33919,05
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA DI PALERMO	FA/2012/429	25/06/2012	14463,35
315.879,42			

AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	623	27/12/2011	41,68
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	ORP/3350	14/12/2012	-3834,21
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	14/14	08/04/2011	4042,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	1503/1	02/10/2012	56,67
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI MESSINA	1500/1	02/10/2012	56,67
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	112/495	12/07/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	112/471	10/07/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	112/475	10/07/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/494	17/07/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/495	17/07/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/496	17/07/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/497	17/07/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/1342	02/08/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/634	25/07/2012	963,45
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	112/497	18/07/2012	38,42
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/1182	09/07/2012	38,42
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	112/501	24/07/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	110/208	12/07/2012	113,41
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/33	07/02/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/1	07/02/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/1386	25/09/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/1437	09/08/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/1483	09/08/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/1406	09/08/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/1480	09/08/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/1434	27/09/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/1376	21/09/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/1489	10/10/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/1491	10/10/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/1501	10/10/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/1722	24/10/2012	757,63
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/1783	30/10/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/1785	30/10/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/1967	23/11/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/1987	20/11/2012	38,42
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	132/87	19/12/2012	4201,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	132/93	20/12/2012	806,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO		09/10/2012	3894,61
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO		9	
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	117/49	31/12/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	117/48	31/12/2012	38,42
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/2103	31/12/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/2116	31/12/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	111/2065	18/12/2012	42,42
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/2903	31/12/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/2883	31/12/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	117/132	31/12/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	109/1425	31/12/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	109/1469	31/12/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	110/237	31/12/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	110/273	31/12/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	110/260	31/12/2012	55,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/2746	06/12/2012	51,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO	114/2744	06/12/2012	51,8

51,8	114/2789	06/12/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	114/2656	06/12/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	108/6111	31/12/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
55,8	108/5167	19/10/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
38,42	117/108	31/12/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
38,42	117/122	31/12/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
55,8	108/1799	06/07/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
55,8	108/1080	05/07/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
55,8	108/4739	26/09/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
55,8	108/5514	26/10/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	114/410	22/03/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
38,42	114/437	22/03/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	114/376	22/03/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	112/222	07/03/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	112/278	20/03/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	114/212	28/02/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	114/756	19/04/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	114/674	19/04/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	112/416	29/05/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	112/423	01/06/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
376,07	117/3	24/05/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	114/828	16/05/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	14/877	16/05/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	114/904	16/05/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	111/63	16/05/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
42,42	111/65	16/05/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
55,8	111/66	16/05/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
55,8	111/62	16/05/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
55,8	110/108	15/06/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	114/1070	02/07/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
51,8	114/967	02/07/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO
14.834,97			
58,1	4153/105	29/08/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CATANIA
71,32	43959/52	04/10/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI ENNA
42,35	60419/52	31/12/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI ENNA
113,67			
260,14			AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	000127/03	16/12/2009	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	0000122/03	10/12/2009	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	0000144/03	31/12/2009	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68			AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68			AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68			AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	0000199/03	30/07/2009	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	0000195/03	29/07/2009	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	0000210/03	30/07/2009	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	0000196/03	29/07/2009	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	0000204/03	30/07/2009	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	0000237/03	31/08/2009	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
404,28	0000359/01	31/08/2009	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68			AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO

52,68			AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68			AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68			AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68			AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	000059/03	08/02/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	000057/03	08/02/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	000044/03	05/02/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
210,84	0000712/03	03/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
113,86	0000631/03	24/11/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
186,86	0000456/03	07/10/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
219,28	0000457/03	07/10/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
250	0000713/03	03/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
251,51	0000714/03	03/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
36,54	0000655/03	26/11/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
46,46	837/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
91,6	874/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
133,74	0001033/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
200,35	0001026/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
273,89	0001028/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
45,8	0000960/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
259,62	0001029/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
174,66	0001015/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
203,42	0001012/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
193,19	0001017/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
216,85	0000990/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
265,9	0000988/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
216,85	0000986/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
276,95	0001032/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
293,75	0001031/03	31/12/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	0000034/03	02/02/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
52,68	0000194/03	01/04/2010	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
942,55	FV/347/2010	31/12/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
950,02	0001712/03	25/11/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
1091,08	0001713/03	25/11/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
1324,14	0001706/03	24/11/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
652,29	0001703/03	24/11/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
516,78	0001700/03	24/11/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
627,08	1697	24/11/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
1287,66	0001696/03	24/11/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
1269,88	0001643/03	16/11/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
1482,18	0001640/03	16/11/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO
301,16	0001639/03	16/11/2011	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO

AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001638/03	16/11/2011	1094,49
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001636/03	16/11/2011	870,95
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001631/03	16/11/2011	547,78
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001629/03	16/11/2011	1107,35
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001627/03	15/11/2011	129,06
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001675/03	18/11/2011	506,72
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001671/03	18/11/2011	442,22
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001670/03	18/11/2011	545,2
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001669/03	18/11/2011	485,3
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001668/03	18/11/2011	975,5
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001665/03	18/11/2011	1027,9
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001664/03	18/11/2011	894,9
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001661/03	17/11/2011	579,89
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001660/03	17/11/2011	549,2
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001659/03	17/11/2011	1731,88
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001658/03	17/11/2011	1284
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001654/03	17/11/2011	1272,28
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001653/03	16/11/2011	1657,32
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001626/03	15/11/2011	386,24
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001612/03	14/11/2011	91,66
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001610/03	14/11/2011	231,82
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001609/03	14/11/2011	130,59
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001608/03	14/11/2011	1035,96
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001607/03	14/11/2011	1118,52
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001606/03	14/11/2011	1011,2
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001615/03	15/11/2011	761,29
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	1089/C	17/05/2011	91,84
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	1087/C	17/05/2011	91,84
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	1109/C	17/05/2011	91,84
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	1090/C	17/05/2011	91,84
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	1088/C	17/05/2011	91,84
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	bil 2011	31/12/2011	-403,03
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0002974/03	21/09/2012	654,18
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003030/03	24/09/2012	128,03
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003035/03	24/09/2012	707,7
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003417/03	16/10/2012	171,98
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003342/03	12/10/2012	45,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003309/03	10/10/2012	202,24
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003310/03	10/10/2012	854,76
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003311/03	10/10/2012	1009,2
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003312/03	10/10/2012	990,16
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003313/03	11/10/2012	1009,2
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003315/03	11/10/2012	169,82
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003317/03	11/10/2012	1097,14
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003320/03	11/10/2012	725,08
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003321/03	11/10/2012	1014,86
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003322/03	11/10/2012	467,32

AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003624/03	23/10/2012	580,2
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003378/03	16/10/2012	816,04
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003637/03	23/10/2012	536,22
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003593/03	22/10/2012	148,25
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003634/03	23/10/2012	430,84
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0004181/03	07/11/2012	544,48
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0004284/03	12/11/2012	45,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	1282/05	14/09/2012	138,91
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0004157/03	06/11/2012	48,6
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003804/03	25/10/2012	96,59
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0003917/03	29/10/2012	43,39
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0004452/03	19/11/2012	376,55
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0004883/03	05/12/2012	91,6
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0005291/03	20/12/2012	119,01
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0004650/03	28/11/2012	547,2
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0005197/03	18/12/2012	822,95
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0005640/03	31/12/2012	121,45
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0005171/03	18/12/2012	45,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0006088/03	31/12/2012	445,64
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0005271/03	20/12/2012	2447,64
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0005923/03	31/12/2012	1253,24
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0005925/03	31/12/2012	461,66
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0000537/03	08/03/2012	45,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	559/03	09/03/2012	644,86
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	557/03	09/03/2012	528,16
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	577/03	09/03/2012	372,06
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	579/03	09/03/2012	137,4
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	581/03	09/03/2012	248,04
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	606/03	12/03/2012	436,9
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	609/03	12/03/2012	239,06
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	613/03	12/03/2012	563,32
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	616/03	12/03/2012	406,88
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	617/03	12/03/2012	505,4
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	618/03	12/03/2012	543,54
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	623/03	12/03/2012	563,32
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001908/03	01/06/2012	1091,08
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001817/03	30/05/2012	45,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001816/03	29/05/2012	520,44
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001775/03	29/05/2012	719,42
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0002199/03	15/06/2012	866,14
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0002198/03	15/06/2012	1070,04
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001413/03	02/05/2012	45,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001760/03	28/05/2012	339,59
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001616/03	22/05/2012	104,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001633/03	23/05/2012	45,8
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0001575/03	22/05/2012	103,2
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0002278/03	25/06/2012	614,44

AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0002279/03	25/06/2012	530,16
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI PALERMO	0002280/03	25/06/2012	486,36
68.816,46			
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI SIRACUSA	4967	31/12/2012	41,67
41,67			
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	DG456	14/03/2012	194999,87
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	DG 94	19/01/2012	-198008,45
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		13/07/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		10/07/2012	36
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		16/07/2012	36
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		24/07/2012	36
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		12/06/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		27/01/2012	36
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		18/01/2012	36
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		13/02/2012	103,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		06/02/2012	160,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		27/08/2012	563,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		28/09/2012	42
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		12/09/2012	256,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		17/09/2012	88,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		31/08/2012	57
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		19/09/2012	86,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		19/09/2012	425,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		14/09/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		27/09/2012	36
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		04/10/2012	87
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		08/10/2012	503,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		12/11/2012	760,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		31/10/2012	181,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		27/11/2012	103,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		28/11/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		31/12/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		17/12/2012	205,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		03/12/2012	88,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		04/12/2012	96
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		18/12/2012	3503,76
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		04/12/2012	629,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		28/03/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		28/03/2012	219
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		26/03/2012	211,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		27/02/2012	57
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		24/02/2012	103,81
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		12/03/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		23/02/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		26/01/2012	36
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		22/02/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		03/04/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		11/04/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		04/04/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		28/03/2012	36
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		28/03/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		28/03/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		30/03/2012	51
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI		18/01/2012	88,81

Si riporta nella superiore tabella soltanto il valore complessivo del debito verso fornitori (nelle sue due varianti, per fatture ricevute e per fatture da ricevere), senza effettuare la ripartizione a seconda che si sia o meno in presenza di fornitori-professionisti - nel sistema contabile tutti i fornitori di questa azienda sono riempiati in un unico mastro a prescindere ed indipendentemente dal

atesso che:

	2012	2011	VARIAZIONI
Debiti verso fornitori	106.684	155.081	-48.397
Debiti verso professionisti			0
Debiti per fatture da ricevere	6.931	8.979	-2.048
Debiti per fatt. da ricevere da prof.			
totale	113.615	164.060	-50.445

Sono debiti per forniture e prestazioni non ancora pagate. La consistenza debitoria di fine esercizio è stata iscritta al valore nominale. Questa voce comprende anche i debiti per fatture da ricevere.

D.6) Debiti verso fornitori

30	18/01/2012	14	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
300	30/04/2012	300	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
364,81	28/05/2012	396	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
125,81	30/04/2012	325	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
431,81	13/06/2012	434	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
51	01/06/2012	122	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
51	30/04/2012	276	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
225,81	08/05/2012	293	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
51	26/03/2012	215	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
51	22/03/2012	196	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
51	13/03/2012	32	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
51	29/02/2012	ago-12	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
51	29/02/2012	16/2012	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
51	29/02/2012	26	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
61	23/05/2012	381	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
51	29/06/2012	491	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
57	30/05/2012	421	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
113,81	20/06/2012	453	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DITRAPANI	
4691,54	19/12/2011	ago-11	FONDAZIONE " ISTITUTO SAN RAFFAELE - G.GIGLIO DI C	4.691,54

Il valore evidenzia l'esposizione dell'azienda nei confronti dell'Istituto Cassiere al 31/12/2012.

