
Nota integrativa



Bilancio di Esercizio 2019

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

Il D.Lgs. n. 118/2011, al Titolo II ha enunciato i “Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario”, specificando che tali disposizioni costituiscono principi fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'articolo 117, comma 3, della Costituzione e sono finalizzate alla tutela dell'unità economica della Repubblica Italiana, ai sensi dell'articolo 120, secondo comma, della Costituzione, al fine di garantire che gli enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Nazionale concorrano al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica sulla base di principi di armonizzazione dei sistemi contabili e dei bilanci. Le nuove norme sono dirette a disciplinare le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci da parte degli enti del Servizio nazionale, nonché a dettare i principi contabili cui devono attenersi gli stessi per l'attuazione delle disposizioni ivi contenute.

Tale Decreto, al fine di soddisfare il principio generale di chiarezza e di rappresentazione veritiera e corretta, nonché di garantire l'omogeneità, la confrontabilità ed il consolidamento dei bilanci dei servizi sanitari regionali, ha individuato le modalità di esposizione, da parte degli enti del settore sanitario, e i principi di valutazione specifici.

Il bilancio di esercizio illustra la situazione economica del 2019 e la situazione patrimoniale e finanziaria al 31/12/2019.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da dispo-

sizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

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

Il bilancio di esercizio è stato predisposto, come nell'esercizio precedente, secondo lo schema previsto dal Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario nazionale." pubblicato sulla G.U. Serie Generale, n. 88 del 15 aprile 2013 ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011.

La situazione economica del 2019 rispetta il principio della pertinenza dei fattori produttivi all'esercizio di competenza, al quale hanno ceduto il loro contributo economico.

Il conto economico e lo stato patrimoniale sono stati desunti dalle scritture contabili informatizzate, tenute con il metodo della partita doppia.

Lo schema di bilancio segue il medesimo criterio di classificazione del bilancio civilistico delle aziende di diritto privato che prevede la redazione dello stato patrimoniale attivo, passivo e del conto economico:

- stato patrimoniale attivo secondo il criterio della liquidità crescente;
- stato patrimoniale passivo mediante il criterio della determinatezza delle poste e dell'esigibilità;
- conto economico in forma scalare con la distinzione:
 - del risultato della gestione caratteristica;
 - della gestione finanziaria;
 - delle rettifiche di valore delle attività finanziarie;
 - della gestione straordinaria;
 - della gestione fiscale;
 - del risultato di esercizio.

In calce allo stato patrimoniale sono rappresentati i conti d'ordine (ove presenti).

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

GEN02 – NO	non si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio; ai sensi dell'articolo 2423-bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali; la nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.
GEN02 – SI	

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

GEN03 – NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
GEN03 – SI	

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
GEN04 – SI	

Criteri generali di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

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

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di leg-

ge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi sono stati rilevati contabilmente e attribuito all'esercizio, al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

2. Criteri specifici di valutazione

Si enucleano di seguito i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio:

STATO PATRIMONIALE

I. Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono valorizzate al costo storico comprensivo dei costi direttamente imputabili al bene e degli oneri accessori, ivi compreso il valore dell'IVA che rappresenta per l'Azienda un costo fiscalmente indetraibile.

Le immobilizzazioni al 31/12/2019 concordano con le scritture inventariali della procedura informatica.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali è stato effettuato per quote costanti, secondo le aliquote indicate nella tabella di cui all'allegato n. 3 del D.Lgs. n. 118/2011 (Art. 29, comma 1, lettera b).

Gli ammortamenti sono rilevati direttamente dalla procedura informatica, la cui quota viene rilevata per singolo cespite ammortizzabile. I cespiti di valore inferiore ad euro 516,46 sono stati ammortizzati nello stesso anno di acquisizione. I dati dei cespiti ammortizzabili provengono dalle scritture inventariali.

Le scritture inventariali sono comprensive degli interventi di manutenzione straordinaria sugli immobili di terzi (migliorie su beni di terzi) con il collaudo e la messa in uso dei locali.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni acquistate con finanziamenti per investimenti, contributi finalizzati, nonché quelle ricevute in donazione sono stati oggetto della cosiddetta “sterilizzazione” determinando, contemporaneamente, l’iscrizione dell’importo tra i costi capitalizzati e la riduzione della voce di patrimonio netto “finanziamento per investimento”. Analogo trattamento è stato riservato – a decorrere dal 2012 – anche alle immobilizzazioni acquistate con il contributo ordinario del FSR.

La cosiddetta “sterilizzazione” viene eseguita al fine di non far gravare sul risultato di esercizio gli ammortamenti eseguiti sui beni durevoli acquisiti con la concessione di finanziamenti o donati all’azienda. Inoltre analoga procedura viene implementata per le immobilizzazioni finanziate dall’A.O.U con proprie risorse di cui alla voce “Rettifica “contributi in c/esercizio per investimenti”.

I criteri di ammortamento (residua possibilità, coefficienti applicati) non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi, così come le aliquote di ammortamento che corrispondono, anche nel 2019, a quelle fissate dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.

IMMATERIALI	MATERIALI	FINANZIARIE
<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l’IVA in quanto non detraibile.</p> <p>Sono espese in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p>	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l’IVA, in quanto non detraibile. Sono espese in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione</p>	<p>I crediti ricompresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti al valore nominale</p>

Il costo delle immobilizzazioni materiali, ai sensi del comma 2 dell’art. 2426 del codice civile, è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione:

a) Terreni: non risultano nella disponibilità;

b) Fabbricati: Non risultano nella disponibilità dell'AOU, in quanto i fabbricati dell'intero Complesso Ospedaliero sono di proprietà dell'Università degli Studi di Napoli Federico II e concessi in comodato d'uso gratuito ai fini dello svolgimento dell'attività istituzionale.

Il valore dei fabbricati indisponibili è rappresentato dal costo storico relativo all'acquisto di una struttura prefabbricata destinata allo svolgimento di particolari attività di laboratorio.

c) Beni mobili: sono individuati sulla base di un "inventario fisico" tenuto con modalità informatiche. Sono valutati al costo di acquisizione per categorie omogenee di beni. Le varie tipologie omogenee sono sottoposte ad ammortamento secondo i coefficienti previsti dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. che rispecchiano la residua possibilità di utilizzazione dei beni.

d) Immobilizzazioni in corso ed acconti: sono rilevate esclusivamente per alcune apparecchiature presenti fisicamente in Azienda al 31.12, ma per le quali l'utilizzo post collaudo è stato avviato solo nel corso dell'esercizio 2020. La voce non viene sottoposta ad alcun ammortamento.

I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate.

Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore.

Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.

Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espese in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Sono iscritte tra le immobilizzazioni immateriali le "Migliore su beni di terzi" che ricomprende gli interventi di manutenzione straordinaria sui fabbricati dell'Università degli Studi di Napoli concessi in comodato d'uso gratuito. Trattasi per la maggior parte dei lavori di adeguamento sale operatorie finanziate ai sensi ex art.20 L. 63/88 e oggetto di "sterilizzazione".
-------------------------------------	---

II. Rimanenze di magazzino

Il costo delle rimanenze di beni fungibili è calcolato con il metodo della media ponderata (così come previsto dall'art. 29, comma 1, lettera a, del D. Lgs. n. 118/2011).

Le rimanenze iniziali e finali sono state determinate con lo stesso predetto criterio, al costo medio ponderato.

Le rimanenze finali del magazzino farmaceutico, economale e dei servizi diagnostici aziendali ed alcuni magazzini di reparto sono state calcolate al costo medio ponderato per movimento direttamente dal nuovo sistema contabile e riportate in contabilità economico-patrimoniale. Tale metodo di valutazione è previsto anche dal codice civile e dal Principio Contabile OIC 13.

III. Crediti

Sono esposti al loro presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valor nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità e quindi, in bilancio, i crediti sono indicati al netto del fondo svalutazione dei crediti e al netto di sconti, abbuoni, note di credito ed altre cause che ne diminuiscono tale valore.

La voce crediti accoglie l'ammontare delle fatture e ricevute da emettere ed al netto delle note di credito da emettere.

IV Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.

V. Ratei e risconti attivi e passivi

Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.

I ratei passivi sono relativi alla quota parte dei costi rilevati nel successivo esercizio, ma di competenza del precedente. I risconti attivi si riferiscono alla quota parte dei costi la cui rilevazione contabile è stata eseguita anticipatamente, ma di competenza del successivo esercizio.

I ratei attivi corrispondono ai ricavi contabilizzati nell'esercizio corrente ma relativi in quota parte al successivo esercizio. Essi sono determinati quindi secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

VI. Patrimonio netto

Il patrimonio netto è determinato al valore nominale secondo le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. e le disposizioni civilistiche in merito.

I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Secondo quanto indicato dalla casistica ministeriale in materia il contributo per ripiano perdita verrà stornato con la perdita di esercizio pregressa al momento dell'incasso del contributo stesso o della compensazione operata con provvedimento regionale. Anche i contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

L'ammortamento dei beni acquistati in sostituzione di beni acquisiti con contributi in conto capitale o conferiti che siano stati alienati o destinati alla vendita viene anch'esso sterilizzato.

Il Patrimonio netto è costituito:

- dal fondo di dotazione, valutato quale differenza tra attivo e passivo del primo stato patrimoniale ed integrato con le operazioni contabili di quadratura e sistemazione contabile dei cespiti ammortizzabili effettuate negli esercizi precedenti;
- dai finanziamenti per beni di prima dotazione, valutati per l'ammontare del conferimento iniziale degli immobili aziendali;
- dai finanziamenti per investimenti, valutati per l'ammontare delle assegnazioni ricevute con provvedimento regionale formale al netto delle quote oggetto di "sterilizzazione". dalle riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimento per il valore dei beni ricevuti al netto delle quote oggetto di "sterilizzazione";
- dai contributi per ripiano perdite degli esercizi precedenti assegnati con atti regionali formali;
- alle perdite di esercizio portate a nuovo degli anni precedenti;
- dal risultato di esercizio del corrente anno accertato nel conto economico.

VII. Fondo rischi ed Oneri

Il fondo rischi accoglie gli accantonamenti connessi a passività potenziali ritenute probabili e relative ai contenziosi, in corso alla data di redazione del bilancio con fornitori, personale dipendente, assistiti e terzi. Il fondo oneri accoglie per lo più gli stanziamenti effettuati a fronte di passività certe, il cui ammontare, o la cui data di sopravvenienza, sono indeterminati alla data di redazione del bilancio.

Le perdite connesse a passività potenziali sono rilevate in bilancio tra i fondi rischi quando sussistono le seguenti condizioni:

- la disponibilità, al momento della redazione del bilancio, di informazioni che facciano ritenere probabile il verificarsi degli eventi comportanti il sorgere di una passività o la diminuzione di un'attività;
- la possibilità di stimare l'entità dell'onere con sufficiente ragionevolezza.

I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs.118/2011 e s.m.i, nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Il fondo rischi ed oneri accoglie inoltre i fondi per quote inutilizzate di contributi, costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29, comma 1,lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

VIII. Premio operosità Medici SUMAI

È determinato secondo le norme e le disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.

IX. Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

X. Conti d'ordine

Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

Il presente bilancio non comprende conti di siffatta natura.

I costi ed i ricavi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

Per competenza è intesa l'effettiva acquisizione del bene, che si manifesta con il passaggio della proprietà tramite la ricezione del bene o l'erogazione del servizio.

I. Valore della produzione

Il valore della produzione raccoglie tutte le componenti positive di reddito della gestione caratteristica, nonché alcune specifiche voci previste dai nuovi principi contabili specifici per il settore sanitario.

Le principali voci componenti il valore della produzione sono:

- contributi in c/esercizio: espongono l'ammontare dei contributi regionali per destinazione indistinta e vincolata, assegnati all'Azienda con formale provvedimento, ed i contributi provenienti da altri soggetti pubblici e privati;
- rettifica contributi in c/esercizio: comprende le rettifiche, ai sensi dell'art. 29, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 118/2011, da apportare ai contributi in conto esercizio, derivanti dal riparto delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale, qualora tali contributi siano utilizzati per finanziare gli investimenti; la voce rettifica è di segno opposto rispetto alle altre voci del valore della produzione;
- utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti: l'art. 29, comma 1, lett. e) del D.Lgs.118/2011 stabilisce che "le quote di contributi di parte corrente finanziati con somme relative al fabbisogno sanitario regionale standard, vincolate ai sensi della normativa nazionale vigente e non utilizzate nel corso dell'esercizio, sono accantonate nel medesimo esercizio in apposito fondo spese per essere rese disponibili negli esercizi successivi di effettivo utilizzo"; nell'esercizio di effettivo utilizzo, al fine di garantire la corretta rilevazione della natura del costo, si rileverà:
 - il costo e, in contropartita, il correlato debito;
 - la riduzione del fondo e, in contropartita, un componente positivo del risultato di esercizio a titolo di "Utilizzo fondi"; tale trattamento contabile non si applica agli altri fondi rischi e oneri;

- ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria: concernono i ricavi relativi a prestazioni sanitarie e sociosanitarie effettuate nei confronti di soggetti pubblici e privati. In particolare riguardano le prestazioni di ricovero, di specialistica ambulatoriale, le prestazioni cosiddette di file F in compensazione, le prestazioni di trasporto ambulanze ed elisoccorso regionali ed extraregionali. Sono inclusi i ricavi derivanti dalle attività libero professionali relative agli interventi chirurgici, alle prestazioni ambulatoriali e diagnostiche in azienda o autorizzate c/o studi professionali (cosiddetta intramoenia allargata) ed alle attività di consulenza e consulti presso altre aziende pubbliche e private;
- concorsi, rimborsi e recuperi: riguardano prevalentemente i rimborsi assicurativi INAIL, i recuperi dal personale dipendente della quota dei ticket mensa, i rimborsi relativi al personale aziendale comandato presso altre strutture pubbliche;
- compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie: si riferisce alle entrate derivanti dai ticket pagati dall'utenza per le prestazioni ambulatoriali, diagnostiche e specialistiche;
- quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio: comprende la "sterilizzazione" della quota dei finanziamenti per investimenti, della quota di immobilizzazioni acquisite con contributi vincolati e del fondo donazioni e lasciti vincolati ad investimento, resasi necessaria per compensare l'iscrizione degli ammortamenti d'esercizio;
- altri ricavi e proventi: si riferiscono ai proventi per prestazioni non sanitarie, ai proventi relativi ai fitti attivi e ad altri proventi di natura non sanitaria.

Costi della Produzione

Il costo della produzione raccoglie le componenti negative della gestione caratteristica. Le componenti sono valutate al costo di acquisizione comprensivo dell'importo dell'Iva e degli oneri accessori.

Le principali voci componenti i costi della produzione sono:

- acquisti di beni: i costi sono relativi all'acquisizione in maniera prevalente di beni sanitari e degli altri beni necessari per l'espletamento delle attività istituzionali ivi inclusi l'acquisto di materiali per manutenzioni;

- acquisti di servizi: essi sono relativi all'acquisizione di prestazioni sanitarie, sociosanitarie e non sanitarie sia eseguite da enti pubblici che da privati; di particolare rilievo sono le spese per gli acquisti di servizi non sanitari, ed in particolare, di servizi economici appaltati quali, a titolo esemplificativo, lavanderia, mensa, pulizia, assistenza informatica, vigilanza, smaltimento e sterilizzazione rifiuti speciali, prenotazioni e servizio cassa, archivio cartelle cliniche;
- manutenzioni e riparazioni: i costi sono relativi alle manutenzioni e riparazioni ordinarie sia come servizio di manutenzione sia come appalti di manutenzione;
- godimento di beni di terzi: è relativo ai canoni di noleggio per acquisizioni di attrezzature sanitarie e non;
- costi del personale: i costi sono relativi alle competenze fisse ed accessorie del personale dei ruoli sanitario, tecnico, professionale ed amministrativo; sono inclusi gli oneri sociali a carico dell'Azienda ed esclusi i costi per l'IRAP; tali costi sono relativi al personale a tempo indeterminato (tempo pieno o definito), part time, in aspettativa anche senza assegni o con assegni ridotti, ed a tempo determinato con contratto di tipo privatistico; essi sono imputati per competenza economica, indipendentemente dal momento di pagamento;
- oneri diversi di gestione: tali oneri sono riferiti alle spese generali ed amministrative che comprendono i costi per il funzionamento degli organi istituzionali, le spese legali, le altre spese di carattere generale, nonché i tributi comunali di competenza dell'esercizio;
- ammortamenti, svalutazione dei crediti, variazioni delle rimanenze, accantonamenti tipici dell'esercizio: sono relativi agli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali dell'esercizio, alla svalutazione dei crediti, alle variazioni delle rimanenze risultanti dalla differenza tra rimanenze iniziali e finali, agli accantonamenti tipici dell'esercizio, che comprendono gli accantonamenti per rischi e per interessi moratori; la voce contiene, inoltre, gli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati derivanti dal riparto delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario, dei contributi extrafondo vincolati erogati da soggetti pubblici (Regione, Stato, ecc.), dei contributi per ricerca erogati da soggetti pubblici e dei contributi vincolati erogati da privati.

III. Proventi ed oneri finanziari

- I proventi e gli oneri finanziari accolgono prevalentemente gli interessi passivi sulle anticipazioni di cassa concesse dal tesoriere, gli interessi moratori dei fornitori aziendali, e gli interessi attivi su disponibilità bancarie.

IV. Proventi ed oneri Straordinari

- Tale voce è relativa all'accertata insussistenza di crediti e debiti iscritti negli anni precedenti ed alla rilevazione di costi e ricavi relativi agli esercizi precedenti al 2019 e non rilevati a suo tempo nella contabilità generale.

V. Imposte e tasse

- Comprende l'IRAP, "Imposta Regionale sulle Attività Produttive", e l'IRES, "Imposta sui Redditi delle Società", di competenza dell'esercizio.
- Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.

3. Dati relativi al personale

Il personale in servizio presso l'AOU dipendente dell'Università Federico II, ha raggiunto la quota pari ad oltre il 70% del totale del personale in servizio. Si precisa che le relative spese sono esposte – come da normativa vigente nelle voci del CE consulenze, collaborazioni sia sanitarie che non sanitarie di cui alle voci BA1420 (sanitario) BA1810 (non sanitario). Anche nell'esercizio 2019 è proseguita l'attività di stabilizzazione ed assunzione, su autorizzazione regionale, del personale sulla base del piano triennale dei fabbisogni, tenuto conto del tetto di spesa previsto per l'Azienda, ai sensi del DCA 67/2016.

Pertanto le tabelle che seguono sono relative alle unità di personale dipendente da questa AOU, in cui è incluso anche il riepilogo di tutto il contingente universitario in servizio presso la AOU al 31.12.2019:

PERSONALE UNIVERSITARIO				
TIPOLOGIA DI PERSONALE	Personale al 31/12/2018	di cui al Personale a tempo parziale al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	di cui al Personale a tempo parziale al 31/12/2019
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	471	2	445	4
Comparto	349	4	293	3
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza	2		2	
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza	1			
Comparto	60	1	56	
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza	6		5	
Comparto	124	5	108	5

PERSONALE.AOU

TIPOLOGIA DI PERSONALE	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2018	di cui Persona Part-Time al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	di cui Persona Part-Time al 31/12/2019	NUMERO MENSILITA'	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese Accessorie
RUOLO SANITARIO							
.Dirigenza							
.Medico-veterinaria	84		121	1			
.Sanitaria	8		24				
Comparto							
.Categoria Ds	2		1				
.Categoria D	268		384				
.Categoria C	3		1				
.Categoria Bs	50						
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza			2				
Livello dirigenziale							
Comparto							
.Categoria Ds							
.Categoria D							
.Categoria C							
.Categoria Bs							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
.Categoria Ds							
.Categoria D							
.Categoria C							
.Categoria Bs	2		3				
.Categoria B			40				
.Categoria A			7				
	1		2				
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza			2				
Livello dirigenziale							
Comparto							
.Categoria Ds							
.Categoria D			3				
.Categoria C	1		13	1			
.Categoria Bs	1		2				
.Categoria B							
.Categoria A							

PERSONALE COMANDATO

TIPOLOGIA DI PERSONALE	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2018 sd altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 sd altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
.Dirigenza				
.Medico-veterinaria				2
.Sanitaria			1	
Comparto				
.Categoria Ds				
.Categoria D		32	1	25
.Categoria C				2
.Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza		1		
Livello dirigenziale				
Comparto				
.Categoria Ds				
.Categoria D				
.Categoria C				
.Categoria Bs				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
.Categoria Ds				
.Categoria D				
.Categoria C		1		1
.Categoria Bs				
.Categoria B				
.Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				1
Livello dirigenziale				
Comparto				
.Categoria Ds				
.Categoria D				1
.Categoria C				
.Categoria Bs				
.Categoria B				
.Categoria A				

Il personale in servizio al 31/12/2019 è pari a 1662 unità comprensivo del personale a tempo determinato.

4. INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

1. Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni accolgono quegli elementi del patrimonio che sono destinati ad essere durevolmente utilizzati (art. 2424 bis del Codice Civile). Sono composte dalle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Di seguito si riportano tabelle riepilogative dalle quali è possibile evincere le variazioni intervenute nel saldo della voce di bilancio in oggetto, dell'esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018, corredate da eventuali commenti.

I. Immobilizzazioni immateriali

Si evidenzia che si è provveduto alla rideterminazione dei fondi ammortamento per tutti i beni iscritti nel registro cespiti (giusto D. Lvo 118/2011) ivi compresi quelli soggetti a "sterilizzazione". L'importo dei beni soggetti a sterilizzazione è stato iscritto tra i relativi ricavi del conto economico, e con contestuale storno dai relativi conti dello stato patrimoniale:

Immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI										Valore Netto Contabile	
		Decrementi	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento			0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione			0									0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo			0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione			0									0
AAA070	Dritti di brevetto e diritti di utilizzazione		38.393	0								0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione			0									0
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti												
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali			0									0
	di cui soggette a sterilizzazione			0									0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti		171.335	7.225							0	6.414	811
	di cui soggette a sterilizzazione			0									0
AAA160	Migliorie su beni di terzi		101.095.517	4.198.699			1.750.669				0	1.656.340	4.293.028
	di cui soggette a sterilizzazione	0	35.702.703	2.017.471			1.750.669					0	3.768.140
AAA180	Pubblicità			0									0
	di cui soggette a sterilizzazione			0									0
	TOTALE IMM	0	101.305.245	4.205.924	0	0	1.750.669	0	0	0	1.662.754		4.293.838
	oggette a sterilizzazione	0	35.702.703	2.017.471	0	0	1.750.669	0	0	0	0	0	4.293.838

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Tab.2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento:

Non vi sono movimentazioni

Tab.3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo:

Non vi sono movimentazioni

Tab.4 – Dettaglio costi di pubblicità:

Non vi sono movimentazioni

A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno: Si riporta un importo completamente ammortizzato

A.I.5) Migliorie su beni di terzi. Le movimentazioni sul conto sono state dovute a lavori effettuati all'edificio 5 reparto di chirurgia e all'edificio 17 per il reparto di neurologia per un valore complessivo di euro 1.750.668,72, relativi ad adeguamenti previsti nell'ambito di una programmazione di interventi

Altre immobilizzazioni immateriali come di seguito riportate (voce A.I.5)

Codice mod SP	immobilizzazioni immateriali	Costo storico	Esercizi precedenti		Movimenti dell'esercizio		Valore netto Contabile
			Fondo di ammortamento	Valore netto iniziale	Acquisizioni e costruzioni in economia	Ammortamenti	
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	38.393,00	38.393,00				
	di cui soggette a sterilizzazione						
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	178.560,00	171.335,00	7.225,00		6.414,00	811,00
	di cui soggette a sterilizzazione						-
AAA160	Migliorie su beni di terzi	105.294.216,00	101.095.517,00	4.198.699,00	1.750.669,00	1.656.340,00	4.293.028,00
	di cui soggette a sterilizzazione	37.720.174,00	35.702.703,00	2.017.471,00			2.017.471,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	105.511.169,00	101.305.245,00	4.205.924,00	1.750.669,00	1.662.754,00	4.293.839,00

II. Immobilizzazioni materiali

Tab.5– Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manufazioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto) ALLINE		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili					0									0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0,00
AAA300	Terreni indisponibili					0									0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0,00
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	81.584		32.834		48.950								8.158	40.791,56
	di cui soggetti a sterilizzazione	81.584		32.834		48.950								8.158	40.791,56
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili)			0		0									0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione			0		0									0,00
AAA380	Impianti e macchinari	516.104		515.577		527								73	453,90
	di cui soggetti a sterilizzazione	516.104		515.577		527								73	453,90
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	84.741.485	0	74.355.169		10.386.316		3.110.750						4.954.553	8.542.518,74
	di cui soggetti a sterilizzazione	84.741.485	0	74.355.169		10.386.316		3.110.750						4.954.553	8.542.518,74
AAA440	Mobili e arredi	6.769.694	0	6.171.429		598.265		361.815						145.704	814.375,88
	di cui soggetti a sterilizzazione	6.769.694	0	6.171.429		598.265		361.815						145.704	814.375,88
AAA470	Automezzi	983.826	0	883.010		100.816								71.519	29.097,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	983.826	0	883.010		100.816								71.519	29.097,00
AAA500	Oggetti d'arte			0		0									0,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	3.566.276		3.237.267		329.009		282.742	0	0,00				152.842,00	439.109,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	3.566.276	0	3.237.267		329.009		282.742						152.842,00	176.367,00
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accorti			0		0		116.801							116.801,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	96.658.766	0	85.195.086		11.483.883	0	3.851.914	0	0,00			5.332.850		9.982.947
	di cui soggette a sterilizzazione	96.658.766	0	85.195.086		11.483.883	0	3.851.914	0	0,00			5.332.850		9.982.947

La AOU Federico II non ha fabbricati strumentali indisponibili, ma ha classificato come Immobile non strumentale (disponibile) acquisito con fatture: n. 4/3 del 7/05/2015 Edil Nazionale Srl per Euro 40.260,00; n.2/2 del 7/5/2015 Edil Plinio di Maria Carmela Ferrara per Euro 20.703,40; n. 21 del 18/5/2015 Four Clima doc. coop.A per Euro 13.423,00 ; n.40001 del 10/6/2015 Loran Srl per Euro 7.198,00.

Nel corso del 2019 tra le voci delle Immobilizzazioni quelle più movimentate sono state acquisti per attrezzature sanitarie e scientifiche, mobili e arredi, altre immobilizzazioni materiali e immobilizzazioni in corso per un valore pari ad Euro 3.851.914,00, si rinvia al libro cespiti per il dettaglio, ma tra le attrezzature principali si denotano: l'angiografo vascolare, l'ecografo ultrasuoni, il sistema di imaging a fluorescenza tsqfest 1402, videoprocessore, videodemotoscopia digitale etc...

In bilancio risulta ammortizzata per la quasi totalità il costo sugli automezzi, avendo l'azienda optato da qualche anno al noleggio dei mezzi sanitari e non; la restante quota in bilancio è relativa agli ammortamenti degli automezzi utilizzati per il trasporto interno dei pazienti e/o visitatori.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
MACCHINE DI UFFICIO	438.611	409.415	29.196
MACCHINE ELETTRONICHE	2.755.742	2.414.455	341.287
ATTREZZATURE GENERICHE	631.396	565.711	65.685
ALTRI BENI MATERIALI	3.268	327	2.941
TOTALE	3.829.017	3.389.908	439.109

Tab.6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

Di seguito specificata:

CESPITE	Macchine d'ufficio	Macchine elettroniche	Attrezzature generiche	Altri beni	Totale
Costo storico	431.622,00	2.515.377,00	619.277,00		3.566.276,00
Ammortamenti esercizi	395.271,00	2.302.691,00	539.305,00		3.237.267,00
Saldo al 31/12/2018	36.351,00	212.686,00	79.972,00	-	329.009,00
Acquisizione	6.989,00	240.365,00	12.119,00	3.268,00	262.741,00
Svalutazioni costo					-
Rivalutazione					-
Migliorie					-
Svalutazione fondo					-
Ammortamenti	14.144,00	111.764,00	26.406,00	327,00	152.641,00
Valore del cespite al	29.196,00	341.287,00	65.685,00	2.941,00	439.109,00
Fondo di	409.415,00	2.414.455,00	565.711,00	327,00	3.389.908,00
Saldo al 31/12/2019	29.196,00	341.287,00	65.685,00	2.941,00	439.109,00

Tab.7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Le immobilizzazioni in corso ed acconti

Le immobilizzazioni in corso contabilizzati al 31/12/2019, sono relative ad attrezzature sanitarie il cui collaudo e verifiche di sicurezza non sono state completate entro il 31.12 ed ammontanti a euro 116.601,50.

Il Servizio di Ingegneria Clinica, nel corso degli ultimi anni ha delineato l'intero ciclo del processo di acquisizione delle immobilizzazioni fino alla dismissione dei cespiti ed attualmente operativi.

Per quanto concerne gli aspetti contabili relativi alla corretta quantizzazione e contabilizzazione degli ammortamenti si precisa che gli stessi sono calcolati in automatico dalla procedura di contabilità economico-patrimoniale integrata con il magazzino sulla base della natura dei cespiti e nel rispetto delle aliquote di ammortamento e con le procedure previste dal decreto Lgs.vo 23 giugno 2011 n. 118 e ss.mm.e ii.

Inoltre, si fa presente che con la deliberazione D.G. 710 del 2 agosto 2019, sono state approvate in relazione alla problematica in esame le procedure relative alle attività che in-

vestono l'acquisizione, la gestione e la dismissione delle immobilizzazioni – procedure IM1, IM2 e IM3

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	aliquota indicata nel Dlgs 118/2011	aliquota utilizzata dall'azienda
diritti brevetto /utilizzo opere dell'in- gegno	20%	20%
costi di impianto ed ampliamento	20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM 02 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	aliquota indicata nel Dlgs 118/2011	aliquota utilizzata dall'azienda
fabbricati ad uso istituzionale (manuten- zioni straordinaria capitalizzazione degli stessi, ed impianti e macchinari stabil- mente inseriti negli stessi	3%	3%
impianti e macchinari adibiti alle att. Isti- tuzionali	12,50%	12,50%
attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
mobili e arredi	12,50%	12,50%
automezzi	25%	25%
altri beni materiali	20%	20%

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

IMM03 – NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento non è stata analitica- mente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
IMM03 – SI	
IMM03 – MISTO	

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – NO	
IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
IMM04 – ALTRO	

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi	NO	

con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

III. Immobilizzazioni finanziarie

A seguito di Protocollo d'intesa – giusta D.G.R.C. n°778 del 05.12.2017 - tra l'AOU Federico II, la Regione Campania, l'Università degli Studi di Napoli "Federico II", la Società Regionale Sviluppo Campania s.p.a. e il CEINGE Biotecnologie Avanzate scarl, in data 29.03.2018 a mezzo atto Notaio Stefano Santangelo l'AOU Federico II ha acquistato le quote di partecipazione sociale del CEINGE Biotecnologie Avanzate scarl alienate dalla Società Regionale Sviluppo Campania s.p.a. per l'importo complessivo di € 2.169.850,80

La valutazione della partecipazione al capitale della Società CEINGE Biotecnologie Avanzate scarl è stata effettuata all'atto dell'acquisto con il metodo del patrimonio netto, ai sensi dell'art. cc. N°2426 c.1.p.4.

In applicazione dell'art.5 del Decreto Legislativo n.175/2016, la Società CEINGE trasmetteva tutta la necessaria documentazione relativa all'acquisizione delle quote. Con delibera n.132 del 5.2.2020 l'AOU provvedeva a dichiarare la sussistenza, alla data del 31.12.2018, rispetto alla deliberazione n.184 del 19.3.2018 delle ragioni di fatto e di diritto che giustificano la detenzione, da parte dell'AOU Federico II, del 60% delle quote di partecipazioni sociali del CEINGE Biotecnologie Avanzate s.c.ar.l.

Verificati i dati economico-patrimoniali, da consuntivo 2018, con la suddetta deliberazione n.132/2020 si è dichiarato che, alla data del 31.12.2018, detta partecipazione risulta essere soddisfacente sul piano della convenienza economica e della sostenibilità finanziaria, tenuto conto anche dei principi di efficienza, di efficacia e di economicità dell'azione amministrativa, così come previsto dalla normativa vigente.

Dall'esame di detto bilancio 2018 si rileva un notevole incremento del valore del patrimonio netto proseguito anche nel successivo esercizio come di seguito riportato:

Patrimonio netto al 31.12.2017	Patrimonio netto al 31.12.2018	Patrimonio netto al 31.12.2019
€ 3.667.079,00	€ 7.259.617,00	€ 8.150.761,00

Dalla suddetta documentazione si può pertanto evincere che l'acquisizione da parte dell'AOU Federico II del 60% del capitale sociale detenuto da Sviluppo Campania è avvenuta secondo il metodo del patrimonio netto ai sensi dell'art. 2426 comma 1 punto 4 del C.C., prendendo a riferimento il valore risultante dalla situazione economico patrimoniale del CEINGE al 27/12/20217.

Per completezza delle informazioni si precisa che l'Università degli Studi di Napoli, con la recente nota prot.n.12018 del 7.8.2020, ha comunicato di aver provveduto ad acquisire le quote di partecipazione del CEINGE, detenute dal Comune di Napoli e dalla Città Metropolitana .

La valutazione al 31.12 della partecipazione tiene conto del valore d'acquisto della stessa

Partecipazioni e altri titoli		Partecipazioni:			Altri titoli:			
		Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Titoli di Stato	Altre Obbligazioni	Titoli azionari quotati in Borsa	Titoli diversi
COSTO STORICO								
ESERCIZI PRECEDENTI	Acquisizioni e conferimenti	2.169.851						
	Rivalutazioni							
	Svalutazioni							
	Valore iniziale							
MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	Giroconti e Riclassificazioni							
	Svalutazioni							
	Acquisizioni e conferimenti							
	Cessioni (valore contabile)							
	Valore contabile al 31/12/2019	2.169.851						

Tab.7 – Dettaglio immobilizzazioni finanziarie

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese
Denominazione	CEINGE Biotecnologie Avanzate scarl		
Sede	Napoli - Via Gaetano Salvatore n° 486		
Forma giuridica	SCARL - Società Consortile a responsabilità limitata		
Capitale	3.500.000		
% capitale pubblico	100		
Patrimonio netto incluso riserve	7.259.617		
Risultato di esercizio	3.592.537		
% di possesso	60		
Valore attribuito a bilancio	2.169.851		
Criterio di valorizzazione (costo / PN)	Costo		

Tab.7bis – Dettaglio partecipazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
IF01 – SI	

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	

<p>IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?</p>	NO		
<p>IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?</p>	NO		

2. ATTIVO CIRCOLANTE

I Rimanenze

Nell'esercizio appena concluso le rimanenze hanno subito variazioni, per l'effetto dei nuovi acquisti e dei consumi che si riepilogano nelle tabelle seguenti:

Saldo al 1/1/2019	16.840.742
Saldo al 31/12/2019	18.542.195
Variazione -	1.701.452,64

Con particolare riferimento alle rimanenze di beni sanitari, si segnala l'avvenuta rilevazione delle scorte riferite ai reparti dell'Azienda.

Tab.8 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	VALORE FINALE	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	9.744.105		318.084	0	1.030.272	0	9.031.917	0
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	9.603.832		312.659		1.030.272		8.886.219	
	Medicinali senza AIC	140.273		5.414				145.687	
	Emoderivati di produzione regionale	0		11				11	0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0						0	0
ABA040	Dispositivi medici:	6.860.175		2.463.566	0	45.353	0	9.278.389	0
	Dispositivi medici	4.831.160		2.048.163		45.353		6.833.971	
	Dispositivi medici impiantabili attivi	77.613		176.493				254.106	0
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.951.402		238.909				2.190.311	0
ABA050	Prodotti dietetici	46.945		15.608				62.553	
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.395		1.904				3.299	
ABA070	Prodotti chimici	34.047				3.614		30.233	
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0		0		0		0	
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	58.512				26.455		32.057	
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0						0	
	RIMANENZE BENI SANITARI	16.745.179	0	2.799.162	0	1.105.894	0	18.438.449	0
ABA120	Prodotti alimentari			6.402				6.402	
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	19.194				697		18.497	
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0						0	
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	51.892		7.608		6.849		52.651	
ABA160	Materiale per la manutenzione	24.477		861				25.338	
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari			858				858	
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari							0	
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	95.563	0	15.729	0	7.546	0	103.747	

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

B.II) Crediti

Saldo al 31/12/2018	171.526.645,63
Saldo al 31/12/2019	112.784.070,39
Variazione	-58.742.575,24
Variazione	-34,25%

La situazione dei crediti aziendali, in migliaia di euro, è la seguente:

CREDITI	Al 31/12/2018	Al 31.12.2019	Variazione	Fondo svalutazione crediti	Crediti al 31/12/2019 al netto del fondo svalutazione
Stato/prefetture	0	3.100,74	3.100,74	0	3.100,74
Regione	151.142.657,34	92.402.191,96	-58.740.465,38	0	92.402.191,96
Comuni	0	0		0	
Aziende sanitarie	8.311.166,41	11.437.582,31	3.126.415,90		11.437.582,31
Enti regionali	0	0		0	0
Erario	0	1.700,00	1700,00	0	1700,00
Altri crediti	12.873.179,09	9.739.852,59	-3133.326,50		8.939.495,38
Totale crediti	171.327.002,84	113584427,60	-57.742.575,24	800.357,21	112.784.070,39

Tutti i crediti sono per la loro natura esigibili o da incassare presumibilmente entro l'esercizio ad eccezione dei crediti verso la Regione per finanziamenti per investimenti che potrebbero, stante la loro natura, essere incassati oltre l'esercizio.

B.II.1.) I crediti v/s prefettura corrispondono agli esami diagnostici, a cui sono sottoposti il personale delle prefetture, giusto apposite convenzioni di medicina del lavoro.

Con nota prot n.0299233 del 25/06/2020 la Direzione Generale per la Tutela della Salute ha comunicato i dati relativi alle poste riconosciute per mobilità sanitaria regionale ed interregionale. Con DGRC n 394 del 28/07/2020 è stato definito la ripartizione del FSR corrente per l'esercizio 2019

B.II.2) Crediti Vs. Regione	31/12/2019	31/12/2018	Variazione	Variazione %
Crediti verso Regione per quota FSR	38.762.872,86	88.217.498,77	-49.454.626,15	-56,06
Crediti verso Regione per mobilità attiva da A.S.L.-A.O.intraregionale	21.047.793,53	25.171.436,98	-4.123.643,45	-16,39
Crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti	17.887.060,15	20.840.116,24	-2.953.056,09	-14,18
Crediti verso Regione per ripiano perdite	0	2.041.908,00	-2.041.908,00	-100
Crediti verso Regione per spesa corrente - altro	14.041.448,37	14.871.697,35	-830.248,98	-5,59
Totale crediti a breve Vs. Regione Campania	91.739.174,11	151.142.656,34	-59.403.482,23	-39,31

Si riporta, inoltre, di seguito il dettaglio dei crediti verso la Regione per spesa corrente suddiviso per FSR indistinto, indistinto finalizzato e vincolato:

Crediti verso Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	31/12/2019	31/12/2018	Variazione	Variazione %
Crediti v/Regione per quota FSN a dest. indistinta	38.762.872,86	88.217.498,77	-49.454.626,15	-56,06
Crediti v/Regione per quota FSN a dest. vincolata	14.041.448,37	14.871.697,35	-830.248,98	-5,59
Totale Crediti verso Regione o Provincia autonoma per spesa corrente	52.804.321,23	103.089.196,12	-50284.876,14	-48,78

B.II.b.1) crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti per Euro 17.887.060,15: La quota residuale dei crediti al 31.12.2019 è rappresentata per Euro 2.720.000,00 residuo

fondi POR piano di efficientamento energetico e per Euro 15.167.060,00 quota residuale Lotti n.1 e 2 II fase lavori di messa a norma degli impianti elettrici ed ristrutturazione degli edifici del complesso ospedaliero finanziati con fondi extra articolo 20 Legge 67/88 ex DGRC n.4848 del 25.10.2002 e n.2332 del 4/7/2003

I crediti v/Regione per ripiano perdite: la DGRC n. 394 del 28/07/2020 Allegato n.2.1 ha definito l'esatta contabilizzazione dell'intera perdita pregressa.

B.II.4) I crediti verso le Aziende sanitarie del SSR sono prevalentemente relativi a consulenze rese dall'Azienda, cessioni di emocomponenti, rimborsi per personale comandato . La voce più significativa è rappresentata dai crediti verso l'AOU Vanvitelli e relativi alla convenzione attualmente in essere , che prevede l'erogazione di prestazioni assistenziali erogate alle strutture della citata AOU e allocate presso il complesso ospedaliero di Cappella Cangiani, nonché il ristoro forfettario, sempre regolamentato dalla convenzione in parola, dei costi comuni relativi alla gestione dei locali concessi in uso. L'anzianità di detti crediti è relativa agli anni 2018-2019 e sono stati oggetto di numerosi solleciti nel corrente esercizio

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL AVELLINO			
ASL BENEVENTO			1.526
ASL CASERTA			0
ASL NAPOLI 1 CENTRO			173.724
ASL NAPOLI 2 NORD			258.562
ASL NAPOLI 3 SUD			422.757
ASL SALERNO			3.991
AZIENDA O. DEI COLLI			237.058
IRCS FONDAZIONE PASCALE			1.139.160
AZIENDA O. S. GIOVANNI DI DIO			2.508
AZIENDA S.ANNA CASERTA			195.543
AZIENDA O. SANTOBONO P.			50.596
AZIENDA CARDARELLI			118.959
AZIENDA SAN PIO			1.406
AZIENDA O. VANVITELLI			5.510
TOTALE	0	0	8.494.637
			11.104.411

B.II.4) Crediti v/s aziende sanitarie pubbliche extra regione: La voce comprende crediti per prestazioni sanitarie rese a favore di ospedali extra regionali e tra cui i più rilevanti si segnalano: Ospedale San Carlo di Nancy di Roma e l'ospedale Galliera dei Genova

B.II.6) I crediti verso l'Erario sono relativi al credito IVA SPLIT residuo sulla liquidazione definitiva del mese di dicembre (nota credito anno 2019)

B.II.7) Crediti v/altri: La voce più consistente è rappresentata da crediti v/ clienti privati costituiti per la maggior parte da crediti per fatture relative a prestazioni ALPI per convenzioni di attività medico legali, e prestazioni sanitarie rese v/privati. Tali prestazioni sono state in parte regolarmente rimosse entro la fine dell'esercizio 2019, e le restanti, sottoposte ad uno sfasamento temporale, sono state contabilizzate sotto il profilo economico con

l'emissione del documento fiscale nel 2019 e sotto il profilo finanziario con l'emissione della relativa reversale di incasso nel successivo esercizio 2020.

Per completezza espositiva si evidenzia che la voce Crediti v/Clienti privati nel Bilancio 2019 ammonta ad € 2.710.715,88 costituita principalmente da:

a) Crediti v/clienti privati per € 2.425.094,05

Si evidenzia come il trend del totale dei Crediti v/clienti privati è in diminuzione al 2019 rispetto al 2018, in quanto in concomitanza dell'implementazione del nuovo sistema SIAC, si è proceduto a fatturare tutte le prestazioni erogate (già incassate) nell'anno di competenza, imputando alla competenza 2019 il relativo ricavo.

B.II.7.c) I crediti v/altri soggetti pubblici comprendono nel dettaglio crediti verso varie amministrazioni pubbliche (Università, Inail, Inps etc).

Nel caso specifico sono relativi alla quota che l'Università verso all'Azienda ospedaliera per le attività didattiche per Euro 2.000.000,00 all'anno, come da protocollo d'intesa con la regione Campania, quota di rimborso costi della facoltà di Farmacia, per un totale complessivo di Euro 4.800.800,31

B.II.7.d) Il credito v/s altri soggetti pubblici per ricerca corrisponde al saldo da erogare del "Progetto VIGOUR 2019" per Euro 15.134,12 rispetto al progetto finanziato e relativo all'implementazione nelle organizzazioni sanitarie -buona pratica- di assistenza integrata

Come richiesto al successivo punto, si procede all'analisi dell'ultimo triennio della voce "Altri crediti diversi" (B.II.7 e):

Altri crediti diversi	2019	2018
Altri crediti diversi	1.409.806,39	3.261.318,00

Si precisa che per crediti diversi si è inteso imputare i crediti verso compagnie assicurative, verso alcuni professionisti, nei confronti di altre Aziende sanitarie, ma non classificabili nell'apposita voce di bilancio, e crediti per indagini diagnostiche relative a sperimentazioni.

La forte riduzione registrata sulla voce crediti diversi rispetto al 2018, ha fatto ritenere l'accantonamento del FSC a tutto il 31.12.2018, sostanzialmente in linea con la capacità di riscossione dei crediti residui.

Crediti v/ospedali classificati privati (convenzionati) per € 288.660,51: concerne i crediti v/ospedali classificati privati, con i quali sono stati attivati piani di rientro e precisamente con: la Clinica Villa dei Fiori di Acerra e l'Ospedale Internazionale di Napoli, che consentiranno di azzerare le relative posizioni creditorie nel corso dell'esercizio 2020.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>					0
ABA210						0
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>					0
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>					0
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>					0
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>					0
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>					0
	Crediti v/Stato - altro:					0
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>					0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					0
	.....					0
	.....					0
	CREDITI V/STATO - RICERCA					0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					0
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>					0
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>					0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					0
	TOTALE CREDITI V/STATO		3.101		3.101	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					0
	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>					0
ABA370						0
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>					0
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	88.217.499	0	49.454.626	38.762.873	0
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	25.171.437		4.143.696	21.027.739	0
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>		20.055		20.055	0
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>					0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	14.871.698		830.249	14.041.449	0
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)				663.017	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					0
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0			0	0
	.....	0			0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	20.840.116	0	2.953.056	17.887.060	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					0
ABA500	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>	2.041.908	0	2.041.908	0	0
ABA501	<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>					0
ABA510	<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	0			0	0
ABA520	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	0			0	0
ABA521	<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92</i>					0
ABA522	<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie</i>					0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	151.142.657	20.055	59.423.537	92.402.192	0

Tab.9 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)
ABA530	CREDITI V/COMUNI

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
			0	
			0	
			0	

CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	

			0	
			0	
			0	
7.977.015	8.921.260	5.793.864	11.104.411	
0			0	
334.150		979	333.171	
8.311.165	8.921.260	5.794.843	11.437.582	

CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	
ABA620	Credit v/enti regionali:

ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:

ABA640	Credit v/altre partecipate:

			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	

CREDITI V/ERARIO	
ABA650	.....