		34.549	15.874	18.675
		34.549	15.874	18.675
	2011	2012	2011	2012
VARIAZIONI				

anticipazioni di cassa.

In questa voce è esposto il debito esistente a fine esercizio verso l'Istituto Cassiere per

D.7 Debiti verso Istituto Cassiere

			164.060.204,00	106.690.936,00	-57.369.268,00	84.501.627,21
	2012			95.260.049	95.260.049,00	75.766.681,00
	2011		120.303.615,00	3.974.228	-116.329.387,00	3.007.086,00
	2010		35.603.784,00	2.954.107	-32.649.677,00	1.000.421,00
	2009		3.545.502,00	3.184.697	-360.805,00	3.160.483,00
	2008		3.060.029,00	1.302.586	-1.757.443,00	1.302.586,00
	2007		159.896,00	15.269	-144.627,00	15.269,21
	2006		142.225,00		-142.225,00	0
	2005		156.258,00		-156.258,00	0
	2004		251.535,00		-251.535,00	249.101,00
	2003		235.566,00		-235.566,00	0
	2002		245.520,00		-245.520,00	0
	2001		124.525,00		-124.525,00	0
	2000		221.225,00		-221.225,00	0
	1997		10.524,00		-10.524,00	0
	ANNO PARTITA		IMPOR TO	IMPOR TO		IMPOR TO
			2011	2012	Δ	al 15/05/2013

formazione:

Si rappresenta il dettaglio delle partite debitorie per anno di del governo di questa azienda.

- non si ritiene che una simile ripartizione sia di qualche utilità e rivesta una qualche efficacia segnalatica ai fini della gestione e

"intangible";

fatto che l'oggetto della fornitura sia costituito da un bene materiale, o da un servizio, o, più in generale, da una prestazione

D.10 Altri debiti

Questa voce a carattere residuale è utilizzata per l'esposizione di tutti i debiti che non hanno trovato collocazione nelle voci precedenti.

Il valore totale evidenziato nella superiore tabella è stato interamente pagato nell'esercizio 2012.

	2012	2011	VARIAZIONI
Debiti verso INPS	36	44	-8
Debiti verso INPDAP-CPS-INADDEL	7.283	7.473	-190
Debiti verso INPDAP per riscatti			
Debiti verso INPDAP per sovvenzioni agevolate			
Debiti verso INPDAP-ENPDEP			
debito verso fondo credito			
Debiti verso enti previdenziali diversi			
Debiti verso INAIL	52	51	1
Debiti verso Onaosi			
totale	7.371	7.569	-198

In questa voce sono indicati i debiti verso gli enti previdenziali.

D.9 Debiti verso Istituti di previdenza

Il valore totale evidenziato nella superiore tabella si presume interamente pagabile entro l'esercizio 2013.

	2012	2011	VARIAZIONI
Iva vendite	28	33	-4
Iva a esigibilità differita			0
ritenute irpef per lav.dip.+trap	5.083	5.337	-254
ritenute irpef per lav.aut.	23	32	-9
erario c/iras	11	13	-2
erario c/irap	1.625	2.045	-420
debiti per altre imposte e tasse	16	28	-11
totale	6.787	7.487	-700

In questa voce sono indicati i debiti tributari certi verso l'Erario.

D.8 Debiti tributari

Trattasi specificamente di posizioni debitorie dell'azienda riconducibili ai rapporti di lavoro intrattenuti con i dipendenti, nonché posizioni debitorie residuali a fine esercizio verso organi aziendali e verso terzi.