			0	
	1.700		1.700	
			0	
			0	

CREDITI V/ALTRI	
ABA660	Credit v/clienti privati
ABA670	Credit v/gestioni liquidatorie

ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici
	di cui v/Università FEDERICO II

ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca

ABA710	Altri crediti diversi
	FATTURE DA EMETTERE
	CREDITI/DIPENDENTI
	ALTRI CREDITI DIVERSI
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
	CREDITI VECONOMO PER INCASSI AMBULATORIALI
ABA711	Altri Crediti diversi
ABA712	Note di credito da emettere (diversi)
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)

			0	
12.072.827	17.127.577	20.276.042	8.939.496	
2.632.855	11.752.191	11.959.952	2.425.094	
0			0	
0			0	
0			0	
2.348.034	2.452.766	0	4.800.800	
2.348.034	2.452.766		4.800.800	
0			0	
0	91.695	76.561	15.134	
0			0	
0			0	
6.413.639	2.389.269	7.393.100	1.409.808	0
3.869.913		3.869.913	0	
54.101	42.208	90.054	6.255	
3.261.328	2.251.700	3.309.118	2.203.910	
-800.357	0	0	-800.357	
28.654	95.361	124.015	0	
678.299	533.351	922.990	288.660	
678.299	533.351	922.990	288.660	

Tab. 10 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

Risulta a Stato Patrimoniale iscrizione per svalutazione crediti verso privati.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				0
ABA620	Crediti v/enti regionali:				0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI				0
ABA670	Crediti v/clienti privati				0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				0
	.....				0
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Crediti verso altri				0
	.....	800.357	0	0	800.357
	.....				0
	.....				0

Tab. 11 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

Il Fondo, costituito negli esercizi precedenti, è finalizzato alla copertura di eventuali rischi relativi all'insussistenza, ed è sostanzialmente congruo rispetto ad una potenziale perdita di esigibilità dei crediti verso soggetti privati, altri crediti diversi e dipendenti.

Allo stato non risulta alcuna utilizzazione e nessuna movimentazione per cui non si è ritenuto adeguare l'entità del fondo, atteso che i crediti verso altri sono diminuiti per circa il 25% rispetto all'esercizio precedente.

Tabella non movimentata

Tab. 12 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/19 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					3.101

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR					
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	1.795.024	5.170.591	17.192.813	5.036.600	9.567.836
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					21.027.739
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					20.055
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	3.306.272	3.348.944	2.797.866	2.639.270	1.949.097
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					663.017
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	15.007.060			2.880.000	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0				
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 209/2015					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	20.108.356	8.519.535	19.990.679	10.555.879	33.230.844

Tab. 13 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	314.200	78.965	168.736	913.610	9.628.900
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	333.171				
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	647.371	78.965	168.736	913.610	9.628.900
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.254.972	266.442	568.607	2.878.134	3.199.638
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	1.607.715	101.588	154.002	151.377	410.412
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				2.286.145	2.514.655
	Universita' federico ii				2.286.145	2.514.655
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					15.134
ABA710	Altri crediti diversi	-352.743	141.192	222.019	368.200	259.437
	Crediti per fatture da emittore					
	altri credito diversi	418.960	141.192	221.202	362.762	1.059.794
	CREDITI/DIPENDENTI			817	5.438	
	crediti v/economia	28.654				0
	fondo svalutazione crediti	-800.357				-800.357
ABA714	Altri crediti verso erogatori accreditati privati accreditati		23.662	192.586	72.412	

Tab. 14 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/19 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>			
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>			
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>			
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>			
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>			
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	3.101		
	TOTALE CREDITI V/STATO	3.101		

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>			
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>			
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	38.762.873		
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	21.027.739		
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>	20.055		
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	14.041.448		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP	663.017		
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	17.887.060		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>	0		
ABA510	<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>			
ABA520	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	92.402.192	0	0

Tab. 15 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/19 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
			
			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	11.104.411		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	333.171		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.437.582	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
			
ABA660	CREDITI V/ALTRI	8.939.496	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.425.094	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	4.800.800	0	0
	Università Federico II	4.800.800		
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	15.134		
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	1.409.808	0	0
	Crediti per fatture da emettere			
	altri credito diversi	2.203.910		
	crediti v/dipendenti per quota mensa	6.255		
	fondo svalutazione crediti	-800.357		
	crediti v/economato per incassi ambulatoriali			
ABA714	Altri crediti verso erogatori accreditati privati accreditati	288.660		

Tab. 16 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

Tabella non alimentata

Tab.17 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

Tabella non alimentata

Tab.18 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
CRED01 – SI	

Altre informazioni relative ai crediti.

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

B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Tab.19 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

Non ci sono movimentazioni

Tab.20 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni:

Non ci sono movimentazioni

Tab.21 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

Non ci sono movimentazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

B.IV) Disponibilità liquide

Tab.22 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

Gli importi qui specificati risultano giacenti al 31.12.2019 sul conto di Tesoreria Unica presso la Sede Provinciale della Banca d'Italia

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore IN- IZIALE	MOVIMENTI DELL'E- SERCIZIO		Valore FI- NALE
			Incrementi	Decrementi	
ABA770-	Istituto Tesoriere	63.606.866	199.381.347	139.394.901	123.683.312
Totale Disponibilità liquide		63.606.866	199.381.347	139.394.901	123.683.312

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio.

Le entrate proprie vengono giornalmente versate c/o la Tesoreria Provinciale dello Stato, il cosiddetto sistema di "Tesoreria Unica".

Le giacenze di Tesoreria sono state conciliate con il Tesoriere.

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	
DL01 – SI	Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

C) Ratei e risconti attivi

Non vi sono ratei attivi rilevati.

Tab.23 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE) – :tab. non alimentata

Tab.24 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE) - :tab. non alimentata

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

Patrimonio netto:

PASSIVITA'

A. Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018	41.664.263,36
Saldo al 31/12/2019	38.448.659,96
Variazione	3.215.603,40
Variazione	-7,72%

La variazione in diminuzione del patrimonio netto deriva sostanzialmente dalla differenza fra utilizzi per sterilizzazione ed incrementi dovuti alla quota di rettifica contributi per investimenti come di seguito dettagliata:

CODICE MOD.SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Groconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	9.647.841						9.647.841
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	31.572.782	4.162.608	0	6.946.432		0	28.788.958
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0					0	0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0					0	0
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	14.363.181			1.164.037	0	0	13.199.144,17
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0						0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	3.610.177		0	63.227			3.546.950
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	2.925.945	124.606		1.603.021			1.447.532
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	10.673.479	4.038.000		4.116.147			10.595.332
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	60.835		0	48.973			11.862
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0		0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0					0	0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0					0	0
PAA140	Contributi da reinvestire	0					0	0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0					0	0
PAA160	Riserve diverse	0					0	0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0		0	0		0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0					0	0
PAA190	Contributi per copertura debiti 2006/2010	0					0	0
PAA200	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0					0	0
PAA210	Altro	0					0	0
PAA220	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	0		0			0
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	382.806		0			-382.806	0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	41.664.264	4.162.608	0	6.995.405	0	-382.806	38.448.660

Tab. 25 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazione delle poste di patrimonio netto

Come indicato con nota Regione Campania prot. 0189664 del 17.3.2014, si espone di seguito tabella relativa alla rettifica dei contributi in conto esercizio per gli acquisti di beni ammortizzabili effettuati a tutto il 2019, sulla base di quanto indicato nella circolare stessa.

DETTAGLIO QUOTE "FINANZIAMENTO PER INVESTIMENTI DA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO"	Beni acquistati	Beni acquistati	Beni acquistati	Beni acquistati anno	Beni acquistati	Beni acquistati
	anno 2014	anno 2015	anno 2016	2017	anno 2018	anno 2019
Valore iniziale del bene	3.360.317,75	2.698.251,77	0,00			
RETTIFICA ANNO 2014	2.016.190,65	0,00	0,00			
RETTIFICA ANNO 2015	1.344.127,10	2.158.601,42	0,00			
RETTIFICA ANNO 2016		539.650,35	2.322.389,93			
RETTIFICA ANNO 2017				10.050.148		
RETTIFICA ANNO 2018					4.295.231	
RETTIFICA ANNO 2019						4.038.000
TOTALI	3.360.317,75	2.698.251,77	2.322.389,93	10.050.148,00	4.295.231,00	4.038.000,00

Tab. 26 – Storno contributi in conto esercizio da stornare al conto capitale

DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI					Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
	Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
Per beni di prima dotazione:													
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2													
... assegnati a partire dal 1/1/x-2 (dettagliare)													
Da Stato:													
... assegnati in data antecedente al 1/1/2015													
Altri enti													
Art. 201 Legge 66/88						14.363.181		1.164.037		13.199.144			
... assegnati a partire dal 1/1/2015 (efficiamento energetico)	Vincolato	2017	DGFC nr. 49 del 5/12/2017	manutenzione straordinaria immobili		3.610.177		63228		3.546.949			
Da Regione:													
... assegnati in data antecedente al 1/1/2015													
... assegnati a partire dal 1/1/2015	Vincolato	vari		acquisto app.re		2.925.942	124.608	1.803.016		1.447.532			
Da altri soggetti pubblici:													
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2													
... assegnati a partire dal 1/1/x-2 (dettagliare)													
Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:													
Importi finanziati da Bilancio						10.673.480	4.038.604	41.6732,4		10.595.332			
						31.572.780	4.163.212	0	6.947.035	0	28.788.957		

Tab.27 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

Tabella non alimentata

Tab.28 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

Tabella non alimentata

Tab.29 – Dettaglio contributi da reinvestire

In riferimento ai dati su esposti si forniscono le seguenti ulteriori informazioni.

PN02 – SI - Fondo di dotazione

Il fondo di dotazione (PAA000) non ha subito variazioni

I finanziamenti per investimento sono registrati in un'apposita voce del patrimonio netto generalmente al momento della delibera di assegnazione da parte degli enti e dei soggetti concedenti. La riserva viene utilizzata in sede di redazione del bilancio d'esercizio, mediante l'attribuzione a conto economico di un importo pari alla quota di ammortamento relativa ai beni acquistati (o proporzionale a quest'ultima, nel caso in cui il valore dell'incremento patrimoniale ecceda il finanziamento di cui l'azienda ha beneficiato), proprio per neutralizzare l'effetto economico di quest'ultima.

I finanziamenti per investimento (PAA010) accolgono diverse voci contabili che hanno riportato variazioni anche consistenti seppure derivanti da giroconti e riclassifiche come di seguito si riportano dettagliatamente.

- Voce PAA020 "Finanziamento per beni di prima dotazione", non risulta movimentata rispetto al 2018
- Voce PAA040: Finanziamenti da Stato per investimenti; accoglie i finanziamenti per investimenti per edilizia sanitaria legge 67/88 art. 20, assegnati; il decremento è conseguente alla sterilizzazione delle quote di ammortamento pari a euro 1.164.037,00.
- Voce PAA060: Finanziamenti da Stato altro per investimenti; accoglie i finanziamenti principalmente Progetti da finanziamento POR per l'efficientamento energetico; il decremento è conseguente alla sterilizzazione delle quote di ammortamento.
- La voce, PAA070 Finanziamenti da Regione per investimenti relativo al finanziamento POR Campania ai sensi della DGRC 489/2015 per l'acquisizione di attrezzature sanitarie di alta tecnologia.
- ☑ La voce, PAA090 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio (art. 29, comma 1, lettera b, del D. Lgs. n. 118/2011) relativo alle acquisizione di beni patrimoniali effettuate con risorse proprie mediante utilizzo del FSR Regionale viene incrementata della quota relativa alle acquisizione eseguite nel 2019 ammontante ad € 10.595.331,58 rinviando per i relativi dettagli alla specifica voce dei ricavi "Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti", viene ridotta della quota relativa alle "sterilizzazioni" per l'anno 2019 di cui alla relativa voce dei ricavi " Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti" pari ad € 4.115.782,44

- Le Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti (PAA100) si sono incrementate per donazioni di cespiti patrimonializzati e si sono decrementate per le sterilizzazioni delle quote di ammortamento.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	Nell'esercizio 2019 non sono state rilevate donazioni
PN 01 – SI	

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il Fondo non ha subito variazioni

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		<i>NO</i>	

B. Fondi per rischi e oneri

Fondo rischi ed oneri	
Saldo al 31/12/2018	114.320.402,06
Saldo al 31/12/2019	119.532.826,75
Variazione (acc.ti – utilizzi)	5.212.424,69
Variazione %	+4,56%

Tab.30 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri.

Di seguito si illustra analiticamente la variazione registrata:

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	12.680.340	1.200.000	0	11.062	0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	79.680.537	5.835.420	0	1.700.452	0
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	75.123.237	4.390.338		639.083	
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	501.000				
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0				
PBA51	franchigia assicurativa	3.556.300	1.200.000		1.061.389	
PBA52	FONDO INTERESSI MORATORI	500.000				
PBA060	Altri fondi rischi:		245.082			
	FRANCHIGIA					
	...	0				
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0				
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0				
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0				
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0				
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0				
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0				
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0				
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	19.829.605	3.747.424	0	4.219.517	0
PBA151	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI INDISTINTO FINALIZZATO		1.639.505			
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	19.012.380	1.949.097		4.168.598	
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	466.160	45.192		27.088	
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0				
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	351.065	113.630		23.831	
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	2.129.920	617.292	0	256.680	0
PBA210	Fondi integrativi pensione	0				
PBA230	Fondo rinnovi contratti personale dipendente	317.794	83.719		256.680	
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0				
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	381.965	443.573			
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.430.161	90.000			
	Fondo retr. Obiettivo organi direttivi	0				
	Fondo oneri accessori su debitoria SO.RE.SA.					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	114.320.402	11.400.136	0	6.187.711	0

ndi per rischi ed oneri	Al 31/12/2018	Al 31/12/2019	Variazione	Variazione %
ndi per imposte, anche differite	12.680.339,90	13.869.278,21	+1.188.938,21	+8,58
ndi per rischi	79.180.537,42	83.815.503,54	+4.634.966,12	+ 5,53
ndi da distribuire	0	0	0	
quote inutilizzate contributi	19.829.605,08	19.357.513,38	- 472.091,70	-2,44
oneri fondi per oneri e spese	2.629.919,66	2.490.531,62	- 139.388,04	-5,60
totale fondi per rischi ed oneri	114.320.402,06	119.532.826,75	+ 5.212.424,69	4,37

Vengono di seguito illustrati i criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi.

I valori riportati nella voce riclassifiche ed insussistenze del fondo rischi ed oneri sono relative tutte ad insussistenze delle relative voci dei fondi rischi ed alla capitalizzazione per le quote inutilizzate delle acquisizioni di beni patrimoniali o di manutenzioni straordinarie.

Non sono stati rilevati Fondi per imposte, anche differite.

Il fondo per rischi accoglie accantonamenti per future passività potenzialmente probabili che potrebbero derivare da accadimenti avvenuti negli esercizi trascorsi. Si tratta di situazioni già esistenti, seppure talvolta latenti, al 31/12/2019, ma con esito pendente destinato a risolversi in futuro. Tale evento futuro potrebbe concretizzarsi in una passività o in una perdita, totale o parziale, di un'attività.

Tale fondo costituisce un accantonamento a titolo prudenziale di oneri futuri probabili, consistenti sostanzialmente in costi relativi ad esercizi precedenti, che potrebbero concretizzarsi in caso di esito negativo delle liti pendenti e/o future

La posta, quindi, contiene gli accantonamenti destinati a coprire tali passività la cui valutazione è stata eseguita attraverso la piattaforma informatica regionale Legal App.

Il valore del Fondo Rischi alla data del 31/12/2019 risulta pari ad € 83.815.503,54 mentre alla data del 31/12/2018 era pari ad € 79.180.537,00 : l'incremento derivante da accantonamenti meno utilizzi dell'esercizio derivano direttamente dall'elaborazione dei dati rinvenuti dalla procedura di monitoraggio regionale *Legalapp*. In tale procedura viene altresì rilevata la posta relativa alla copertura dei rischi per franchigia assicurativa pari all'importo annuo di € 1.200.000,00.

Il fondo è stato determinato sulla base di un approfondito lavoro di elencazione e valorizzazione dei rischi connessi alle cause pendenti, tenuto conto di tutti gli elementi a disposizione e del grado di probabilità dei relativi riflessi economici e finanziari futuri.

In particolare, è stata fatta una dettagliata analisi che ha messo in evidenza il valore di:

- somme che l'Azienda dovrà corrispondere in caso di possibile soccombenza della lite a titolo di sorta capitale ed interessi.
- onorari previsti per legali incaricati e costi derivanti da probabile soccombenza della lite;

Si riporta la tabella, che viene compilata in sede di verifica annuale presso la Direzione Generale per la Tutela della salute

#	TIPOLOGIA CONTENZIOSO	Importo del Contenzioso in essere ad oggi (inserire solo importi non contabilizzati = perdite potenziali)				Valutazione aziendale del rischio di soccombenza (Euro/000)	Valore Fondo Rischi al 30.12.2019	% di copertura da fondo rischi	Valore Fondo Rischi da SP 2018	Utilizzo Fondo Rischi nel corso del 2019	Acc.to 2019 a Fondo Rischi	
		Quota capitale	Interessi stimati	Spese legali	Totale							
A	A.1	TETTI DI SPESA (DGRC 1269/09, 1268/08 E PRECEDENTI)	0	0	0	0	0		0	0	0	
	A.2	TETTI DI SPESA (OSPEDALI RELIGIOSI)	0	0	0	0	0		0	0	0	
	A.3	TARIFFE RIABILITAZIONE EX ART. 26	0	0	0	0	0		0	0	0	
	A.4	TARIFFE OSPEDALITÀ (CASE DI CURA PRIVATE)	0	0	0	0	0		0	0	0	
	A.5	TARIFFE OSPEDALITÀ (OSPEDALI RELIGIOSI)	0	0	0	0	0		0	0	0	
	A.6	TARIFFE SPECIALISTICA, ECC.	0	0	0	0	0		0	0	0	
	A.7	CONTESTAZIONI SU CONTROLLO DELLE PRESTAZIONI RESE DA ACCREDITATI	0	0	0	0	0		0	0	0	
B	B.1	CONTENZIOSO RELATIVO A PERSONALE DIPENDENTE	2.701.518	175.773	321.209	3.198.500	2.529.227	2.529.227	100%	2.522.125	0	7.102
	B.2	CONTENZIOSO RELATIVO A PERSONALE CONVENZIONATO E NON DIPENDENTE	47.914	6.000	11.000	64.914	38.172	38.172	100%	38.172	0	0
C	C.1	RISARCIMENTO DANNI (MORTE, RESPONSABILITÀ PROFESSIONALE ETC.)	44.378.526	3.784.824	2.126.076	50.289.426	68.142.269	68.142.269	100%	64.964.607	1.212.676	4.390.338
	C.2	RISCHI COPERTURA DIRETTA-AUTOASSICURAZIONE	0	0	0	3.694.909	3.694.909	3.694.909	100%	2.707.606	212.698	1.200.000
D	D.1	CONTENZIOSO PER CONTESTAZIONI SU FORNITURE ED APPALTI	2.724.500	154.667	171.000	3.050.167	5.673.381	5.673.381	100%	5.640.407	188.386	221.360
	D.2	CONTENZIOSO PER RITARDATEO / MANCATO PAGAMENTO	1.720.835	159.187	216.485	2.096.507	3.194.508	3.194.508	100%	3.265.282	86.694	15.920
	D.3	ALTRO	44.433	4.333	35.633	84.400	43.038	43.038	100%	42.338	0	700
TOTALE			51.617.727	4.284.783	2.881.403	62.478.822	83.315.504	83.315.504	100%	79.180.537	1.700.454	5.835.420

Relativamente al contenzioso in materia di lavoro, occorre rilevare che il dipendente-ricorrente aziona un giudizio il più delle volte di valore indeterminabile (mansioni superiori, straordinario, repressione condotta antisindacale, determinazione fondi aziendali, ecc.) – a differenza del contenzioso “ordinario”, in cui il petitum è, di norma, indicato nell’atto introduttivo del giudizio – e, al contempo, le sentenze di condanna impongono alla parte soccombente un “facere” indeterminato.

1. Il fondo rischi per il contenzioso per contestazioni su forniture ed appalti concerne la presumibile soccombenza per spese legali o per risarcimento del danno ex art. 148 c.p.a. a seguito delle impugnative degli atti deliberativi inerenti alle gare effettuate dall’azienda da parte di ditte non aggiudicatrici di forniture di beni e servizi e prevalentemente concerne la possibile soccombenza per contenziosi già in essere o che potrebbero instaurarsi a seguito di presentazione di riserve con società affidatarie di appalti di lavori e di beni e servizi.

2. Il fondo rischi contenzioso per ritardato e/o mancato pagamento è relativo a presumibili oneri che potrebbero derivare prevalentemente dai procedimenti monitori azionati da fornitori di beni e servizi. Trattasi prevalentemente di un fondo destinato alla copertura delle spese legali ed interessi di mora richiesti giudizialmente. La sorta capitale indicata può riguardare alcune fattispecie di possibili soccombenze per il maggior danno ai sensi dell'art. 1224, 2° comma, del codice civile. Gli utilizzi sono relativi ai pagamenti di spese legali disposte dal giudice sui decreti ingiuntivi.

3. Il fondo contenzioso cause personale dipendente è relativo a presumibili oneri che potrebbero derivare da azioni promosse dal personale dipendente.

Le vertenze pendenti potrebbero riguardare:

- il mancato pagamento di lavoro straordinario (debito orario non pagato);
- il riconoscimento di mansioni superiori;
- richieste della differenza oraria tra convenzionamento interno e straordinario pagato,
- differenza retributiva per mansioni diverse e/o superiori,
- il riconoscimento delle differenze retributive per l'indennità di turno;
- mobbing.

Inoltre, in tale voce è stato, altresì, previsto il rimborso spese legali al personale dipendente per alcuni procedimenti penali in corso qualora ricorrano i presupposti di cui all'art. 25 del CCNL della Dirigenza Medica 1998/2001.

4. Il fondo rischi per il contenzioso civile, che contiene anche una quota relativa alla franchigia esistente nel contratto assicurativo stipulato dall'Azienda con la compagnia assicuratrice vincitrice della relativa gara, concerne la valutazione del contenzioso in essere che, allo stato, potrà essere utilizzato per sopperire ai costi relativi ai risarcimenti giudiziali richiesti civilisticamente e non coperti dalla compagnia assicuratrice (per differenze di massimale di polizza).

5. Il fondo per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) è stato costituito a seguito della mancanza di copertura assicurativa mediante l'accantonamento di quote per la copertura diretta dei rischi.

Gli altri fondi per oneri e spese, infine, sono:

- Il fondo rinnovi contrattuali personale dipendente movimentato quale utilizzo per la sottoscrizione del CCNL del personale della dirigenza medica e sanitaria e per accantonamenti eseguiti con le modalità indicate dalla Regione Campania e specificate nell'apposita voce del conto economico;
- Il fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI movimentato per accantonamenti eseguiti con le modalità indicate dalla Regione Campania e specificate nell'apposita voce del conto economico;

Da altri fondi per oneri e spese costituite da:

- fondo interessi moratori relativo a presumibili oneri che potrebbero derivare dal pagamento di interessi moratori non ancora contabilizzati dall'Azienda. Il fondo che ammonta a € 500.000,00 è ritenuto congruo sulla base dei dati relativi ai tempi medi di pagamento raggiunti nell'anno 2019.
- fondo spese per accantonamenti premi di risultato per gli organi direttivi aziendali incrementato della quota dell'anno 2019 pari al 20% del compenso maturato dagli organi istituzionali aziendali

B.III) Non sono stati rilevati fondi da distribuire.

B.IV) Quote inutilizzate dei finanziamenti e contributi.

Il fondo rischi ed oneri accoglie inoltre i fondi per quote inutilizzate di contributi costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29, comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011. Tale regola contabile si applica a partire dall'esercizio 2012.

Nelle tabelle qui di seguito esposte vengono riportati i dati dei principali fondi vincolati assegnati dalla Regione Campania a partire dall'esercizio 2013 a tutto il 31.12.2019 e precisamente:

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2012 DCA 91/11.8.2014 LOTTA AIDS	280.051	B.1) Acquisti di beni	1.786		-		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	167.092		16.987	87.064	
			Altri costi (Materiale di consumo)	1.618		-		
			Totale	170.496	-	16.987	87.064	
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			-	-	
			B.6) Costi del personale					
Altri costi (Formazione)			-	-				
Totale	-	-	-	-				
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		280.051	TOTALE	170.496	-	16.987	87.064	
							5.504	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013 DCA 9/1/11.8.2014 MATERNITA' E PERCORSO DI NASCITA	140.000	B.1) Acquisti di beni	1.274			
	2013 DCA 9/1/11.8.2014 PREVENZIONE HIV	136.008	B.2) Acquisti di servizi sanitari				
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013 DCA 9/1/11.8.2014 TUMORI RARI	1.618.484	B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
	2013 DCA 9/1/11.8.2014 PREVENZIONE 2012	600.000	B.6) Costi del personale		21.976	33.605	2.273
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013 DCA 9/1/11.8.2014 FARMACIA DEI SERVIZI	712.500	Altri costi (formazione e convegni)	80.872			
	2013 DCA 9/1/11.8.2014 MALATTIE CRONICHE	1.525.000	Totale	82.148	21.976	33.605	2.273
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013 DCA 9/1/11.8.2014 RIABILITAZIONE	90.376	B.1) Acquisti di beni			8.180	
	2013 DCA 9/1/11.8.2014 CURE PALLIATIVE	119.466	B.2) Acquisti di servizi sanitari				
	TOTALE	4.941.844	B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	458.342	518.942	131.608	325.847
			Altri costi (dettagliare)	17.295		33.941	
			Totale	475.637	518.942	173.729	325.847
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale		600.000		
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale		600.000	-	-
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	509.438			192.375
			Altri costi (dettagliare)			10.687	
			Totale	509.438	-	10.687	192.375
			B.1) Acquisti di beni	97.372	3.965		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		43.731		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	35.911	7.320		
			B.6) Costi del personale	613.038	249.445	130.525	143.058
			Formazione	1.400			
			Altri costi (Materiale di consumo)	14.503			
			Altri costi (Formazione e convegni)	40.077	27.144		
			Totale	802.301	331.605	130.525	143.058
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale		17.250	25.030	14.100
			Altri costi (dettagliare)		738		
			Totale		17.988	25.030	14.100
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	30.771	40.619	37.496	12.278
			Altri costi (formazione e convegni)	800			
			Totale	31.571	40.619	37.496	12.278
			TOTALE	1.964.601	1.552.383	431.774	720.476

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
	2013 DCA 91/11.8.2014 PROCESSI DI UMANIZZAZIONE	201.540	B.1) Acquisti di beni	11.753	3.660	2.675	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
	2013 DCA 91/11.8.2014 TUMORI RARI E MALATTIE RARE	1.736.857	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	20.800			
			B.6) Costi del personale	9.752	42.967	48.837	19.860
	2013 DCA 91/11.8.2014 MATERNITA' E PERCORSO NASCITE	150.000	Formazione	9.368		1.281	
			Materiale di consumo	8.976			
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013 DCA 91/11.8.2014 TUTELA DELLA FERTILITA'	2.183.134	Diagnostici	2.000		4.182	
			FORMAZIONE		3.037		
	2013 DCA 91/11.8.2014 PERCORSO DIAGNOSTICA ASSISTENZIALE MIGLIASSZA SFERA UROGENITALE FEMMINILE	200.000	Totale	60.847	49.664	56.975	19.860
			B.1) Acquisti di beni	4.663	2.567		47.232
	2013 DCA 91/11.8.2014 INFIEZIONI HPV	637.350	B.2) Acquisti di servizi sanitari		178		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	172.069			
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013 DCA 91/11.8.2014 RSK MANAGEMENT	850.000	B.6) Costi del personale	263.117	228.290	281.400	418.875
			Formazione	4.484	2.906	2.325	
	2013 DCA 91/11.8.2014 FRANO DELLA PREVENZIONE	1.050.999	Materiale di consumo	714			
			Totale	445.047	233.941	283.725	466.107
			B.1) Acquisti di beni	5.292	49.500		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			31.744	43.869
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	5.292	49.500	31.744	43.869
			B.1) Acquisti di beni	150.036	183		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	110.490	52.217		
			B.6) Costi del personale	152.874	121.156	187.093	463.440
			Manutenzione	76.082		125.225	
			Materiale di consumo	3.666			
			Formazione	14.220		11.002	
			Software gestionale	6.161			
			Totale	513.529	173.556	323.320	463.440
			B.1) Acquisti di beni			27.618	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			21.866	67.416
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			49.504	67.416
			B.1) Acquisti di beni	93.597	204		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	24.400			
			B.6) Costi del personale	111.928	98.340	13.782	
			Materiale di consumo	63.568			
			Formazione	150.100	43.667	2.638	
			Consulenze sanitarie da AA.SS.LL. extra Regione	8.110			
			Totale	457.733	142.211	16.420	-
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	71.399	32.705	29.280	
			B.6) Costi del personale	119.312	47.899	85.095	167.315
			Altri costi (dettagliare)		77.360		
			Formazione			27.404	
			Totale	190.711	157.964	141.779	167.315
			B.1) Acquisti di beni			5.736	2.035
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			50.035	
			B.6) Costi del personale			136.475	425.057
			Materiale di consumo		851	1.970	
			Formazione			5.838	
			Manutenzione			92.421	
			Diagnostici			6.039	
			Totale		851	307.523	427.092
			TOTALE	1.672.950	907.687	1.210.990	1.655.039
	TOTALE	7.008.999					1.662.314

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2013 DCA 91/11.8.2014 LOTTA AIDS	280.051	1.983				1.606
			121.553	99.680	16.174	38.855	
			Totale	Totale	Totale	Totale	
			123.536	99.680	16.174	38.855	1.606
TOTALE		280.051	TOTALE	TOTALE	TOTALE	TOTALE	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014 ASSISTENZA PRIMARIA	712.500				52.450	310.638
					87.229	282.183	
			Totale	Totale	Totale	Totale	
			-	87.229	314.633		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014 DCA 58/29.05.2015 MALATTIE CRONICHE	1.178.356			1.636		557.589
				178.014	132.414	308.703	
			Totale	Totale	Totale	Totale	
			178.014	134.050	308.703		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014 DCA 58/29.05.2015 PROCESSO DI UMANIZZAZIONE	134.859			10.000	292	40.008
					22.204		
					6.823	27.767	
					3.365		
					24.400		
					66.792	28.059	
			Totale	Totale	Totale	Totale	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014 DCA 58/29.05.2015 CURE PALLIATIVE	181.087					88.115
					13.228	79.744	
			Totale	Totale	Totale	Totale	
			-	-	13.228	79.744	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014 DCA 58/29.05.2015 AIDS DOMICILIARE	206.868					
				203.518	3.350		
			Totale	Totale	Totale	Totale	
			203.518	3.350	-	-	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014 DCA 58/20.05.2015 AIDS CORSI DI FORMAZIONE	457.227					69.526
					161.632	196.873	22.900
					2.284		
					4.032		
			Totale	Totale	Totale	Totale	
			167.928	196.873	22.900	-	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014 DCA 58/29.05.2015 PIANO PREVENZIONE	104.187					
					5.209	98.978	
			Totale	Totale	Totale	Totale	
			-	5.209	98.978		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014 DCA 58/29.05.2015 RETI ONCOLOGICHE	2.683.269					1.697.906
					182.390	15.840	
					23.790		
					168.270	595.073	
			Totale	Totale	Totale	Totale	
					374.450	610.913	
TOTALE		5.658.353	TOTALE	TOTALE	TOTALE	TOTALE	
			371.446	378.237	703.858	1.441.030	2.763.782

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2015 DCA 55/21.06.2016 CURE PALLIATIVE TERAPIA DOLORE	229.804	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			16.250	44.910
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	-		16.250	44.910
	2015 DCA 55/21.06.2016 GESTIONE DELLE CRONICITA'	442.213	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			26.761	94.540
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			26.761	94.540
	2015 DCA 55/21.06.2016 RETI ONCOLOGICHE	1.099.213	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			54.961	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			54.961	-
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2015 DCA 55/21.06.2016 PIANO PREVENZIONE	104.011	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			5.150	15.000
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	-		5.150	15.000
	2015 DCA 55/21.06.2016 PAZIENTI EXTRACOMUNITARI	159.262	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	159.262			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	159.262	-	-	-
	2015 DCA 55/21.06.2016 PROCESSI DI UMANIZZAZIONE	175.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			14.560	36.637
			Formazione			600	
			Totale			15.160	36.637
	TOTALE	2.209.503	TOTALE	159.262	-	118.282	191.087
							1.740.872

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/18
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016 DCA 41 del 27/09/2017 ESCLUSIVITA' DI RAFFORTO	9.092	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	9.092			
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	9.092	-	-	-
	2016 DCA 41 del 27/09/2017 PROCESSI DI UMANIZZAZIONE	81.810	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			3.462	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			3.462	-
	2016 DCA 41 del 27/09/2017 CURE PALLIATIVE E TERAPIA DEL DOLORE	229.796	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			8.043	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			8.043	-
	TOTALE	320.698	TOTALE	9.092	-	11.505	-
							300.101

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016 DCA 41 del 27/09/2017 GESTIONE DELLE CRONCITA'	580.398	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			20.781	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	-		20.781	-
	2016 DCA 41 del 27/09/2017 RETI ONCOLOGICHE	2.146.350	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			51.656	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			51.656	-
	2016 DCA 41 del 27/09/2017 PIANO PREVENZIONE	72.808	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			3.640	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			3.640	-
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016 DCA 41 del 27/09/2017 PAZIENTI EXTRACOMUNITARI	237.782	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	237.782			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	237.782	-	-	-
TOTALE		3.037.338	TOTALE	237.782	-	76.077	-

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2017 DCA 46 del 14/06/2018 ESCLUSIVITA' DI RAPPORTO	12.080	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale		12.080		
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	-	12.080	-	-
	2017 DCA 46 del 14/06/2018 PROCESSI DI UMANIZZAZIONE	123.560	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			6.178	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			6.178	-
	2017 DCA 46 del 14/06/2018 CURE PALLIATIVE E TERAPIA DEL DOLORE	229.850	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			11.493	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			11.493	-
TOTALE		365.490	TOTALE	-	12.080	17.671	-

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2017 DCA 46 del 14/06/2018 GESTIONE DELLE CRONICITA'	705.570	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			35.278	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	-		35.278	-
	2017 DCA 46 del 14/06/2018 RETI ONCOLOGICHE	3.048.740	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			152.337	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			152.337	-
	2017 DCA 46 del 14/06/2018 PIANO PREVENZIONE	129.400	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			6.470	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			6.470	-
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2017 DCA 46 del 14/06/2018 PAZIENTI EXTRACOMUNITARI	204.230	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)			204.230	
			Totale	-	204.230	-	-
	TOTALE	4.085.940	TOTALE	-	204.230	194.085	-
							3.687.625

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2018 DCA 57 del 04/07/2019 ESCLUSIVITA' DI RAPPORTO	11.919	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			11.919	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	-	-	11.919	-
	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 EQUITA' N AMBITO SANITARIO	252.963	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			12.648	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			12.648	-
	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 CURE PALLIATIVE E TERAPIA DEL DOLORE	229.650	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			11.482	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale			11.482	-
	TOTALE	494.532	TOTALE	-	-	36.049	-
							458,483

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 PDIA DELLE CRONICITA'	271.360	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	-	-	13.568	-	257.792
	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 TECNOLOGIA SANITARIA	527.108	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	-	-	26.355	-	500.753
	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 PIANO PREVENZIONE	129.284	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	-	-	6.464	-	122.820
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 PAZIENTI EXTRACOMUNITARI	332.040	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	-	-	332.040	-	-
TOTALE		1.259.792	TOTALE	-	-	378.427	-	881.365

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2019 PDIA DELLE CRONICITA'	377.808	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	-	-	-	-	377.808
	2019 TECNOLOGIA SANITARIA	967.606	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	-	-	-	-	967.606
	2019 PIANO PREVENZIONE	129.220	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	-	-	-	-	129.220
	2019 CURE PALLIATIVE E TARAPIA DEL DOLORE	229.538	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	-	-	-	-	229.538
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2019 EQUITA' IN AMBITO SANITARIO	244.925	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.6) Costi del personale Altri costi (dettagliare) Totale	-	-	-	-	244.925
TOTALE		1.949.097	TOTALE	-	-	-	-	1.949.097

Tab.31 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

Il dettaglio dei fondi vincolati qui specificati evidenzia il dato così come esposto nello Stato Patrimoniale. La quota residua inutilizzata dei fondi qui elencati è stata riportata alla voce "Quote inutilizzate contributi distinti per provenienza".

A seguire l'elenco analitico delle ulteriori assegnazioni a tutto il 31/12/2019 da Soggetti Pubblici e successivamente quelli da Privati erogatori:

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2011 Dipartimento di Medicina Clinica - Progetto Celiachia	69.700	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	24.992	19.982	14.999		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	24.992	19.982	14.999	-	
	2011 Dipartimento di Medicina Clinica - Convenzione Ministero Salute	15.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-			-	
	2011 Dipartimento di Medicina Clinica - Progetto Celiachia	13.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale								
Altri costi (dettagliare)								
Totale			-	-		-		
TOTALE		97.700	TOTALE	24.992	19.982	14.999	-	37.727

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
	2013 Dip. Pediatria prog. Aria buona a scuola 2a tranche	28.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	862			-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	19.650			
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	20.512	-	-	-
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	5% MIUR 2013	3.138	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale				
	2013 ARSAN- PROGETTO DIABETE MELLITO	31.919	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	31.555			-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	31.555	-	-	-
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2013 DIP.TO UNIV. MEDIC. CRPO	36.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale		36.000		
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale		36.000	-	-
	2013 IA TRANCHE PROGETTO PERSILLAE	130.250	B.1) Acquisti di beni	20.401			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	92.815			
			Altri costi MISSIONI	11.577	313		
			Altri costi (Materiale di consumo)	844	-		
			Totale	125.637	313	-	-
	2013 ARSAN RISCHIO CLINICO	3.974	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	3.216			
			Altri costi MISSIONE	520			-
			Totale	3.736	-	-	-
TOTALE		233.281	TOTALE	181.440	36.313	-	-
							15.528

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2014 PROGETTO AIFA - 1	24.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	22.008			-
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	22.008	-	-	-
							1.992
	2014 PROGETTO AIFA - 2	39.121	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-	12.500		
			Altri costi MISSIONE				-
			Totale	-	12.500	-	-
							26.621
	2014 PROGETTO STILI DI VITA 3A TRANCHE	27.000	B.1) Acquisti di beni	26.635			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi MISSIONI				
			Totale	26.635	-	-	-
							365
	2014 PROGETTO MATTONE	7.437	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
			Totale	-	-		-
							7.437
	2014 PROG. AIRC PANICO	30.000	B.1) Acquisti di beni	15.083			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	6.917			3.007
			Altri costi MISSIONE		-		-
			Totale	22.000	-	-	3.007
							4.993
	5% ANNO 2012	11.193	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
			Totale	-	-		-
							11.193
	TOTALE	138.751	TOTALE	70.643	-	12.500	3.007
							52.601

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
	2015 PROGETTO SIMPATHY	65.905	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	13.956			
			B.6) Costi del personale	31.886			17.496
			Altri costi MISSIONE				
			Altri costi FORMAZIONE	2.467			
			Totale	48.309	-	-	17.496
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 PROGETTO SUNFRAIL	69.933	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-		-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.367	3.312		
			B.6) Costi del personale				1.425
			Altri costi (Formazione e convegni)	3.038	6.492		
			Altri costi (Missioni)	42	2.651		
			Totale	6.447	12.455	-	1.425
	2015 DISMET MALATTIE INFIAMMATORIE CRONICHE	15.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	3.129	2.179		
			Altri costi MISSIONE		-		-
			Totale	3.129	2.179	-	-
	2015 PERSILLAE II ACCONTO	23.413	B.1) Acquisti di beni	2.268			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	5.490			
			Altri costi (Formazione)	1.614			
			Altri costi (Missioni)				
			Altri costi (Acquisto materiale)	4.818			
			Totale	14.190	-	-	-
	2015 PERSILLAE SALDO	115.819	B.1) Acquisti di beni	535			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	55.673	28.730	5.833	
			Altri costi (Formazione)	3.924			
			Altri costi (Acquisto materiale)	333	423		
			Totale	60.465	29.153	5.833	-
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 DISMET CONVENZIONE SCREENING NEONATALE	32.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			-	-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	28.748	3.252		
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	28.748	3.252	-	-
	2015 II RATA DI CUI DELIBERA 603 DEL 28/12/11 - PROGETTO CRPO	36.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE			-	-
			Totale	-		-	-
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 INTERAZIONE TRA ASS. E DIDATTICA DEL DIPSIP	36.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			-	-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	22.498	13.502		
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	22.498	13.502	-	-
	TOTALE	393.970	TOTALE	183.786	60.541	5.833	18.921
							124.889

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INZIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 DIAGNOSI PERITONEALE	30.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-		-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	3.750	15.000	11.250		
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	3.750	15.000	11.250	-		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 PROGRAMMA CONGIUNTO DI FORMAZIONE DIABETOLOGICA	20.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	-				
			Altri costi (Formazione)	19.000				
		Totale	19.000	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 EPATICA	20.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	1.540				
			Altri costi MISSIONE		-			
		Totale	1.540	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 QUOTA 5% 2013	10.964	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-		-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 PARKINSON E SM	21.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	21.000				
			Altri costi MISSIONE		-			
		Totale	21.000	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 PROGETTO AIRC LIFE BREAST CANCER	30.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	30.000				
			Altri costi MISSIONE		-			
		Totale	30.000	-	-	-		
	TOTALE	131.964						
			TOTALE	75.290	15.000	11.250	-	30.424

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016 CONV DISMET- PROGETTO MICROBIOTA INTESTINALE	31.500	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-	23.593	7.180	
			Altri costi MISSIONE		-		
		Totale		-	23.593	7.180	727
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016 PROGETTO DIAGENSC - DIP SCIENZE MEDICHE TRASLAZIONALI	14.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-		-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale		13.333	667	
			Altri costi (dettagliare)				
		Totale		13.333	667	-	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016 PROG VALUTAZIONE APPROPRIATEZZA PRESCRITTIVA DELLE INTERAZIONI FARMACOLOGICHE	40.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	3.000	27.000	9.000	
			Altri costi MISSIONE		-		-
		Totale	3.000	27.000	9.000	-	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016 PROGETTO MALATTIE DI PARKINSON	21.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	5.831	2.333		
			Altri costi MISSIONE		-		-
		Totale	5.831	2.333	-	-	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016 CONTRIBUTO DNSRO NEUROSCIENZE	6.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-		-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			5.500	
			Altri costi (dettagliare)				
		Totale		-	5.500	-	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016 AGENZIA DELLE ENTRATE - 5X1000	8.852	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
		Totale	-	-	-	-	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2016 SCREENING NEONATALE FIBROSI CISTICA	32.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-	26.748	5.000	
			Altri costi MISSIONE		-		-
		Totale	-	26.748	5.000	-	
TOTALE		153.352		8.831	93.007	27.347	-

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2017 SCIENZE TRASLAZIONALI	60.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-		-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale			55.258	4.742
			Altri costi (dettagliare)				
		Totale		-	55.258	4.742	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2017 CONVENZIONE PROGETTO PICO TIMOL IN BAMBINI IN ETA' SCOLARE - DISMET	16.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
		Totale	-	-	-	-	
TOTALE		76.000		-	55.258	4.742	16.000

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2017 QUOTA 5 PER MILLE 2016	10.318	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-		-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
	TOTALE	10.318	Totale	-	-	-	-
			TOTALE	-	-	-	10.318

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2018 PROGETTO DAI SCREENING NEO NATALI DAI NEUROSCIENZE REV. 8030/2018	103.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-		-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
	B.6) Costi del personale						
	Formazione						
	Totale		-		-		
	2018 PROGETTO HEALTH TOURISM	4.910	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			385	
B.6) Costi del personale			-		494		
Formazione				-	3.599		
Totale	-	-	4.478	-			
2018 REGIONE MARCHE PROGETTO RICERCA E SVILUPPO	2.866	B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	-			418	
		Altri costi MISSIONE		-		-	
		Totale	-	-		418	
TOTALE	110.776	TOTALE	-	-	4.478	418	105.880

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2018 CONVENZIONE DAI EMERGENZE OSTETRICHE - SACCO	12.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-		-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale		-		-
	2018 PROGETTO IBMR - CENTRO TRASFUSIONALE	9.540	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
			Totale	-	-		-
	2019 REGIONE MARCHE	2.872	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
			Totale	-	-		-
	2019 VIGOUR	11.573	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
			Totale	-	-		-
	2019 REGIONE VENETO	1.485	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
			Totale	-	-		-
	2019 ADVANTAGE	3.226	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
			Totale	-	-		-
	2019 FUNKA NUAB	26.033	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
			Totale	-	-		-
	TOTALE	66.730	TOTALE	-	-	-	-

32 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

Trattasi in larga parte di quote inutilizzate di contributi e finanziamenti relativi a specifiche attività progettuali.