	2012	2011	VARIAZIONI
Debiti verso personale dipendente	14.806	15.850	-1.044
Debiti verso personale dipendente CRT			0
Debiti verso pers. dirigente per rinnovo contr.			0
Debiti v/dipend. Area medica			0
Debiti v/dipend. Area dirig. San.			0
Debiti v/dipend. Area comp. Sanità			0
Debiti v/dipend. Area dirig. Profess.			0
Debiti v/dipend. Area dirig. Tecnica			0
Debiti v/dipend. Area comp. Tecnico			0
Debiti v/dipend. Area dirig. Amm.va			0
Debiti v/dipend. Area comp. Amm.va			0
Debiti v/dipend. Area comp. Direzione			0
Debiti v/collegio sindacale			0
Debiti v/atri organi aziendali	0	0	0
Debiti per quote capitale sociale da versare	0	0	0
Debiti v/organizz. Sindacali			0
Debiti v/terzi per cessioni stipendio	443	230	213
Debiti v/terzi per riscatto contrib.			0
Debiti v/terzi	0	0	0
Debiti per depositi cauzionali	27.00	26	1
Debiti per altre trattenute dipendenti			0
altri debiti	149	653	-505
debiti v/form. Padigl. e attrezz. san. Ism ett			0
debiti v/personale per somme non risc.			0
debiti v/assicurazioni			0
totale	15.425	16.759	-1.334

Di seguito si rappresenta lo sviluppo dei fondi relativi alle competenze per il personale dipendente

SVILUPPO MOVIMENTAZIONE FONDI PERSONALE DIPENDENTE		2012	2011
debiti verso personale dipendente per partite stipendiali pregresse		534.691,38	526.216,38
Debiti per retribuzioni fondi Dirigenza Medica		6.804.933,40	8.055.804,75
Debiti per retribuzione fondi dirigenza medica 2008		562.139,41	2.542.399,07
Debiti per retribuzione fondi dirigenza medica 2009		0,00	158.561,78
Debiti per retribuzione fondi dirigenza medica 2010		0,00	243.626,39
debiti per retribuzione fondi Dirigenza Medica 2011		529.935,71	5.111.217,51
debiti per retribuzione fondi Dirigenza Medica 2012		5.712.858,28	0,00
Debiti retribuzioni fondi Dirigenza Sanitaria non medica		818.539,64	1.084.607,25
Debiti per retribuzione fondi dirigenza non medica 2008		76.240,73	161.281,05
Debiti per retribuzione fondi dirigenza non medica 2009		379.917,21	569.414,07

E.2) RISCOINTI PASSIVI

RATEI E RISCOINTI

Debiti per retribuzione fondi dirigenza non medica 2010	0,00	3.543,05
Debiti pre retribuzione fondi Dirigenza Sanitaria non Medica 2011	51.147,72	350.369,08
Debiti pre retribuzione fondi Dirigenza Sanitaria non Medica 2012	311.233,98	0,00
Debiti per retribuzioni fondi Dirigenza P.T.A.	521.768,20	532.721,78
Debiti per retribuzione fondi dirigenza Professionale 2008	12.482,93	29.873,12
Debiti per retribuzione fondi dirigenza Tecnica 2008	45.009,06	48.277,68
Debiti per retribuzione fondi dirigenza amministrativa 2008	109.305,28	142.814,67
Debiti per retribuzione fondi dirigenza Professionale 2009	1.381,38	1.381,38
Debiti per retribuzione fondi dirigenza Tecnica 2009	539,72	479,81
Debiti per retribuzione fondi dirigenza amministrativa 2009	3.088,73	3.088,73
Debiti per retribuzione fondi dirigenza Professionale 2010	271,84	5.880,36
Debiti per retribuzione fondi dirigenza Tecnica 2010	1.286,87	1.382,54
Debiti per retribuzione fondi dirigenza amministrativa 2010	3.703,97	3.703,97
Debiti pre retribuzione fondi Dirigenza Professionale 2011	0,00	71.001,49
Debiti per retribuzione fondi Dirigenza Tecnica 2011	0,00	11.833,59
Debiti per retribuzione fondi Dirigenza Amministrativa 2011	76.825,42	213.004,44
Debiti pre retribuzione fondi Dirigenza Professionale 2012	64.289,52	0,00
Debiti per retribuzione fondi Dirigenza Tecnica 2012	10.714,93	0,00
Debiti per retribuzione fondi Dirigenza Amministrativa 2012	192.868,55	0,00
Debiti per retribuzioni fondi Comparto S.P.T.A.	5.507.791,41	5.211.854,16
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto sanitario 2008	12.625,94	14.179,71
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto professionale 2008	0,00	318,11
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto tecnico 2008	68.456,25	1.376,77
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto amministrativo 2008	0,00	0,00
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto sanitario 2009	145.987,08	144.476,17
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto professionale 2009	0,00	885,19
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto tecnico 2009	0,00	0,00
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto amministrativo 2009	8.729,91	55.721,48
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto sanitario 2010	0,00	54.815,39
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto professionale 2010	0,00	981,31
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto tecnico 2010	0,00	143.512,65
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto amministrativo 2010	25.168,33	27.552,90
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto sanitario 2011	492.474,65	4.465.322,65
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto professionale 2011	0,00	1.179,65
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto tecnico 2011	0,00	2,00
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto amministrativo 2011	41.857,03	301.530,18
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto sanitario 2012	3.936.996,82	0,00
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto professionale 2012	2.605,84	0,00
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto tecnico 2012	395.088,56	0,00
Debiti per retribuzione fondi personale Comparto amministrativo 2012	377.801,00	0,00
TOTALE	14.187.724,03	15.411.204,32