Qui di seguito si elencano invece quelli provenienti da privati e imprese sempre finalizzate al raggiungimento di specifiche attività:

RICAVO	ACCANTONAMENTO	DESCRIZIONE FONDO REGIONALE	RESIDUO AL 31/12/2016	SPESO 2017	RESIDUO AL 31/12/2017	speso 2018	RESIDUO AL 31/12/2018	speso 2019	RESIDUO AL 31/12/2019
VARI	515040201	CONTO 202050105							
		ANNO 2011	72.705,94	19.981,92	52.724,02	14.997,28	37.726,74	0,00	37.726,74
		ANNO 2013	51.840,47	36.312,49	15.527,98	0	15.527,98	0,00	15.527,98
		ANNO 2014	68.107,25	0,00	68.107,25	12.500,00	55.607,25	3.006,81	52.600,44
		ANNO 2015	266.858,13	75.540,15	191.317,98	17.083,33	174.234,65	18.920,98	155.313,67
		ANNO 2016	144.520,83	93.007,31	51.513,52	27.347,38	24.166,14	0,00	24.166,14
		TOTALE AL 31/12/2016	604.032,62	224.841,87	379.190,75	71.927,99	307.262,76	21.927,79	285.334,97
		ANNO 2017	86.318,01	0,00	86.318,01	55.257,40	31.060,61	4.742,22	26.318,39
		TOTALE AL 31/12/2017	690.350,63	224.841,87	465.508,76	127.185,39	338.323,37	26.670,01	311.653,36
		ANNO 2018			132.315,89	4.476,91	127.838,98	418,30	127.629,83
		TOTALE AL 31/12/2018			597.824,65	131.662,30	466.162,35	27.088,31	439.074,04
		ANNO 2019							45.190,34
		FONDO AL 31/12/2019							484.264,38

Segue il dettaglio delle specifiche dei progetti nelle tabelle seguenti:

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2012 CONTRIBUTO MERCK SERONO	7.000	B.1) Acquisti di beni					472	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	6.528					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	6.528	-		-		
			B.1) Acquisti di beni	2.433	621				578
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale	16.368						
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale	18.801	621	-	-			
		B.1) Acquisti di beni	-				20.000		
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	2.500						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-						
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale	2.500	-		-			
		TOTALE	27.829	621	-	-		21.050	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedent i	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2013 PFIZER	20.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale		5.000	15.000	
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale		5.000	15.000	-
	2013 ASSOC. BRUNO ROTOLI	39.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale	34.219			-
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	34.219	-	-	-
	2013 CONTR. NOVARTIS	7.384	B.1) Acquisti di beni	-			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-			
			B.6) Costi del personale		-		-
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	-	-	-	-
	2013CONTRIBUTO O IMS	6.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	3.485			
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	1.830			-	
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	5.315	-	-	-	
2013 CONTRIBUTO MSD	20.000	B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	20.000				
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	20.000	-	-	-	
		TOTALE	59.534	5.000	15.000	-	
	92.384						12.850

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2014 ROCHE	25.000	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	1.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	24.000				
			Altri costi (missioni)					
			Totale	24.000	-	-	-	
	2014 NOVARTIS	20.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	20.000				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	20.000	-	-	-	
	2014 GILEAD	5.000	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	5.000				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	5.000	-	-	-	
	2014 UMAR	16.500	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari			-	-	-	-		
B.6) Costi del personale			16.500					
Altri costi (missioni)								
Totale			16.500	-	-	-		
2014 GRIFOLS II RATA IPTAS	16.000	B.1) Acquisti di beni					16.000	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	-	-	-	-		
TOTALE		82.500	TOTALE	65.500	-	-	-	17.000

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/19
	Esercizio	importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2015 ROCHE REUMATOLOGIA PEDIATRICA	8.000	B.1) Acquisti di beni					8.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	-	
	2015 MSD REUMATOLOGIA	20.000	B.1) Acquisti di beni					970
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	3.569	15.461			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	3.569	15.461	-	-	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2015 ADVANCED BIONICS	10.000	B.1) Acquisti di beni					3.750
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	5.417	833			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	5.417	833	-	-	
	2015 BAXTER LABORATORIO UMACA	30.000	B.1) Acquisti di beni	-	-			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	30.000				
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (missioni)					
			Totale	30.000	-	-	-	
	2015 TAKEDA SERVIZIO FARMACIA	12.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	7.498	4.500	2		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	7.498	4.500	2	-	
	TOTALE	80.000	TOTALE	46.484	20.794	2	-	12.720

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19	
Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedent i	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
2016 CONTR. IMS HEALTH PER GESTIONE ED ELABORAZIONE DATI FARMACEUTICI	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-	
2016 ZAMBON - CONTRIBUTO LIBERALE	2.000	B.1) Acquisti di beni	1.960				-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-		-	
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (missioni)					
		Altri costi (materiale vario,	30		10		
		Totale	1.990	-	10	-	
2016 PFIZER - CONTRIBUTO REUMATOLOGIA	20.000	B.1) Acquisti di beni					3.334
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale		8.333	8.333		
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	8.333	8.333	-	
2016 VIV HEALTHCARE - CONTR. LIBERALE	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-	
2016 UTICAR - PROGETTO PERFORMANCE PERCETTIVE	6.000	B.1) Acquisti di beni	-	-		-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-		-	
		B.6) Costi del personale		4.500	1.500		
		Altri costi (missioni)					
		Totale	-	4.500	1.500	-	
2016 NOVARTIS - PROG. SCREENING PATOLOGIE ENDOCRINE	20.000	B.1) Acquisti di beni					1.667
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	3.333	15.000			
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	3.333	15.000	-	-	
2016 BAXTER - CONTR. LABORATORIO UMACA	30.000	B.1) Acquisti di beni					697
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	12.500	16.803			
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	12.500	16.803	-	-	
2016 GILEAD - MALATTIA CROBICA INTESTINALE IN PAZIENTI AFFETTI DA HIV	20.000	B.1) Acquisti di beni	-	-		-	20.000
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-		-	
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (missioni)					
		Totale	-	-	-	-	
TOTALE	138.000	TOTALE	17.823	44.636	9.843	-	65.698

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO	
Esercizio	Importo contributo
2016 MSD ITALIA- PROGETTO ENDOMETRIOSI	20.000
2016 PROG. FELLOWSHIP PROGRAM MALATTIE INFETTIVE	20.000
2016 SAFAR- DIAGNOSI E CURA DELLA COLONPROCTO LOGIA	1.500
2016 SOFAR - III ANNUALITA' - PROG. VALUTAZIONE GUARIGIONE MUCOSA INTESTINALE	20.000
2016 CONTR. PROSUD - CHIRURGIA ROBOTICA UROLOGICA	20.000
2016 CONTR. ASSOCIAZIONE BAMBINI AFFETTI DA PAT. RARE ENDOCRINE	18.000
2016 CONTR. PROG. RIABILITAZIONE CARDIOLOGICA- SOCIETA' ITALIANA SCIENZE MEDICHE	20.000
TOTALE	119.500

Tipologia	UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
	Esercizio 2016 e precedent i	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
B.1) Acquisti di beni					20.000
B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale					
Altri costi (dettagliare)					
Totale	-	-		-	
B.1) Acquisti di beni					20.000
B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale					
Altri costi (dettagliare)					
Totale	-	-		-	
B.1) Acquisti di beni	-	-		-	-
B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-		-	
B.6) Costi del personale				1.500	
Altri costi (missioni)					
Totale	-	-	-	1.500	
B.1) Acquisti di beni					-
B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale		14.333	5.667		
Altri costi (dettagliare)					
Totale	-	14.333	5.667	-	
B.1) Acquisti di beni					-
B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale		15.000	5.000		
Altri costi (dettagliare)					
Totale	-	15.000	5.000	-	
B.1) Acquisti di beni	-	-		-	18.000
B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-		-	
B.6) Costi del personale					
Altri costi (missioni)					
Totale	-	-	-	-	
B.1) Acquisti di beni					20.000
B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale					
Altri costi (dettagliare)					
Totale	-	-		-	
TOTALE	-	29.333	10.667	1.500	78.000

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19	
Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedent i	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
2017 BRISTOL MYERS - SQUIBB CONTR. LIBERALE FINALIZZATO AL SOSTEGNO E POT. DELL'UOC REUMATOLOGIA	15.000	B.1) Acquisti di beni					13.333
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale			1.667		
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	1.667	-	
2017 BAXTER - IV RATA CONTR. LABORATORIO UMACA GIUSTA CONV.	30.000	B.1) Acquisti di beni					-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale			19.002	10.998	
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	19.002	10.998	
NOVARTIS - CONTR. LIBERALE PER PROGETTO SCREENING PATOLOGIE ENDOCRINE	22.000	B.1) Acquisti di beni	-	-		-	22.000
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-		-	
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (missioni)					
		Totale	-	-	-	-	
MSD - CONTR. POTENZ. ASSISTENZIALE REUMATOLOGIA	18.000	B.1) Acquisti di beni					-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale			6.667	11.333	
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	6.667	11.333	
PFIZER - EROGAZIONE SERVIZI A CONTENUTO DIGITALE	45.140	B.1) Acquisti di beni					45.140
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-		-	
SOFAR - CONTRIB. PER UOS DI COLONPROCTO LOGIA	1.500	B.1) Acquisti di beni	-	948			552
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-		-	
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (missioni)					
		Totale	-	948	-	-	
2017 DERMATOLOGIA	33.000	B.1) Acquisti di beni					8.000
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale			25.000		
		Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	25.000	-	
TOTALE	164.640	TOTALE	-	948	52.336	22.331	89.025

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19
Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedent i	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
2018 NOVO NORDISK DIAB. PEDIATRICA PROF. FRANZESE	22.890	B.1) Acquisti di beni				
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
		B.6) Costi del personale				
		Altri costi (dettagliare)				
		Totale	-	-	-	-
2018 GILEAD FELLOWSHIP HIV	8.000	B.1) Acquisti di beni				
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
		B.6) Costi del personale				
		Altri costi (dettagliare)				
		Totale	-	-	-	-
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-
		B.6) Costi del personale				
		Altri costi (missioni)				
		Totale	-	-	-	-
		B.1) Acquisti di beni				
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
		B.6) Costi del personale				
		Altri costi (dettagliare)				
		Totale	-	-	-	-
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-
		B.6) Costi del personale				
		Altri costi (missioni)				
		Totale	-	-	-	-
		B.1) Acquisti di beni				
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
		B.6) Costi del personale				
		Altri costi (dettagliare)				
		Totale	-	-	-	-
TOTALE	30.890	TOTALE	-	-	-	-
						30.890

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/19	
Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2016 e precedent i	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
2019 PROGETTO TELETHON	130.000		B.1) Acquisti di beni				
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale				16.369	
		Altri costi (dettagliare)					
Totale			-	-		16.369	
TOTALE	130.000		-	-	-	16.369	113.631

Tab.33 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

RICAVO	ACCANTONAM ENTO	SCRIZIONE FONDO REGIONA	RESIDUO AL 31/12/2016	SPESO 2017	INVESTIMEN TI 2017	RESIDUO AL 31/12/2017	SPESO 2018	RESIDUO AL 31/12/2018	SPESO 2019	RESIDUO AL 31/12/2019
VARI	515040401	CONTO 202050115	0,00							
		ANNO 2012	21.671,21	0,00	620,98	21.050,23	0,00	21.050,23	0,00	21.050,23
		ANNO 2013	32.850,48	4.999,98	0,00	27.850,50	15.000,02	12.850,48	0,00	12.850,48
		ANNO 2014	17.000,08	0,00	0,00	17.000,08	0,00	17.000,08	0,00	17.000,08
		ANNO 2015	36.016,93	23.294,89	0,00	12.722,04	2,00	12.720,04	0,00	12.720,04
		ANNO 2016	239.676,25	73.969,27	0,00	165.706,98	20.509,84	145.197,14	1.500,00	143.697,14
		TOTALE AL 31/12/2016	347.214,95	102.264,14	620,98	244.329,83	35.511,86	208.817,97	1.500,00	207.317,97
		ANNO 2017	164.640,00	0,00	947,94	163.692,06	52.335,45	111.356,61	22.331,21	85.025,40
		TOTALE AL 31/12/2017	511.854,95	102.264,14	1.568,92	408.021,89	87.847,31	320.174,58	23.831,21	292.343,37
		ANNO 2018				30.890	0	30.890	0,00	30.890,00
		TOTALE AL 31/12/2018				438.911,89	87.847,31	351.064,58		
		ANNO 2019							16.369,27	113.630,73
		totale								440.864,10

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Rischi contenzioso	Analisi della probabilità di soccombenza nelle vertenze ed incidenza dei rischi	
Rinnovi contrattuali	Adeguamento posizioni contrattuali del personale SUMAISTA come da disposizione regionali (0,75%)	

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	Da una attenta valutazione dei rischi e delle azioni in itinere è stato appostato un adeguato stanziamento a fronte del relativo rischio di soccombenza anche in considerazione del fatto che per alcuni periodi di esercizi pregressi non vi è stata copertura assicurativa sulle attività sanitarie dell'Ente. Copertura poi regolarmente attivata a partire dal mese di settembre 2013 e tuttora attiva.

C) Trattamento di fine rapporto

Per la tipologia di personale dell'AOU Federico II viene accantonato annualmente esclusivamente il Premio Operosità SUMAI relativo al personale Specialista Ambulatoriale,

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
Fondo per premi operosità medici SUMAI	3.756.864	460.000	292.739	3.924.125
Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0			
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.756.864	460.000	292.739	3.924.125

Tab.34 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine rapporto

Nella voce è contabilizzato esclusivamente il fondo SUMAI relativamente agli specialisti ambulatoriali assunti con contratto a tempo indeterminato.

È stato inoltre aggiornato il valore del fondo SUMAI per gli specialisti ambulatoriali, con l'accantonamento per l'anno 2019 come comunicato dal servizio Risorse umane e per un importo pari ad un dodicesimo del premio di collaborazione.

Come è noto, i trattamenti di fine rapporto per il restante personale dipendente dell'Azienda sono a carico degli istituti previdenziali INPS ex Casse Dipendenti Pubblici.

Fondo	Criteri di determinazione
Operosita' SUMAI	Il fondo è stato costituito, adeguato ed incrementato per gli importi spettanti al personale SUMAI in osservanza alle norme contrattuali per gli importi dovuti per il periodo di servizio prestato alla data del 31.12.19

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Per tutto il personale "Universitario" e a "Totale carico" non vi è costituzione del fondo TFS e/o TFR in quanto tale personale è previdenzialmente assicurato presso la gestione previdenziale INPS ex Inpdap che erogherà all'atto della quiescenza tale istituto.

1. Debiti

DEBITI	
Saldo al 31/12/2018	110.162.183,00
Saldo al 31/12/2019	109.550.602,50
Variazione	-611,580,00
Variazione %	-0,55%

Nel loro complesso, i debiti aziendali subiscono una riduzione pari allo 0,55 %, rispetto all'esercizio precedente.

Si riportano la consistenza e la movimentazione dei debiti:

DEBITI	AL 31.12.2019	AL 31.12.2018	VARIAZIONE	VAR%
Regione	8.307.918	20.920.814	-12.612.896	-60,29
Comuni	0	0		
Aziende sanitarie	6.635.401	4.147.269	+2.488.132	+ 60
Società partecipate	17.504.948	5.774.479	+11.730.469	+203,13
Fornitori	40.955.859	43.447.788	- 2.491.929	- 5,74
Istituto tesoriere	155	155	0	
Tributari	3.903.179	7.483.020	-3.579.841	- 47,84
ISTITUTI DI PREVIDENZA	4.508.614	4.498.719	+ 9.895	+ 0,22
Altri debiti	27.698.145	23.605.457	+ 4.092.688	+ 17,34
Totale debiti	109.550.603,00	110.162.183	- 611.580	-0,56

DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
MUTUI PASSIVI	0			0
DEBITI V/STATO	0			0
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0
Acconto quota FSR v/Stato	0			0
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0			0
...	0			0
Altri debiti v/Stato	0			0
Debiti v/Stato	284.482	345.681	593.779	36.384
Debiti v/Università Federico II	84.261	145.260	198.619	30.902
	200.221	200.421	395.160	5.482
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	20.920.814	45.197.822	57.810.718	8.307.918
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0			0
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0
DEBITI V/REGIONE PER A.N.T. DECRETO 90	0	0	0	0
DEBITI V/REGIONE PER ACQUISTI CENTRALIZZATI	20.920.814	45.197.822	57.810.718	8.307.918
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0			0
DEBITI V/COMUNI:	0			0
...	0			0
...	0			0
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.240.958	13.100.873	10.537.266	5.804.565
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.240.958	13.100.873	10.537.266	5.804.565
Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	906.311	2.310.421	2.385.896	830.836
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.147.269	15.411.294	12.923.162	6.635.401
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	5.774.479	38.875.031	27.144.562	17.504.948
Debiti v/enti regionali:	0			0
.....	0			0
SORESA per acquisti centralizzati	3.957.664	30.652.923	20.077.952	14.532.635
Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0			0
.....	0			0
Debiti v/altre partecipate:	1.816.815	8.222.108	7.066.610	2.972.313
.....	0			0
.....	0			0
DEBITI V/FORNITORI:	43.447.788	130.577.876	133.069.805	40.955.859
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	851.734	9.847.526	9.555.342	1.143.918
Debiti verso altri fornitori	42.596.054	120.730.350	123.514.463	39.811.941
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0			0
.....	155	310	310	155
DEBITI TRIBUTARI:	7.483.020	35.476.264	39.056.105	3.903.179
RITENUTE IPF:(MESE DICEMBRE)	7.483.020	35.476.264	39.056.105	3.903.179
.....	0			0
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	4.498.719	26.175.064	26.165.169	4.508.614
DEBITI V/INPDAP (Cpdel, tesoro, etc)	4.498.719	26.175.064	26.165.169	4.508.614
.....	0			0
DEBITI V/ALTRI:	23.605.457	89.765.371	85.672.683	27.698.145
Debiti v/altri finanziatori	0			0
Debiti v/dipendenti	21.959.704	85.364.029	80.083.072	27.240.661
Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0
Altri debiti diversi:	1.645.753	4.401.342	5.589.611	457.484
Debiti verso OO.SS	69.713	298.618	279.185	89.146
Debiti v/economo (Rimborso rend. Cassa)	15.294	75.060	90.267	87
Debiti diversi	1.560.746	4.027.664	5.220.159	368.251

Tab.35 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

La macrovoce Debiti v/s Stato è stata movimentata solo per "Altri debiti v/stato " per € 36.384,28 che rappresentano la risultanza al 31.12 della situazione debitoria verso l'Università Federico II per Euro 5.482,00 e i restanti Euro 30.902,00 quale rimborso costo personale comandato da altri Enti.

Nei debiti v/s Regione l'unica voce movimentata è rappresentata dai "debiti v/SORESA " relativi agli acquisti di beni sanitari effettuati dalla centrale acquisti per ns/conto, gli stessi sono rimborsati direttamente dalla Regione Campania e, solo successivamente, contabilizzati nel Bilancio aziendale a sistemazione contabile dei recuperi operati dalla stessa sui trasferimenti mensili del finanziamento corrente, unitamente al versamento dell'IVA split verso l'erario generato automaticamente dalla procedura di contabilità all'atto della "chiusura" delle fatture oggetto di compensazione. In tal modo si registra: da un lato il costo degli acquisti in CE, si rileva e regola patrimonialmente il debito v/Soresa così come risultante dalla manovra mensile regionale e successivamente la rilevazione e regolazione del Debito v/l'erario a seguito delle registrazioni dell'IVA SPLIT.

La voce Debiti v/Comuni non ha subito movimentazioni

La voce dei debiti v/s altre aziende sanitarie pubbliche sono stati movimentati come di seguito dettagliato e sono relative a prestazioni sanitarie, a rimborsi per personale comandato e per rimborsi dei relativi oneri contributivi.

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	TOTALE
ASL AVELLINO				-
ASL BENEVENTO				0
ASL CASERTA			177.418,93	177.418,93
ASL NAPOLI 1 CENTRO			4.287.584,27	4.287.584,27
ASL NAPOLI 2 NORD			392.488,95	392.488,95
ASL NAPOLI 3 SUD			76.907,95	76.907,95
ASL SALERNO			538.758,51	538.758,51
AZIENDA O. DEI COLLI			130.876,34	130.876,34
IRCCS FOND. PASCALE			517,26	517,26
AZIENDA O. S. GIOVANNI DI DIO			83.462,00	83.462,00
AZIENDA O. S. ANNA CASERTA			48.997,50	48.997,50
AZIENDA O. SANTOBONO P.			8.760,67	8.760,67
AZIENDA CARDARELLI			53.746,62	53.746,62
AZIENDA S. PIO			0,00	0,00
AZIENDA MOSCATI DI AVELLINO			2.484,00	2.484,00
AOJ VANVITELLI			2.562,00	2.562,00
altro				0
TOTALE 2019		0,00	5.804.565,00	5.804.565,00

Tab.36 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

Nella voce debiti v/società partecipate e /o enti dipendenti sono compresi i Debiti v/s enti regionali quali :

- PDA 250 *Debiti v/s enti regionali* comprendono i debiti v/SORESA per la centralizzazione degli acquisti al 31.12.2019 e relative a fatture che a tale data non sono state rendicontate nei modelli mensili EUIF;
 - PDA 270 i *Debiti v/s altre partecipate* che corrisponde alla debitoria per l'acquisizione di prestazioni sanitarie e altre prestazioni specialistiche acquisite dalla società partecipata Ceinge scarl;
- Debiti v/s fornitori PDA 280 La situazione debitoria è lievemente migliorata rispetto al 2018 con una riduzione del 5,74%.
- Il puntuale adempimento del rispetto dei tempi di pagamento dei debiti v/fornitori di beni e servizi nel rispetto della norma che fissa a 60 giorni pagamento dei debiti della PA, è stato centrato come da dettaglio di seguito esposto:

Indicatore annuale tempi di pagamento (media)	Indicatore trimestrale tempi di pagamento (media)						
2015	2016	2017	2018	I trim 2019	II trim 2019	III trim 2019	IV trim 2019
72,24	15,66	3,45	-14,20	-29,03	-13,29	-24,55	-12,94

L'articolo 1, comma 867, della Legge n.145/2018 prevede che a decorrere dal 2019, entro il 31 gennaio di ogni anno le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, comunicano, mediante la piattaforma elettronica di cui al comma 861, l'ammontare complessivo dello stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente. Per l'anno 2019 la comunicazione è effettuata dal 1° al 30 aprile 2019. Per le amministrazioni che ordinano gli incassi e i pagamenti al proprio tesoriere o cassiere attraverso ordinativi informatici emessi secondo lo standard Ordinativo Informatico (OPI) di cui al comma 8-bis dell'articolo 14 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, l'obbligo del presente adempimento permane fino alla chiusura dell'esercizio nel corso del quale il predetto standard viene adottato.

L'Azienda ha provveduto oltre, che per quanto possibile, a velocizzare ed incrementare ulteriormente i pagamenti, attraverso la procedura dematerializzata della stessa, anche ad una attività di bonifica derivante da una attenta analisi di riconciliazione tra situazione contabile, come risultante dai sistemi contabili informatici in uso presso l'Azienda di riferimento, e la situazione debitoria risultante dalla Piattaforma Certificazione Crediti. Tale attività ha portato alla chiusura sulla Piattaforma Certificazione Crediti di documenti commerciali che risultavano in stato "Ricevuta" e "In Lavorazione", quindi documenti aperti che andavano ad incrementare il debito dell'azienda, mentre tali documenti risultavano chiusi nei sistemi contabili aziendali.

Nei primi mesi dell'anno 2020 è stata avviata la circolarizzazione su base campionatoria dei debiti al 31.12.2019. Sulla base delle risultanze rinvenienti da tale attività, si è ritenuto di dover procedere ad una più analitica verifica dei dati migrati dalla vecchia procedura informatica "AREAS" nel nuovo sistema di contabilità regionale SIAC. Infatti a seguire l'AOU ha adottato una procedura di verifica interna "a tappeto" ai fini della riconciliazione puntuale della debitoria. Le eventuali discrepanze già rilevate e quelle successivamente individuate saranno regolarizzate nel bilancio di esercizio 2020.

I debiti tributari verso l'Erario si sono ridotti rispetto all'anno precedente in quanto, in previsione del passaggio a SIAC, si è proceduto ad eseguire i versamenti delle ritenute fiscali e dell'Irap operate sulle retribuzioni di dicembre nello stesso mese di dicembre 2019.

La restante parte è relativo al debito per saldo dell'IVA, sia in regime di scissione dei pagamenti che per debito proprio aziendale verso l'Erario, maturato nel corso del mese di dicembre 2019 e versato nel successivo mese di Gennaio 2020.

I debiti verso istituti previdenziali ed assistenziali concernono esclusivamente gli oneri contributivi delle competenze maturate e non erogate nell'anno, quali la retribuzione di risultato dei dirigenti.

Gli altri debiti, in migliaia di euro, sono così costituiti:

DEBITI	AL 31.12.2018	AL 31.12.2019	VARIAZIONE	VAR%
Debiti v/s dipendenti	21.959.704,00	27.240.661,00	+ 5.280.957,00	+19,39
Debiti per ritenute v/s terzi	0	0		
Debiti per depositi cauzionali	0	0		
Debiti diversi	1.645.753,00	457.484,00	-1.188.269,00	-259,75
TOTALE DEBITI	23.605.457,00	27.698.145,00	+4.092.688,00	+14,78

Negli altri Debiti v/s altri, in migliaia di euro, assume significato il debito verso il personale dipendente che riguarda i compensi accessori di competenza dell'esercizio ed erogati nel mese di gennaio 2020 e le somme maturate dei fondi contrattuali, non erogate al 31/12/2019.

A queste somme sono stati aggiunti gli oneri contributivi a carico dell'azienda e l'IRAP maturata. Sono, inoltre, inclusi i debiti verso il personale dipendente relativi al convenzionamento interno per la compartecipazione alle attività libero professionali (fondi perequativi), e altre consulenze da pagare al 31/12.

La voce residuale degli altri debiti comprende anche altri *Debiti Diversi*. Questi ultimi sono relativi prevalentemente a ritenute extraerariali operate a carico del personale dipendente con le competenze stipendiali del mese di dicembre, e girocontate nel mese di gennaio a favore di terzi soggetti per cessioni, pignoramenti, quote sindacali ed altri analoghi istituti.

Ai fini dell'analisi della debitoria tra debiti commerciali e non commerciali, si rinvia alla tabella che specifica nel modello NSIS -SP il dettaglio della voce PDZ999 pari all'importo di € 109.550.602,50. Come comunicato in Piattaforma MEF - Certificazione dei crediti commerciali - l'ammontare dei debiti commerciali residui, scaduti e non pagati al 31.12.2019 di cui

all'art.1, c.867, della L.n.145 del 2018 sono stati pari ad € 42.582.327,60. Nel corso dell'esercizio 2019, con il passaggio al nuovo sistema di contabilità regionale SIAC, è stata avviata a partire da febbraio 2020 una puntuale ed analitica verifica della debitoria migrata dalla precedente procedura di contabilità.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		2015 e preced	2016	2017	2018	2019
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	2.075	0	3.828	30.281	200
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
...	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	2.075		3.828	25.000	
...	Università Federico II / SUN	0	0		5.281	200
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	8.307.918
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione X Acquisti Centralizzati	0	0	0	0	8.307.918
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
...	...					
...	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			0		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	711.781	8.032	40.449	3.752.808	1.291.496
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	694.047	8.392	11.127	117.270	
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.405.827	16.424	51.576	3.870.078	1.291.496
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:	6.167	992	-13.776	5.789.686	11.721.879
	ACQUISTI CENTRALIZZATI SORESA					
	.....	6.167	992	-13.776	3.972.871	10.566.382
PDA260	Debiti v/perimentazioni gestionali:					
...					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
	c/INGE				1.816.815	1.155.496
...					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	6.999.546	2.693.855	2.932.142	6.303.741	22.026.574
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	18.969.40	86.572,12	49.467,94	1.298.095,46	307.216,68
PDA300	Debiti verso altri fornitori	6.980.577	2.607.283	2.882.644	5.007.646,00	22.333.791,00
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	48	81	26	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					
	IRPEF Dicembre	79.906	87.870	3.834	1.865.703	1.665.866
	IVA SPLIT E ISTITUIZ					1.319.401
	Altri debiti tributari	79.906	87.870	3.834	1.865.703	362.688
						183.777
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
	DEBITI V/INPDAP (Cpdel, tesoro, etc)	0	0	0	0	4.508.814
...	.....					4.508.814
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	4.863.547	1.002.507	666.099	12.027.282	9.138.710
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	4.746.915	1.002.507	652.123	11.765.588	9.073.528
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:					
	Debiti verso OO.SS	30.283		8.976	11.780	38.107
	Debiti v/economista (Rimborso rend. Cassa)	0	0	0		87
	Debiti diversi	86.349		5.000	249.914	26.988

Tab.37 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	36.384		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0		
	...	0		
	...	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato verso SUN/UNIV FEDERICO II	36.384		
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	8.307.918		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	8.307.918		
	DEBITI V/COMUNI:			
	...	0		
	...	0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.804.566		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	830.837		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.635.402		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	17.504.947		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0		
	SORESA SPA (Centrale Acquisti)	14.532.636		
	.....	0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0		
	.....	0		
	.....	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	2.972.311		
	CEINGE per acquisto prestazioni	2.972.311		
	.....	0		
	DEBITI V/FORNITORI:	40.955.859		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.143.918		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	39.811.941	0	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	155		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	3.903.179		
	IVA, IRAP ETC	3.903.179		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:			
	DEBITI V/INPDAP (Cpdel, tesoro, etc)	4.508.614		
	...	4.508.614		
	...	0		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	27.698.143		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	27.240.748		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:			
	Debiti verso OO.SS			
	Debiti v/economato (Rimborso rend. Cassa)			
	Debiti diversi	457.396		

Tab.38 – Dettaglio dei debiti per scadenza

Tab.36 – Dettaglio mutui

Non risultano mutui accesi

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	
DB01 – SI	Sono state effettuate alcune transazioni con ditte fornitrici di beni e servizi in particolare per gli interessi di mora conseguendo notevole riduzione degli stessi mediante l'emissione di note di credito a storno di debitoria pregressa. Inoltre, il miglioramento della situazione finanziaria ha ridotto la ricezione delle note di debito che allo stato sono emesse esclusivamente da società finanziarie che rilevano pro- soluto alcuni debiti residui.

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	I debiti hanno subito nel complesso un significativo decremento. In particolare i debiti v/Regione per acquisti centralizzati (diminuiti di oltre il 60%) in cui confluiscono i debiti v/SORESA che si estinguono all'atto delle trattenute mensili da parte della Regione Campania, ed a cui seguono registrazioni contabili in bilancio a sistemazione delle trattenute regionali. Anche i debiti v/fornitori di beni e servizi hanno fatto registrare un decremento pari al 5,7% rispetto al dato 2018.

5) Ratei e risconti passivi

Tab.37 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Non sono stati rilevati ratei passivi

Tab.38 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Non sono stati rilevati risconti passivi

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

Conti d'ordine

Trattasi di conti alimentati per giroconti e/o trasferimenti che non hanno rilevanza ai fini dell'attività economica dell'Ente. Sono relativi ad anticipi e recuperi per conto di Equitalia, anticipi di quote Tickets posti a carico del Bilancio Universitario e all'attività libero professionale sistemati antiteticamente entro il termine dell'esercizio.

Tab.39 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Non ci sono state movimentazioni

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project-finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

A. Valore della produzione

Valore della PRODUZIONE	
Saldo al 31/12/2018	285.872.116,85
Saldo al 31/12/2019	289.265.132,58
Variazione	3.393015,73
Variazione %	+1,19%

I dati del conto economico del 2019 sono confrontati con i dati rilevati nel 2018.

		Anno	Anno	variazione
		2019	2018	% (2019-2018)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1)	Contributi in c/esercizio	88.831	94.189	-5,69%
a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	85.993	91.179	-5,69%
b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.708	2.913	-7,04%
c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-
d)	Contributi in c/esercizio - da privati	130	96	35,42%
2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.039	-4.295	-5,96%
3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.343	2.679	99,44%
4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	183.108	177.251	3,30%
5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	4.692	4.327	8,44%
6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.437	3.693	-6,93%
7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.996	7.187	-2,66%
8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9)	Altri ricavi e proventi	896	842	6,41%
Totale A)		289.265	285.872	1,19%

A.1.) Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		70.145.594	13.898.349	DGR 394 del 28/07/2020
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:			1.949.097	DGR 394 del 28/07/2020
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab.43 – Dettagli contributi in conto esercizio

Per i contributi in c/esercizio della Regione a destinazione indistinta F.S.R. è opportuno precisare quanto segue:

Con apposita comunicazione del Direttore Generale per la Tutela della Salute, del 2/7/2020, prot. n. 311866, si è provveduto ad operare l'aggiornamento al riparto del FSR 2019 nelle more della formalizzazione degli atti di Giunta, approvata successivamente con DGRC n. 394 del 28/7/2020.

Come per gli anni scorsi l'aggiornamento del riparto 2019, tiene conto dei più aggiornati preconsuntivi forniti da ciascuna Azienda Sanitaria, con l'obiettivo di assicurare per quanto possibile a tutte le aziende i mezzi finanziari necessari per coprire le proprie spese. Tale finalità viene perseguita attraverso la cd. "manovra di riequilibrio" tra le assegnazioni alle aziende ed i loro costi, effettuata a saldo zero, in modo che le ASL (ciascuna per una quota parte) contribuiscano a riequilibrare i conti delle altre aziende ospedaliere.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:	DGR 394 del 28/07/2020		85.993.040	85.993.040	40101
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 394 del 28/07/2020	INDISTINTO	84.043.943	84.043.943	4010101
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	DGR 394 del 28/07/2020	VINCOLATO	1.949.097	1.949.097	4010102
AA0050	EXTRA FONDO:					
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:					
	Progetto 1					
	Progetto...					
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di					
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA					
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	S.T.P.PAZEXC		663.017		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:					
	Progetto 1					
	Progetto ...					
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:					
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici			2.045.190		
					
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:			16.285		
	Progetto VIGOUR			11.573	0	401020120
	Progetto REGIONE VENETO			1.485	0	401020125
	Progetto ADVANTAGE	0 0		3.226	0	401020125
						401020125
						401020125
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:					
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:			2.028.906		401020420
	Contributo ai sensi art. 13 c.2 Vigente Protocollo				0	401020420
	PER RICERCA:					
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:					
	Progetto					
	Progetto					
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:					
	Progetto					
	Progetto					
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:					
	Progetto					
	Progetto					
AA0220	Contributi da privati per ricerca:					
	Progetto					
	Progetto					
		0				
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:			130.000	16.369	
	Progetto FONDAZIONE TELETHON			130.000	16.369	401030110
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO			2.708.207	16.369	

Tab.40 – Informativa contributi in conto esercizio

In particolare, i contributi in conto esercizio a destinazione indistinta per l'anno 2019 sono composti dalla quota indistinta, dal finanziamento per funzioni, pronto soccorso ed altro, e dalla quota finalizzata dalla stessa Regione come comunicato con la predetta nota regionale e dal riparto definitivo approvato con DGRC n.394 del 28/07/2020 come riportato di seguito alla succiva voce AA0030 qui di seguito dettagliata:

A.I.A .1) Contributi da Regione o Prov Autonoma per quota FS regionale	
Finanziamento indistinto Euro	8.376.739,00
Finanziamento indistinto finalizzato da regione	13.898.349,00
Funzioni -Pronto Soccorso	557.214,00
Funzioni Altro	61.211.641,00
TOTALE	84.043.943,00

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	84.043.943	4.038.604	4,81%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	663.017		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati (imprese, ONLUS etc)	130.000		
	Totale	84.836.960	4.038.604	4,76%

Tab.45 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Con DGR 394 del 28/07/2020 la Regione ha comunicato le assegnazioni dei contributi in c/esercizio dell'anno 2019, sia per le assegnazioni da fondo indistinto che da quelle vincolate a seguito del quale sono state effettuate tutte le consequenziali rilevazioni contabili e di assestamento.

D) Proventi e ricavi diversi

Tab.41 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASL AVELLINO	ASL BENEVENTO	ASL CASERTA	ASL NAPOLI 1 CENTRO	ASL NAPOLI 2 NORD	ASL NAPOLI 3 SUD	ASL SALERNO	AZIENDA OSP.VANITELLI/ALTRE AZ.OSP.	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)									
AA0350	Prestazioni di ricovero	4.067.809	2.674.711	21.199.602	50.710.927	44.907.102	30.421.833	12.913.114		167.937.480
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.803.058	1.869.585	14.652.787	36.809.806	33.198.329	21.599.484	7.647.819		118.640.878
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	149.000	88.259	708.692	2.151.018	1.813.500	990.373	387.274		6.288.116
AA0380	Prestazioni di File F									0
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	1.105.741	716.867	5.838.129	11.690.103	9.895.273	7.831.976	4.878.021		41.956.104
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA0410	Prestazioni termali									
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
									1.052.382	1.052.382
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									
AA0460	Prestazioni di ricovero									6.523.327,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									4.225.429,00
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									334.625
AA0490	Prestazioni di File F									
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									1.963.273
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA0520	Prestazioni termali									
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)									174.460.807
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									0
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)									167.937.480
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									6.523.327
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									174.460.807

Tab.46 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.670.033	920.503	749.530	81%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.338.642	3.247.498	91.144	3%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		0	-	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	38.400	0	38.400	100%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	21.796	21.484	312	1%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	157.768	0	157.768	100%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	-	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	5.226.639	4.189.485	1.037.154	25%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.199.360	644.496	554.864	86%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.022.168	2.602.541	419.627	16%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		0	-	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	613	107.381	-106.768	-99%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	32.153		32.153	100%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	127.628	121.782	5.846	5%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0	-	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	4.381.922	3.476.200	905.722	26%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	216.713	250.850	-34.137	-14%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	336.781	259.379	77.402	30%
	Costi diretti aziendali			-	
	Costi generali aziendali			-	
	Fondo di perequazione			-	
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	553.494	510.229	43.265,28	8,48

Tab.47 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

In riscontro alle osservazioni formulate dalla Sez. Regionale di Controllo della Corte dei Conti, in merito all'attività intramoenia svolta dalla AOU Federico II, è stato precisato che i dati esposti nella tabella 47 della Nota integrativa al Bilancio 2018, è stato precisato che tra "Altri costi intramoenia" è stato erroneamente riportato l'intero costo dell'indennità di esclusività che risulta inserito all'interno dei "costi generali aziendali", e non è stata inserita la sola quota direttamente imputabile all'attività intramoenia.

L'indennità di esclusività infatti, è corrisposta a tutto il personale della dirigenza medica e sanitaria ai sensi dei CC.NN.LL. vigenti, indipendentemente dall'esercizio dell'attività libero professionale, e viene riportata in quanto è inserita tra le voci del prospetto predisposto all'interno della nota integrativa

Il calcolo della quota di costo dell'indennità di esclusività direttamente imputabile all'attività intramoenia può essere desunto dalle note metodologiche della Corte dei Conti sez. Autonomie - Delib. N.13/2014 – GURI n.121 del 27.5.2014, che suggeriscono varie metodologie per il calcolo della quota di costo dell'indennità di esclusività *direttamente* imputabile all'attività intramoenia.

Pertanto alla luce dei dati riportati nelle tabelle precedenti, e del materiale errore di trascrizione, si evince che la differenza negativa di € 6.735.957,00 relativa all'attività afferente alle prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia nel precedente esercizio, viene rideterminata in una differenza positiva di € 203.055,00 con il ricalcolo della quota imputabile

Tale criticità è collegata allo stato, alla mancata implementazione di un sistema di contabilità analitica dei costi per la rilevazione dell'attività intramoenia, pertanto non è possibile quantificare direttamente i costi diretti ed indiretti e la relativa incidenza sui ricavi dell'attività stessa. Il Regolamento ALPI adottato dall'Azienda, ai fini di un congruo recupero dei costi imputabili alle singole prestazioni sanitarie erogate, all'art. 17 del Regolamento (Delibera aziendale n.410 del 2014) ha individuato precise percentuali di recupero di tali costi che rappresentano di fatto le quote destinate all'Azienda a recupero dei costi diretti ed indiretti.

La Direzione strategica dell'AOU nella fase di autorizzazione delle tariffe per le prestazioni rese dal singolo professionista, effettua una verifica della congruità della tariffa rispetto ai costi diretti e indiretti correlati, fornendo in tal modo una base di calcolo di riferimento, ai sensi dell'art. 16 del citato Regolamento.

Si riporta di seguito il ricalcolo della quota, sulla base del calcolo suggerito dalla Corte dei Conti anche per l'anno 2019:

2019

Indennità di esclusivita' totali (A)	6.963.226,99
Ricavi complessivi generati dalle prestazioni svolte dai medici in regime di esclusività (B)	167.937.479,05
Totale ricavi intramoenia (da CE) (C)	5.226.638,71
Fattore di allocazione = C/B (D)	0,0311
INDENNITA' DI ESCLUSIVITA' IMPUTATE A INTRAMOENIA= D*A	216.713,22

A5) La macrovoce “Concorsi, Recuperi e rimborsi “ nel 2019 si assesta su un importo di euro 4.692.162,65, in aumento rispetto al 2018 che risultava pari ad euro 4.327.107,64. La voce comprende principalmente: rimborsi assicurativi, rimborsi INAIL, rimborso degli oneri stipendiali del personale sanitario dipendente dell'Azienda in posizione di Comando c/o altre AA.SS.LL. e AA. OO.

Alla voce Concorsi e recuperi da privati, sono stati rilevati ricavi per € 530.446,97 per Recupero spese di bollo, Recuperi malattie ai sensi art.71 D.L. 112/2008 e rimborso spese altre aziende.

A.6) La voce Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) è relativa ai ricavi per prestazioni sanitarie relative ai ticket pagati dagli utenti per le prestazioni ambulatoriali . Le compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie sono determinate prevalen-

temente per effetto del Decreto Commissariale n.52 del 27/9/2010 e successive modificazioni ed integrazioni ad oggetto “ misure di compartecipazione alla spesa per assistenza specialistica” che ha previsto che per le prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale gli assistiti non esenti dalla quota di partecipazione al costo sono tenuti al pagamento di una quota aggiuntiva fissa sulla ricetta pari ad € 10,00, anche se ciò dovesse comportare il superamento dell'importo massimo ed, inoltre, i pazienti esenti, secondo la normativa vigente, sono tenuti al pagamento della quota fissa di € 5 a ricetta.

A.7) Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio è relativa alla sterilizzazione degli ammortamenti per beni ammortizzabili acquistati con finanziamenti per investimenti - prevista dal D. Lgs. n. 118/2011 - è pari ad 6.996.374,86, ed è leggermente inferiore all'anno 2018.

La rilevazione è stata eseguita, previa verifica e concordanza con i saldi contabili, da elaborazioni tratte dalla procedura di contabilità integrata.

A.8) Risultano Altri Proventi per 896.202,20 Euro, relativi per la maggior parte a proventi per concessioni bar e distributori automatici di bevande.

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

B) Costi della Produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE	
Saldo al 31/12/2018	278.447.301,35
Saldo al 31/12/2019	287.323.608,08
Variazione	+ 8.876.306,73
Variazione %	+ 3,19%

L'incremento dei costi della produzione deriva da un incremento delle spese di personale per circa 12 milioni, dovuto ai pensionamenti del personale universitario sostituito con l'assunzione di personale aziendale e da un decremento di circa 4 milioni per acquisto di beni e servizi, come dettagliato nelle tabelle successive.

Acquisti di beni

Tab.48 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Non sono stati effettuati acquisti da aziende sanitarie pubbliche

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	35.518.447	0	35.518.447
Medicinali senza AIC	33.920.845	0	33.920.845
Emoderivati di produzione regionale	1.597.601	0	1.597.601
Prodotti dietetici			
TOTALE	35.518.447	0	35.518.447

Tab.42 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Non vi sono operazioni relative a questa tipologia di prestazioni

Tab.43 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

B.1.A) La voce “Acquisto di beni sanitari” nel 2019 è pari ad Euro 90.997.629,95 rispetto al 2018 pari ad Euro 92.315.236,70 ha subito un decremento di circa il 1,5% e le voci principali sono rappresentate da prodotti farmaceutici e dispositivi medici. Il dettaglio delle movimentazioni è esposto nella tabella relative alle Rimanenze

B.1.B) La voce di Acquisti beni non sanitari nel 2019 è pari ad Euro 526.250,98 rispetto al 2018 pari ad Euro 575.970,85 ha subito un incremento di circa il 9%, in quanto alcuni acquisti vengono effettuati con cadenza biennale Il dettaglio delle movimentazioni è esposto nella tabelle relative alle Rimanenze

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – SI	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita fino all'analitica imputazione al centro di costo
AB01 – NO	

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO		
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

E) Acquisti di servizi

b.2 A) Acquisto di servizi sanitari

La voce **Acquisti di servizi sanitari** nel 2019 è pari ad Euro 83.269.114,20 rispetto al 2018 pari ad Euro 87.685.169,84 con un decremento di circa 4 milioni di Euro.

Le voci principali sono rappresentate da indennità a personale universitario, servizi sanitario da privato altre consulenze sanitarie da privato e indennità De Maria.

Le variazioni subite da tale voce sono correlate all'andamento in particolare del:

1. servizio di lavorazione plasma : che è ciclico legato alle donazioni di sangue e viene gestito in nome e per conto della regione Campania con il rimborso integrale di tutto i costi sostenuti.
2. L'acquisto delle prestazioni CEINGE scarl , tenuto conto che nell'anno 2018 la fatturazione di tali prestazioni è partita dal 1 aprile, per le prestazioni interne e per tutte le altre prestazioni, per convenzioni stipulate dal Ceinge scarl con tutte le altre aziende sanitarie della Campania.
3. l'importo dell'indennità De Maria (ex art. 31 del D.P.R. n. 761/1979) , che subisce le variazioni del decremento del personale universitario che non è stato ricostituito (BA.1420)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ASL NAPOLI CENTRO	IRCCS PASCALE	S. GIUSEPPE MOSCATI	A.O. CARDARELLI	A.O. SANTOBONO	A.O. COLLI	ASL CASERTA	TOTALE
COSTI DA MOBILITA' SANTARA INFRAREGIONALE (A)									
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								43.147,96
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0790	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci Fie F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rinvio sanitario								
			517,26	2484	13618	6629,36	317,94	19581,4	43.147,96
COSTI DA MOBILITA' SANTARA EXTRAREGIONALE (B)									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e Fie F								
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)								43.147,96
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRA REGIONALE (D)									
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)									
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									

Tab.44 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni Importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione			-	-
BA0430	Costi per assistenza MMG			-	-
BA0440	Costi per assistenza PLS			-	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale			-	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			-	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACI				
BA0500	- da convenzione			-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)			-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			-	-
BA0580	- da privato	8.734.476	9.082.801	-348.325	-3,83
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			-	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			-	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati			-	-
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)			-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)			-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA0740	- da privato			-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA0790	- da privato			-	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA0840	- da privato			-	-
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati			-	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati			-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private			-	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione			-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)			-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)			-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA1000	- da privato (intraregionale)			-	-
BA1010	- da privato (extraregionale)			-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			-	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA1070	- da privato			-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			-	-

Tab.45 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/19	Valore CE al 31/12/18	Variazioni importo	Variazioni %
BA 1090	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA 1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	278.240	238.646	39.594	16,59
BA 1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA 1120	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA 1130	- da privato			-	-
BA 1140	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	278.240	238.646	39.594	16,59
BA 1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	571.098	895.895	-324.797	-36,25
BA 1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)		333.401	-333.401	-100,00
BA 1152	Altre prest.sociosanit.ASL-AO-IRCCS-Polic.reg.				
BA 1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	43.148			
BA 1170	da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	2.256		2.256	0,00
BA 1180	- da privato (intraregionale)	525.694	482.441	43.253	8,97
BA 1190	- da privato (extraregionale)		80.053	-80.053	-100,00
BA 1200	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
BA 1290	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	4.381.922	3.476.200	905.722	26,05
BA 1290	Contributi ad associazioni di volontariato	9.265	408.998	-399.733	-97,73
BA 1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA 1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA 1320	Contributo Legge 210/92				
BA 1330	Altri rimborsi, assegni e contributi				
BA 1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.265	408.998	-399.733	-97,73
BA 1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA				
BA 1350	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE				
BA 1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	54.589.328	62.785.756	-8.196.428	-13,05
BA 1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	121.822	653.810	-531.988	-81,37
BA 1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	231.448	352.046	-120.598	-34,26
BA 1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA 1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.001.751	873.049	128.702	14,74
BA 1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	4.484.107	8.368.011	-3.883.904	-46,41
BA 1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria				
BA 1430	Lavoro interinale - area sanitaria	42.084.335	43.623.072	-1.538.737	-3,53
BA 1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	3.076.217	3.451.820	-375.603	-10,88
BA 1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	1.710.381	1.850.671	-140.290	-0,08
BA 1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA 1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	1.879.267	3.283.672	-1.404.405	-42,77
BA 1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
BA 1490	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA		329.605	-329.605	-100,00
BA 1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.260.773	10.796.875	4.463.898	41,34
BA 1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		96	-96	-1,00
BA 1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA 1530	Altri servizi sanitari da privato				
BA 1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	15.260.773	10.796.779	4.463.994	41,35
BA 1550	Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale		0	-	-

Tab. 46 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI'	Vi è da segnalare che il forte incremento, oltre il 40%, della voce "servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria" (BA1530) deriva principalmente dall'incremento del servizio lavorazione plasma – convenzione regionale Kedrion per la produzione di emoderivati re-

			gionali nel 2019 rispetto all'esercizio precedente. Prosegue anche per il 2019 la diminuzione dell'indennità "De Maria" (BA 1420) per la cessazione di ulteriori unità di personale sanitario universitario.
--	--	--	--

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	
AS02 – SI	Rientrano in questa voci i costi direttamente correlati alla Convenzione con il CEINGE per l'acquisto di prestazioni sanitarie di genetica molecolare e la Convenzione regionale Kedrion per la produzione di emoderivati di produzione regionale.