Apertura	RISCONTO PASSIVO al 01/01/2012	RICAVO 01/01/2012	COSTO 31/12/2012	RICAVO 31/12/2012	RISCONTO PASSIVO 31/12/2012
LATTE D'ASINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T 15/11	2.428,28	2.428,28	0,00	0,00	0,00
SCREENING METABOLICO	395.703,37	395.703,37	166.831,89	166.831,89	0,00
EVENTO NASCITE	120.796,57	120.796,57	0,00	0,00	0,00
PROFILI MOLECOLAR 1	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
PROFILI MOLECOLAR 2	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
PERCORSI TERAP NERFOLOGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DISAGIO PAZIENTE ALLERGLOGICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTTIMIZZAZIONE SPESA FARMACEUT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOLECULAR CONTROL MECCANISM	472,57	472,57	472,57	472,57	0,00
T 11/15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T 13/03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T 13/02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T 13/2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FATTORI DISCRIMINANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROSPETTIVE CURE ALTERNATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CURE PALLIATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T 9/19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

proposto.

Per il dettaglio dei risconti passivi relativi a progetti finalizzati si veda l'allegato 5 di seguito

Risconti passivi per fitti attivi	0	0	0	0
Risconti passivi per progetti finalizzati	775	775	1.522	-747
Altri risconti passivi	0	0	0	0
totale	775	775	1.522	-747

In questa voce sono stati iscritti i ricavi che, pur essendo di competenza dell'esercizio successivo, hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio, e si riferiscono a fitti attivi e ai finanziamenti per progetti finalizzati, non completamente utilizzati nell'esercizio in corso. Per garantire che il margine aziendale sia effettivamente commisurato all'utilizzo dei fattori produttivi, la quota a favore dell'azienda va necessariamente attribuita in proporzione all'avanzamento del progetto rispetto al contributo.

Per il dettaglio dei contratti di leasing le cui rate a scadere hanno concorso a formare l'importo evidenziato nel superiore prospetto si rinvia all'apposita tabella riportata in sede di commento della corrispondente voce dell'attivo "D) Conti d'ordine".

Oltre alle fattispecie previste dal bilancio ministeriale, nei conti d'ordine vanno pure evidenziati i beni di terzi presenti in azienda, il cui valore complessivo, pari a 1535 migliaia di euro, è stato appostato in corrispondenza della terza sotto-voce (altri conti d'ordine) in cui si articola la voce di bilancio in esame; si rinvia, per un commento di tale sotto-voce, alle considerazioni sviluppate al termine della presente nota integrativa (dopo che sarà stato concluso l'esame delle voci di conto economico), conformemente a quanto stabilito dalla circolare regionale n.7 del 04.04.2005.

Canoni leasing a scadere			
Depositi cauzionali ricevuti			
Altri conti d'ordine	1.535	1.535	0
Totale	1.535	1.939	-404
	2012	2011	VARIAZIONI