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – NO	
AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati incrementi relativi al costo per consulenze, collaborazioni, lavoro interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie in particolare relative ai rapporti di prestazioni professionali contrattualizzate verso privati per sopperire alla grave carenza di personale.

B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari

La voce Acquisti di servizi non sanitari nel 2019 è stata pari ad Euro 44.141.707,00 , e rispetto al 2018 in cui l'ammontare è stato di Euro 46.329.784,0, ha fatto registrare un decremento di circa 2 milioni, in quanto nel 2019 alcuni servizi appaltati sono stati ricondotti nelle procedure di aggiudicazione di alcune gare SORESA , comportando quindi una rimodulazione dei costi.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA 1580	Lavanderia	37.649.951	38.829.284	-1.179.333	-3,04
BA 1590	Pulizia	1.826.878	1.906.634	-79.756	-4,18
BA 1600	Mensa	10.374.372	9.870.943	503.429	5,10
BA1601	Buoni pasto e mensa per personale dipendente	4.490.296		-177.982	-3,81
BA1602	Mensa degenti	914.369	4.668.278		
BA 1610	Riscaldamento	3.575.927			
BA 1620	Servizi di assistenza informatica	1.730.752	4.036.709	-2.305.957	-57,12
BA 1630	Servizi trasporti (non sanitari)	785.790	1.946.640	-1.160.850	-59,63
BA 1640	Smaltimento rifiuti	101.055	88.100	12.955	14,70
BA 1650	Utenze telefoniche	1.328.669	1.627.472	-298.803	-18,36
BA 1660	Utenze elettricità	889.497	774.557	114.940	14,84
BA 1670	Altre utenze	1.169.621	4.274.580	-3.104.959	-72,64
BA 1680	Premi di assicurazione	6.469.095	1.269.530	5.199.565	409,57
BA 1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.334.524	4.219.554	114.970	2,72
BA 1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
	...	208.669	48.000	160.669	3,35
	...				
BA 1740	Altri servizi non sanitari da privato				
	VIGILANZA	3.940.733	4.098.287	-157.555	-3,84
	SERVIZIO CUSTODIA E GESTIONE CARTELLE CLINICHE	3.394.668	3.216.169	178.499	5,55
	ALTRI SERVIZI	215.452	215.452	0	0,00
	...	330.613	666.666	-336.053	-50,41
	...				
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE				
		6.230.046	6.924.263	-694.217	-10,03
BA 1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			
BA 1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	6.794	211.670	-204.876	-96,79
BA 1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	6.209.635	6.527.438	-317.803	-4,87
BA 1790	Consulenze non sanitarie da privato	1.126.915	1.279.842	-152.927	-11,95
BA 1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0			
BA 1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	3.246.271	3.657.773	-411.502	-11,25
BA 1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	1.786.448	1.541.551	244.897	15,89
BA 1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	50.000	48.273	1.727	3,58
BA 1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191				
BA 1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	13.618	185.155	-171.537	-92,65
BA 1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	1.383	-1.383	-100,00
BA 1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	2.804	72.500	-69.696	-96,13
BA 1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	10.813	111.272	-100.459	-90,28
BA1880	FORMAZIONE				
		261.710	576.237	-314.527	-54,58
BA 1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	252.835	301.288	-48.453	-16,08
BA 1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	8.875	274.949	-266.074	-0,97
BA1560	TOTALE	44.141.707	46.329.784	-2.188.077	-4,72

Tab.47 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – NO	
AS04 – SI	Nell'esercizio 2019 è stato rilevato un riduzione del costo relativo a collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, a seguito della cessazione per quiescenza di ulteriori unità di dipendenti universitari e della cessazione di alcuni contratti di consulenza relativi a personale stabilizzato nel corso del 2019 con procedure concorsuali dedicate.

AS05 –B.3) Manutenzioni e riparazioni

Nell'anno 2019 è stato rilevato un incremento del costo delle manutenzioni di oltre il 6%. Si segnala che a partire dall'esercizio 2019 l'AOU ha aderito alla gara SORESA per la manutenzione immobili. Non sono stati effettuati adeguamenti tecnologici di beni e pertanto non rilevate manutenzioni incrementative su beni di terzi.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA 1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.490.307	5.368.504	-878.197	-16,36
BA 1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.789.146	3.654.572	2.134.574	58,41
BA 1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.626.773	3.233.110	393.663	12,18
BA 1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	51.353	1.610	49.743	3.089,64
BA 1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	31.781	33.648	-1.867	-5,55
BA 1970	Altre manutenzioni e riparazioni	14.307	895.284	-880.977	-98,40
BA 1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-	-
	TOTALE	14.003.666	13.186.728	816.938	6,20

Tab.48 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Non vi sono costi per contratti multiservizio

Tab.49 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

Non vi sono canoni di leasing finanziario

Tab.50 – Dettaglio canoni di leasing

3. Costi del personale

I costi del personale per il 2019 sono stati pari a euro 34.563.704,04 rispetto al 2018 di euro 22.398.989,30 registrando un notevole incremento per oltre 10 Milioni. Nel corso del 2019 l'andamento del costo ha subito oscillazioni dovute da un lato al pensionamento del personale universitario che non è stato sostituito dall'Università e dall'altro l'Azienda, dopo le autorizzazioni regionali, ha provveduto a reclutare il personale sanitario e non e dirigenti in altri ruoli, al fine di garantire e mantenere i LEA attivando tutte le procedure necessarie.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO				
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	31.840.819	20.178.064	11.662.755	57,80
BA2110	Costo del personale dirigente medico	11.399.502	7.650.590	3.748.912	49,00
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	10.354.765	6.970.345	3.384.420	48,55
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.180.880	6.758.311	2.422.569	35,85
	incentivazione finanziata da terzi	4.921.699	3.871.901	1.049.798	27,11
	Retribuzione di posizione	244.298	0	244.298	244,30
	Indennità di risultato	1.235.504	994.443	-519.001	-52,19
	Altro trattamento accessorio	475.442	250.000	166.132	66,45
	Oneri sociali su retribuzione	416.132	216.202	1.429.501	661,19
	Altri oneri per il personale	1.645.703	1.425.765	-1.183.663	-83,02
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	242.102		242.102	242,10
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.173.885	212.034	961.851	100,00
	Retribuzione di posizione	653.686	103.420	550.266	100,00
	Indennità di risultato	147.190	43.891	103.299	100,00
	Altro trattamento accessorio	57.055		57.055	57,06
	Oneri sociali su retribuzione	23.295	1.591	21.704	100,00
	Altri oneri per il personale	253.585	63.132	190.453	100,00
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	39.073		39.073	0,00
BA2150	Costo del personale dirigente non medico			-	0,00
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.044.737	680.245	364.492	53,58
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.044.737	680.245	364.492	53,58
	Retribuzione di posizione	628.776	402.358	226.418	56,27
	Indennità di risultato	83.428	73.210	10.218	13,96
	incentivazione finanziata da terzi	73.328	38.000	35.328	92,97
	Altro trattamento accessorio	14.666	0	14.666	14,67
	Oneri sociali su retribuzione	17.453	17.564	-111	-0,63
	Altri oneri per il personale	200.516	149.113	51.403	34,47
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	26.570		26.570	0,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	-	0,00
	Retribuzione di posizione	0	0	-	0,00
	Indennità di risultato	0	0	-	0,00
	Altro trattamento accessorio	0	0	-	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	-	0,00
	Altri oneri per il personale	0	0	-	0,00
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	-	0,00
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario				
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	20.441.317	12.527.474	7.913.843	63,17
	Voci di costo a carattere stipendiale	16.019.891	11.035.814	4.984.077	45,16
	Straordinario e indennità personale	8.327.061	5.816.579	2.510.482	43,16
	Retribuzione per produttività personale	2.334.148	1.657.834	676.314	40,80
	Altro trattamento accessorio	958.830	590.907	367.923	62,26
	Oneri sociali su retribuzione	888.317		888.317	0,00
	Altri oneri per il personale	3.075.037	2.196.244	878.793	40,01
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	436.499	774.250	-337.751	100,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.421.426	1.491.660	2.929.766	100,00
	Straordinario e indennità personale	2.503.981	901.246	1.602.735	100,00
	Retribuzione per produttività personale	133.910	190.486	-56.576	100,00
	Altro trattamento accessorio	284.623	73.016	211.607	100,00
	Oneri sociali su retribuzione	511.321		511.321	100,00
	Altri oneri per il personale	857.024	326.912	530.112	100,00
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	130.567		130.567	0,00
				-	0,00

Tab.51 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE				
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	88.156	31.729	56.427	100,00
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Retribuzione di posizione	60.885	23.004	37.881	100,00
	Indennità di risultato	4.850	1.542	3.308	100,00
	Altro trattamento accessorio	2.644		2.644	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale	16.745	7.183	9.562	100,00
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	3.032		3.032	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Retribuzione di posizione			-	-
	Indennità di risultato			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			-	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale			-	-
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale			-	-
	Retribuzione per produttività personale			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale			-	-
	Retribuzione per produttività personale			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>			-	-

Tab.52 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO				
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2.076.860	2.033.484	43.376	2,13
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		0	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Retribuzione di posizione			-	-
	Indennità di risultato			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	-	-
	Retribuzione di posizione			-	-
	Indennità di risultato			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			-	-
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.076.860	2.033.484	43.376	2,13
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.076.860	2.033.484	43.376	2,13
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale	1.116.120	1.151.521	-35.401	-3,07
	Retribuzione per produttività personale	327.700	357.585	-29.885	-8,36
	Altro trattamento accessorio	134.775	82.668	52.107	63,03
	Oneri sociali su retribuzione	48.007		48.007	0,00
	Altri oneri per il personale	398.492	441.710	-43.218	-9,78
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	51.766	0	51.766	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale			-	-
	Retribuzione per produttività personale			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro			-	-

Tab.53 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	557.870	155.710	402.160	258,27
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	67.454		67.454	-
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	67.454		67.454	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	47.070		47.070	-
	Retribuzione di posizione	3.789		3.789	-
	Indennità di risultato	2.000		2.000	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione	13.345		13.345	-
	Altri oneri per il personale	1.250		1.250	-
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Retribuzione di posizione			-	-
	Indennità di risultato			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			-	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	490.416	155.710	334.706	214,95
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	354.322	109.882	244.440	222,46
	Voci di costo a carattere stipendiale	215.397	70.344	145.053	206,20
	Straordinario e indennità personale	14.894	10.852	4.042	100,00
	Retribuzione per produttività personale	34.016	4.305	29.711	690,15
	Altro trattamento accessorio	11.324		11.324	-
	Oneri sociali su retribuzione	67.403	24.381	43.022	176,46
	Altri oneri per il personale	11.288		11.288	100,00
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	136.094	45.828	90.266	196,97
	Voci di costo a carattere stipendiale	136.094	33.434	102.660	307,05
	Straordinario e indennità personale	92.135	74	92.061	124.406,66
	Retribuzione per produttività personale	9.757	2.115	7.642	361,31
	Altro trattamento accessorio	3.499		3.499	100,00
	Oneri sociali su retribuzione	26.052	10.205	15.847	155,28
	Altri oneri per il personale	4.651		4.651	100,00
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			-	0,00

Tab.54 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01 – NO	
CP01 – SI	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente a seguito dello sblocco delle assunzioni autorizzate dalla Regione Campania attraverso la stabilizzazione di diverse unità di personale con concorsi dedicati (dirigenti medici, tecnici di laboratorio e personale amministrativo)

PERSONALE UNIVERSITARIO/AZIENDALI	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 31/12/2018	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2019	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2019	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2019	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2019	IMPORTO FONDO AL 31/12/2019	VARIAZIONE FONDO ANNO 2019 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2019 VS FONDO INIZIALE ANNO 2018
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	13.184.877	8.875.698	491	48	43	496	9.475.423	-3.709.454	599.726
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.102.000	1.863.004	491	48	43	496	2.112.195	10.195	249.191
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	2.436.827	2.033.756	491	48	43	496	2.136.011	-300.816	102.256
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.363.974	1.435.237	104	19	11	112	1.392.598	-971.376	-42.638
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	478.637	384.287	101	19	11	112	390.212	-88.425	5.925
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	540.169	406.244	101	19	11	112	391.948	-148.221	-14.296
PERSONALE NON DIRIGENTE									
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	12.198.198	6.239.216	846	160	90	916	5.131.283	-7.066.915	-1.107.932
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.339.393	6.040.405	846	160	90	916	7.823.483	1.484.090	1.783.078
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	4.764.093	2.332.767	846	160	90	916	2.691.437	-2.072.656	358.670
TOTALE	44.408.168	29.610.613	1.441	227	144	1.524	31.544.591	-12.863.577	1.933.978

Tab.55 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

F) Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	0	0	-	-
BA2520	Perdite su crediti			-	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	544.844	552.220	-7.376	-1,34
	Organi Direttivi	487.499	482.770	4.729	0,98
	Collegio Sindacale	36.705	48.570	-11.865	-24,43
	organo di indirizzo/ov	20.640	20.880	-240	-1,15
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.801.040	2.013.506	-212.466	-10,55
	altri oneri di gestione	27.821	43.975	-16.154	-36,76
	Spese amministrative	34.251	4.846	29.405	606,80
	Spese legali	1.738.967	1.964.685	-225.718	-11,49
	TOTALE	2.345.883	2.565.726	-219.843	-8,57

Tab.56 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

G) Ammortamenti

I piani di ammortamento, tengono conto dei coefficienti di ammortamento previsti dalla tabella allegata al D.Lgs. n. 118/2011. Essi sono redatti tenendo conto altresì dell'utilità del bene distribuita nell'arco temporale, della destinazione e della loro durata economico-tecnica.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali si riferiscono esclusivamente alla quota parte dei costi pluriennali di acquisizioni di software in licenza d'uso. L'aliquota di ammortamento per tali beni immateriali è pari al 20%. Le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate per un periodo di cinque anni. La voce comprende l'ammortamento delle spese di manutenzione dei beni immobili dell'Università concessi in comodato d'uso all'Azienda e finanziate per la maggior parte con i fondi dell'art. 20 legge 62/88.

Per altre informazioni si rinvia a quanto rappresentato nei prospetti di movimentazione delle immobilizzazioni presente nella sezione dell'attivo della presente nota integrativa.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

I beni di valore inferiore ad € 516,46 sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisto. Il valore degli ammortamenti del 2019 è sostanzialmente stabile rispetto al 2018.

H) Accantonamenti

Gli accantonamenti, rinviando per maggiori informazioni a quanto descritto per i fondi rischi ed oneri del passivo dello Stato Patrimoniale, sono costituiti dall'accantonamento per rischi, da accantonamento per quote inutilizzate di contributi in conto esercizio e da altri accantonamenti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	5.835.420	4.762.450	1.072.970	22,53
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	4.390.338	3.540.050	850.288	24,02
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	7.102	1.900	5.202	273,81
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			-	0,00
BA2741	Accantonamenti per franchigia			-	100,00
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	1.200.000	1.200.000		
		237.980	20.500	217.480	1.060,88
	...			-	0,00
				-	0,00
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	460.000	500.000	-40.000	-8,00
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	3.747.426	1.381.707	2.365.719	171,22
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi FINALIZZATI	1.639.505			
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. A.ut. per quota F.S. vincolato	1.949.097	1.339.847	609.250	45,47
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	45.192	10.970	34.222	311,96
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			-	0,00
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	113.631	30.890	82.741	267,86
BA2820	Altri accantonamenti:	617.292	1.087.344	-470.053	-43,23
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora		500.000	-500.000	100,00
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/FLS/MCA			-	0,00
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	443.573	320.000	123.573	38,62
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	58.606	242.568	-183.962	-75,84
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	5.980	24.776	-18.796	-75,86
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	19.132		19.132	
BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti				
BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili				
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione				
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016				
BA2890	Altri accantonamenti	90.000		90.000	
	...			-	0,00
	...			-	0,00
	TOTALE	10.660.137	7.731.501	3.266.006	42,24

Tab.57 – Dettaglio accantonamenti

La consistenza del fondo rischi contenzioso e imposte è stata attentamente verificata nel corso dell'esercizio in collaborazione con l'apposita Commissione regionale costituita a tal fine. Periodicamente è stata verificata dalla stessa la congruità del fondo rispetto al contenzioso analiticamente registrato sulla procedura "Legal App".

Negli "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati" sono stati iscritti, sulla base del DGRC n. 394 del 28/07/2020 i fondi relative alle linee progettuali vincolate di cui al piano di riparto degli obiettivi del Piano Sanitario Regionale e finalizzate anno 2019.

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	Sì		L'accantonamento è stato effettuato a fronte degli oneri contrattuali per il personale SUMAI a seguito di precise disposizioni regionali in materia di specialistica ambulatoriale.

I) Proventi e oneri finanziari

La voce in questione nell'anno 2019 ha subito una forte riduzione rispetto agli anni precedenti, in quanto l'azienda sta effettuando la maggior parte dei pagamenti entro i canonici 60 giorni previsti dalle norme vigenti in materia

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		Gli interessi passivi relativi al ritardato pagamento di acquisti di beni e servizi sono rimasti pressoché invariati rispetto al dato 2018 ed emessi per la quasi totalità da società finanziare che hanno acquistato crediti di difficile esazione (per la maggior parte in contenzioso).
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO		

J) Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

K) Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

Prospetto sopravvenienze attive (in migliaia di euro)		TOTALE	di cui relativo all'esercizio 2019	di cui relativo all'esercizio 2018	di cui relativo all'esercizio 2017	di cui relativo all'esercizio 2016	di cui relativo all'esercizio 2015 e precedenti
EA0010	E.1) Proventi straordinari	7.134.327	185.347	295.377	6.653.603	0	0
EA0020	E.1.B) Altri proventi straordinari	0		0	0	0	0
EA0040	E.1.B1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0					
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0				0	0
EA0060	E.1.B.2.1 SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO AA..SS.LL	0					
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0					
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	9.000		3.000	6.000		
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre Sopravvenienze attive v/terzi	0					
	- Risarcimenti danni per sinistri e furti da parte di compagnie di assicurazione	0					
	- POSTE V/REGIONE	0					
	- altro (erogazioni pregresse)	0					

PS03 –Insussistenze attive

Prospetto insussistenze attive (in migliaia di euro)		TOTALE	di cui relativo all'esercizio 2019	di cui relativo all'esercizio 2018	di cui relativo all'esercizio 2017	di cui relativo all'esercizio 2016	di cui relativo all'esercizio 2015 e precedenti
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	7.125.327	185.347	292.377	6.647.603	0	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0					
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0					
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	6.938.102		290.499	6.647.603		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0					
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0					
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0					
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	71.927	70.049	1.878	0	0	0
	-Note Credito Fornitori relative ad anni precedenti	70.049	70.049				
	sistemaz.contab.partite pregresse a seguito verifiche estratti conto	1.878		1.878			
	sistemaz.contabile partite immobilizzaz	0					
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	115.298	115.298				
	Sistemazione contabile a seguito migrazione in SIAC						

Le insussistenze attive verso terzi relative al personale, qui rappresentate per l'importo di euro 6.938.102 euro, derivano principalmente dall'attuazione delle Deliberazioni del Direttore Generale nr. 490 e 491 del 10/06/2019, in esecuzione alle attività implementate a seguito del verbale ispettivo

MEF e di cui alla relativa nota MEF –RGS prot. 251962 del 4/12/2018, nonché alla nota della Giunta Regionale della Campania –Direzione Generale per la Tutela della Salute e il Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale prot. n. 135278 del 28/2/2019, a seguito delle quali è stato avviato il Piano pluriennale di recupero delle somme erogate in eccedenza al personale del Comparto per ore di lavoro straordinario. Tale piano proseguirà anche nei futuri esercizi sino al completo recupero integrale delle somme a valere sulla futura redistribuzione del fondo.

PS04 –Sopravvenienze passive

Prospetto sopravvenienze passive (in migliaia di euro)		TOTALE	di cui relativo all'esercizio 2019	di cui relativo all'esercizio 2018	di cui relativo all'esercizio 2017	di cui relativo all'esercizio 2016	di cui relativo all'esercizio 2015 e precedenti
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.243.062		318.905	3.334	3.898	916.925
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	969		969			
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari						
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	161.070					161.070
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0					
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	965.037		201.950	3.334	3.898	755.855
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0					
	- Arretrati escluso rinnovi	0					
	- Arretrati rinnovi	0					
	- Rideterminazione fondi personale anni precedenti	0					
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0					
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0					

PS05 –Insussistenze passive

Prospetto insussistenze passive (in migliaia di euro)		TOTALE	di cui relativo all'esercizio 2019	di cui relativo all'esercizio 2018	di cui relativo all'esercizio 2017	di cui relativo all'esercizio 2016	di cui relativo all'esercizio 2015 e precedenti
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0					
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0					
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0					
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.250		1.250			
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	114.736		114.736			
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0					

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non	SI'	Si segnala che la voce sopravvenienze passive verso terzi è relativa alle definizioni di giudizi e transazioni

sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			non rilevate sull'apposita procedura Legal App e rinserte ai periodi pregressi.
--	--	--	---

SI ALLEGANO DI SEGUITO I MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2019 E DELL'ANNO 2018:

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE AZIENDA / ISTITUTO

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

TRIMESTRE: 1 2 3 4

PREVENTIVO CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione	289.265.132,58	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	88.831.247,39	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	85.993.040,00	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	84.043.943,00	+
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	8.376.739,00	
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	13.898.349,00	
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	61.768.855,00	
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	557.214,00	
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	61.211.641,00	
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.949.097,00	+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	2.708.207,39	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	663.017,05	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		+
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	663.017,05	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		+
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.045.190,34	+
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)		
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	16.284,58	+
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	+
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	2.028.905,76	+
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.		
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	+
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	130.000,00	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 4.038.604,18	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-4.038.604,18	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	5.342.698,66	
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato		
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.294.785,95	OK
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	24.081,50	OK
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	+
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	23.831,21	OK
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	183.108.257,81	+



MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 9
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	174.460.806,05	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	167.937.479,05	+
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	118.640.880,00	+
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.288.115,00	+
	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero		
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		+
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	41.956.101,79	+
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		+
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		+
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali		+
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	+
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.052.382,26	+
	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa		
	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica		
	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera		
	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali		
	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)		
	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		+
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	6.523.327,00	+
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	4.225.429,00	+
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	334.625,00	+
	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero		
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		+
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	1.963.273,00	+
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		+
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		+
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione		+
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		+
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione		+
	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)		
	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)		
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		+
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale		+
	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	+
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		+
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	+
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		+
	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS		
	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)		
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	+
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+



MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text" value="150"/> AZIENDA / ISTITUTO <input type="text" value="0909"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2019"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

Sì NO

S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)			+
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		3.420.813,05	+
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		5.226.638,71	+
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		1.670.033,05	+
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		3.338.642,10	+
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica			+
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		38.400,00	+
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		21.796,00	+
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		157.767,56	+
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		0,00	+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi		4.692.162,65	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi		15.625,55	+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione		75.866,15	+
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		75.866,15	+
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		0,00	+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		3.758.406,52	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione		267.640,56	+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0,00	+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		3.490.765,96	+
	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA			
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici		311.817,46	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici			+
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici			+
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		311.817,46	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati		530.446,97	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back		0,00	+
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale			+
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera			+
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		0,00	+
	AA0921	A.5.E.2) Rimborsi per Pay back sui dispositivi medici			
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati		530.446,97	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		3.436.792,57	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC		3.436.792,57	+
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso			+
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro			+
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio		6.996.374,86	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		1.187.373,72	+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione		1.639.156,87	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione			+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		4.115.782,44	+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		969,96	+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		53.091,87	+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi		896.202,82	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie		5.055,00	+



MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 9
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	130.275,51	+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	760.872,31	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	289.265.132,58	+
			289.265.132,58	
		B) Costi della produzione		+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	91.566.880,93	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	90.997.629,95	+
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	59.663.177,98	+
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	58.161.539,26	+
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.501.615,83	+
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	22,89	
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	+
	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale		
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti		
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	+
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		+
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		+
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00	+
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	30.463.741,08	+
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	20.439.914,85	+
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.142.260,34	+
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.881.565,89	+
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	239.415,83	+
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	6.149,32	+
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	124.616,73	+
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		+
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	500.529,01	+
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
	BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti		
	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici		
	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici		
	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici		
	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari		
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	569.250,98	+
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari		+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	147.450,92	+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	29.405,60	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	286.968,17	+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	76.119,01	+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	29.307,28	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	127.410.820,97	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	83.269.114,20	+
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	+
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00	+
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		+
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		+
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		+
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		+
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		+



MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text" value="1"/> <input type="text" value="5"/> <input type="text" value="0"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="9"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="9"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		+
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	+
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		+
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		+
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	8.734.475,85	+
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)		
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	8.734.475,85	+
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0,00	+
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		+
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati		
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		+
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati		
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		+
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private		
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		+
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati		
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		+
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	+
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		+
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		+
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		+
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	+
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		+
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	+
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		+
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	+
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00	+
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		+
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		+
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		+

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 9
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		+
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		+
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	+
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		+
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)		+
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		+
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	+
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		+
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)		+
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		+
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		+
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	+
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		+
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		+
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		+
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	278.240,00	+
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		+
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	278.240,00	+
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	571.098,20	+
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	43.147,96	+
	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)		
	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
	BA1152	Altre prest.sociosanit.ASL-AO-IRCCS-Polic.reg.	43.147,96	
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	2.256,00	+
	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	525.694,24	+
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)		+
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)		+
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	4.381.922,31	+
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.199.360,33	+
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	3.022.168,07	+
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		+
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	613,02	+
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	32.153,39	+
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	127.627,50	+
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	9.264,75	+
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		+
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		+
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		+



MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 9
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		+
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	9.264,75	+
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA		
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	54.589.327,72	+
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	121.822,00	+
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	231.448,34	+
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	52.356.790,71	+
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.001.751,48	+
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	4.484.106,80	+
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato		+
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	42.084.334,73	+
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	3.076.216,93	+
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.710.380,77	+
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	1.879.266,67	+
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.879.266,67	+
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	+
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	+
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	14.704.785,37	+
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		+
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		+
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	14.704.785,37	+
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	+
	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL		
	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)		
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale		+
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	44.141.706,77	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	37.649.950,94	+
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.826.877,92	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	10.374.371,92	+
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.490.296,29	+
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	914.369,44	
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	3.575.926,85	
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.730.751,61	+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	785.790,46	+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	101.054,91	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.328.668,92	+
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	889.497,42	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.169.620,88	+
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	6.469.095,37	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	4.334.524,14	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.632.601,41	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	701.922,73	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.149.401,10	+
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	208.668,60	+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.940.732,50	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	6.230.046,31	+



MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 9
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	+
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	6.794,06	+
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	6.209.634,51	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	1.126.915,30	+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		+
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità ai personale universitario - area non sanitaria	3.246.270,98	+
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.786.448,23	+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	50.000,00	+
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191		
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	13.617,74	+
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	2.804,29	+
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	10.813,45	+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	261.709,52	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	252.834,63	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	8.874,89	+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	14.003.666,34	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.490.306,51	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	5.789.146,12	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.626.772,77	+
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	51.353,17	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	31.781,07	+
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	14.306,70	+
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.478.563,67	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi		+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.380.303,61	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	833.049,34	+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	547.254,27	+
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	98.260,06	+
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	98.260,06	+
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		+
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing		+
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA2080	Totale Costo del personale	34.563.704,04	+
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	31.840.818,93	+
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	11.399.501,90	+
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	10.354.764,83	+
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	9.180.879,66	+
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.173.885,17	+
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		+
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.044.737,07	+
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.044.737,07	+
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		+
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		+
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	20.441.317,03	+
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	16.019.890,75	+
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	4.421.426,28	+
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		+
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	88.155,63	+
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	88.155,63	+
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	88.155,63	+

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE | 1 | 5 | 0 | AZIENDA / ISTITUTO | 0 | 9 | 0 | 9 |

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO | 2 | 0 | 1 | 9 |

TRIMESTRE: 1 2 3 4

PREVENTIVO CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		+
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		+
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	+
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		+
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		+
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		+
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.076.859,75	+
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0,00	+
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		+
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		+
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		+
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.076.859,75	+
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.076.859,75	+
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato		+
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		+
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	557.869,73	+
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	67.454,13	+
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	67.454,13	+
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		+
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		+
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	490.415,60	+
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	354.322,09	+
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	136.093,51	+
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		+
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.345.883,38	+
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)		+
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	+
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.345.883,38	+
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	544.843,58	+
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.801.039,80	+
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione		
BA2560	Totale Ammortamenti	6.995.404,90	+
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.662.754,90	+
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.332.650,00	+
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	8.158,44	+
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	8.158,44	+
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0,00	+
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.324.491,56	+
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	+
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		+
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti		+
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-1.701.453,16	+/-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-1.693.269,31	+/-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	712.188,07	
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti		
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici		
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-2.418.214,11	
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-15.608,38	
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-1.904,22	
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	3.814,49	
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	26.454,84	
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-8.183,85	+/-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-6.401,90	
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	696,50	



MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0 | AZIENDA / ISTITUTO | 0 | 9 | 0 | 9 |

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 9 |
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,03	
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-759,27	
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-861,43	
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-857,78	
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	10.660.137,01	+
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	5.835.420,00	+
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	4.390.337,57	+
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	7.102,43	+
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		+
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		+
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	1.200.000,00	
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	237.980,00	+
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora		
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	460.000,00	+
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	3.747.425,51	+
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.639.505,44	
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.949.097,00	OK
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	45.192,34	+
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		+
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	113.630,73	+
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca		
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	617.291,50	+
BA2830	B.14.D.1) Accantonamenti per interessi di mora		+
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		+
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	443.573,09	+
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	58.606,30	+
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	5.980,44	+
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	19.131,67	+
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti		
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili		
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione		
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016		
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	90.000,00	+
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	287.323.608,08	+
	C) Proventi e oneri finanziari	13,08	+
CA0010	C.1) Interessi attivi	9,63	+
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	9,63	+
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		+
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		+
CA0050	C.2) Altri proventi	3,45	+
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		+
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		+
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		+
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	3,45	+
CA0100	C.2.E) Utili su cambi		+
CA0110	C.3) Interessi passivi	52.432,97	+
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		+
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		+
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	52.432,97	+
CA0150	C.4) Altri oneri	99.039,38	+
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	99.039,38	+
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		+
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-151.459,27	+/-
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		+

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE AZIENDA / ISTITUTO

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

TRIMESTRE: 1 2 3 4

PREVENTIVO CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

DA0020	D.2) Svalutazioni			
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)			+
	E) Proventi e oneri straordinari		0,00	+/-
EA0010	E.1) Proventi straordinari			+
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		7.134.327,26	+
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari		0,00	+
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		7.134.327,26	+
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive			+
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato		9.000,00	+
R EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0,00	+
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi			+
S EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		9.000,00	+
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		9.000,00	+
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			+
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		0,00	+
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi			+
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive			+
R EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		7.125.327,26	+
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi			+
S EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		7.125.327,26	+
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		6.938.101,83	+
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0,00	+
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		71.927,39	+
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		115.298,04	+
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari			+
EA0260	E.2) Oneri straordinari		1.243.061,79	+
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		969,96	+
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari		1.242.091,83	+
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti			+
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		161.067,93	+
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive		966.287,87	+
R EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0,00	+
R EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale			+
R EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			+
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi		966.287,87	+
S EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			+
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		0,00	+
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica			+
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica			+
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto			+
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			+
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		0,00	+
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati			+
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		1.250,13	+
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi		965.037,74	+
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive		114.736,03	+
EAC461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato			+
R EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		2.733,86	+

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	1	5	0
AZIENDA / ISTITUTO	0	9	0

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
ANNO	2	0	1
TRIMESTRE:	1	2	3
PREVENTIVO			CONSUNTIVO
			X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	NO

EA0480	E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>		
S EA0490	E.2.B.4.3.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	112.002,17	+
EA0500	E.2.B.4.3.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>		+
EA0510	E.2.B.4.3.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>		+
EA0520	E.2.B.4.3.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>		+
EA0530	E.2.B.4.3.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>		+
EA0540	E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	1.261,43	+
EA0550	E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	110.740,74	+
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>		
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	5.891.265,47	+/-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	7.681.330,70	+/-
	Y) Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP		
YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	6.481.330,70	+
YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	5.233.159,98	+
YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	911.389,44	+
YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	336.781,28	+
YA0060	Y.2) IRES		
YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	0,00	+
YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>		+
YA0090	<i>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	0,00	+
YZ9999	Totale imposte e tasse	1.200.000,00	+
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	7.681.330,70	+
		0,00	+/-

Data

0
0,00

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 9
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	16.446.635,91	+
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.293.837,62	+
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-	+
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		+
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		+
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		+
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	38.393,20	+
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	38.393,20	+
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		+
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	4.293.837,62	+
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	178.559,66	+
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	177.749,55	+
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	107.044.884,52	+
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	102.751.857,01	+
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		+
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		+
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali		+
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		+
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	9.982.947,49	+
	AAA280	A.II.1) Terreni		+
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili		+
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili		+
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	40.792,20	+
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	40.792,20	+
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	81.584,40	+
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	40.792,20	+
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		+
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0,02	+
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	0,02	+
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	453,18	+
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	516.103,63	+
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	515.650,45	+
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.542.518,93	+
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	87.852.240,96	+
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	79.309.722,03	+
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	814.375,96	+
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	7.131.508,87	+
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	6.317.132,91	+
	AAA470	A.II.6) Automezzi	29.097,00	+
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	983.625,84	+
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	954.528,84	+
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte		+
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	439.108,72	+
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	3.829.017,12	+
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	3.389.908,40	+
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	116.601,50	+
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali		+
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 9
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		+
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		+
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		+
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		+
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		+
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		+
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		+
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	2.169.850,80	+
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari		
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		+
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		+
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		+
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		+
	AAA700	A.III.2) Titoli	2.169.850,80	+
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	2.169.850,80	+
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli		-
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato		+
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		+
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		+
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		+
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	255.009.578,08	+
	ABA000	B.I) RIMANENZE	18.542.195,51	+
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	18.438.448,05	+
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.031.917,14	+
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		+
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	9.278.388,41	+
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	62.553,52	+
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.299,66	+
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	30.232,41	+
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		+
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	32.056,91	+
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		+
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	103.747,46	+
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	6.401,90	+
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	18.497,30	+
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,69	+
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	52.651,30	+
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	25.338,49	+
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	857,78	+
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		+
	ABA190	B.II) CREDITI	112.784.070,39	+
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	3.100,74	+
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		+
SS	ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto		+
	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato		
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		+
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		+
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		+
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		+
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		+
	ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)		
SS	ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		+
	ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca		-
SS	ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		+
SS	ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		+
SS	ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		+
SS	ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		+
	ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	3.100,74	+
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	92.402.191,96	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text" value="1"/> <input type="text" value="5"/> <input type="text" value="0"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="9"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="9"/>
TRIMESTRE:	1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/> 3 <input type="text"/> 4 <input type="text"/>
PREVENTIVO	<input type="text"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	74.515.131,81	+
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		+
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		+
RR	ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	38.762.872,86	+
R	ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	21.027.738,95	+
S	ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	20.054,58	+
RR	ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		+
RR	ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo		+
RR	ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo		+
RR	ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	14.041.448,37	+
	ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	663.017,05	
RR	ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		+
	ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale		
RR	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	17.887.060,15	+
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	17.887.060,15	+
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		+
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		+
	ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
RR	ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		+
	ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		+
	ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92		
	ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie		
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni		+
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	11.437.582,31	+
R	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.104.411,02	+
RR	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		+
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		+
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	11.104.411,02	+
S	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		+
	ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	333.171,29	+
	ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	+
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		+
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		+
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		+
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	1.700,00	+
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	8.939.495,38	+
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.425.094,05	+
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		+
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	4.800.800,31	+
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	15.134,12	+
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	1.409.806,39	+
	ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	1.409.806,39	
	ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)		
	ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	288.660,51	+
	ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	288.660,51	
	ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)		
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	+
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		+
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		+
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	123.683.312,18	+
	ABA760	B.IV.1) Cassa	-	+
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	123.683.312,18	+
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0 | AZIENDA / ISTITUTO | 0 | 9 | 0 | 9 |

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 9 |
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	ABA790	<i>B.IV.4) Conto corrente postale</i>		
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		+
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	+
R	ACA010	<i>C.I.1) Ratei attivi</i>	-	+
	ACA020	<i>C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		+
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	-	+
R	ACA040	<i>C.II.1) Risconti attivi</i>	-	+
	ACA050	<i>C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		+
	AZZ999	D) CONTI D'ORDINE	-	+
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		+
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		+

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE AZIENDA / ISTITUTO

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

TRIMESTRE: 1 2 3 4

PREVENTIVO CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO		
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	38.448.659,96	+/-
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	9.647.841,18	+/-
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	28.788.957,13	+
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	16.746.094,02	+
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 57/88	13.199.144,17	+
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	+
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	3.546.949,85	+
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	1.447.531,53	+
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		+
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	10.595.331,58	+
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	11.861,65	+
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-	+
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni		+
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire		+
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire		+
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti		+
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse		+
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	+
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		+
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		+
	PAA200	A.V.3) Altro		+
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		+/-
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0,00	+/-
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	119.532.826,75	+
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	13.869.278,21	+
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	83.815.503,54	+
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	79.375.512,44	+
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		+
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		+
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	+
	PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	3.694.908,67	+
	PBA052	B.II.6) Fondo rischi interessi moratori	500.000,00	+
	PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	245.082,43	+
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	+
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire		+
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire		+
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi		+
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		+
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		+
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca		+
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti		+
	PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		+
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	19.357.513,38	+
	PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.639.505,44	+
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	16.792.879,46	+
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	484.264,38	+
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	+
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	440.864,10	+
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	2.490.531,62	+
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		+
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	970.371,31	+
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	144.833,10	+
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		+
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Surnai	825.538,21	+
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	1.520.160,31	+
	PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016		+

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0 | AZIENDA / ISTITUTO | 0 | 9 | 0 | 9 |

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 9 |
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.924.124,78	+
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	3.924.124,78	+
	PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI		+
S	PDZ999	D) DEBITI	109.550.602,50	+
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI		+
SS	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	36.384,28	+
SS	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale		+
SS	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale		+
	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato		+
RR	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca		+
R	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	36.384,28	+
S	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	8.307.917,60	+
	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA		
RR	PDA081	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti		+
	PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale		+
	PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale		+
	PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale		+
	PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		+
	PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
RR	PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92		
RR	PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	8.307.917,60	+
RR	PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma		
R	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI		
RR	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE		
RR	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.635.402,21	+
SS	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	5.804.565,68	+
R	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		+
	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		+
	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		+
	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		+
	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	5.804.565,68	+
	PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP		
	PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		
	PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92		
	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	830.836,53	+
	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto		+
	PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti		
	PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione		
	PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite		
	PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
	PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro		
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	17.504.947,39	+
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	14.532.636,36	+
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali		+
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	2.972.311,03	+
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	40.955.858,94	+
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.143.918,24	+
	PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.143.918,24	
	PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)		
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	39.811.940,70	+
	PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	39.875.085,11	
	PDA302	D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)	63.144,41	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE AZIENDA / ISTITUTO

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

TRIMESTRE: 1 2 3 4

PREVENTIVO CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	155,15	+
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.903.179,33	+
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	4.508.614,20	+
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	27.698.143,40	+
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		+
R	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	27.240.747,89	+
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		+
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	457.395,51	+
R	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		+
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	+
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi		+
	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI		+
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi		+
	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.		
	PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	271.456.213,99	
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE		
Dettaglio	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		+
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		+
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO		+
NERCIALI NERCIALI	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		+
TOTALE			271.456.213,99	

	IMPORTO ANTE 31/12/2005	IMPORTO POST 31/12/2005	TOTALE
DEBITI COMMERCIALI		42.582.328	42.582.328
DEBITI NON COMMERCIALI		66.968.274	66.968.274
TOTALE	-	109.550.602	- (PDZ999)

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 | 1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
		A) Valore della produzione	285.872.116,85	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	94.188.219,36	+
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	91.178.898,47	+
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	89.424.574,47	+
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.754.324,00	+
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	2.913.430,89	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	781.115	+
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		+
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		+
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		+
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	781.115	+
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	+
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		+
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		+
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.132.315,89	+
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	132.315,89	+
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	+
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	2.000.000,00	+
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	+
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		+
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		+
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		+
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		+
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	95.890,00	+
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 4.295.231,07	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 4.295.231,07	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.678.577,80	+
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.590.730,49	+
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		+
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	+
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	87.847,31	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 | 1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	177.250.801,04	+
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	172.107.187,48	+
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	164.107.499,50	+
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	113.876.148,08	+
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.448.514,16	+
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		+
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	41.795.622,95	+
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		+
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		+
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		+
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	+
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	987.214,31	+
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	4.225,24	+
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	7.995.462,74	+
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	6.202.525,00	+
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	285.000,00	+
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		+
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1.505.000,00	+
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		+
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		+
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		+
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		+
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	2.937,74	+
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		+
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		+
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	+
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		+
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	+
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		+
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	+
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	954.128,17	+
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.189.485,39	+
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	920.503,06	+
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.247.498,07	+
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		+
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	+
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	21.484,26	+
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	+
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.327.107,64	+
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	8.802,98	+
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 | 1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		+
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	+
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.545.394,67	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	448.162,87	+
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.097.231,80	+
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	409.846,58	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		+
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		+
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	409.846,58	+
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	363.063,41	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	-	+
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		+
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		+
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	+
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	363.063,41	+
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.693.228,10	+
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.693.178,10	+
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	50,00	+
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		+
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.187.177,29	+
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	957.144,72	+
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.649.291,01	+
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	+
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	4.482.278,35	+
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	2.205,04	+
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	96.258,17	+
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		+
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	842.236,69	+
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	8.775,00	+
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	81.495,94	+
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	751.965,75	+
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	285.872.116,85	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 | 1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
		B) Costi della produzione		+
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	92.943.202,65	+
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	92.326.897,83	+
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	64.824.527,96	+
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	63.545.909,72	+
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.278.618,24	+
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	+
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	+
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	+
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	+
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	+
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	26.681.578,74	+
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	16.753.361,63	+
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.057.565,44	+
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.870.651,67	+
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	295.369,48	+
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.117,96	+
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	139.404,73	+
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	+
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	382.898,96	+
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	616.304,82	+
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	+
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	113.901,69	+
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	36.751,42	+
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	301.506,51	+
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	148.211,23	+
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	15.933,97	+
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	134.014.954,61	+
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	87.685.169,84	+
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	+
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-	+
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	+
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	+
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	+
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	+
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	+
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	+
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	+
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	+
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	+
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	9.082.800,52	+
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	+
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	+
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	+
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	9.082.800,52	+
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-	+
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	+
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	+
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	+
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	+
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	+
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 | 1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		+
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		+
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		+
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		-
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		+
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		-
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		+
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato		-
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		+
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		+
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		+
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		+
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		+
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		+
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)		+
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		+
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F		-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		+
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)		+
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		+
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		+
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione		-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		+
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		+
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		+
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	238.646,00	+
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		+
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		+
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		+
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	238.646,00	+
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	895.894,86	+
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	333.400,66	+
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)		+
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	482.440,89	+
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	80.053,31	+
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)		+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 | 1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	3.476.199,80	+
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	644.496,28	+
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	2.602.541,14	+
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica		+
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	107.380,50	+
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	121.781,88	+
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	408.998,29	+
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		+
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		+
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		+
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		+
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	408.998,29	+
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	62.785.755,80	+
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	653.809,60	+
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	352.045,89	+
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	58.166.622,97	+
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	873.049,00	+
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	8.368.010,82	+
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	+
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	43.623.072,08	+
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	3.451.820,10	+
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.850.670,97	+
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	3.613.277,34	+
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.283.671,71	+
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	+
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	329.605,63	+
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	10.796.874,57	+
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	96,00	+
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		+
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		+
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	10.796.778,57	+
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	+
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC		+
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	46.329.784,77	+
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	38.829.284,32	+
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.906.634,41	+
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	9.870.942,56	+
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.668.278,48	+
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.036.709,12	+
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.946.639,83	+
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	88.099,73	+
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.627.471,87	+
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	774.556,88	+
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.274.580,31	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 | 1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.269.529,96	+
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	4.219.553,96	+
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.549.518,42	+
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	670.035,54	+
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.146.287,21	+
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		+
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	48.000,00	+
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.098.287,21	+
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	6.924.263,61	+
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	+
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	211.670,00	+
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	6.527.438,43	+
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	1.279.841,61	+
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		+
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	3.657.773,34	+
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.541.550,93	+
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	48.272,55	+
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	185.155,18	+
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.383,47	+
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	72.499,66	+
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	111.272,05	+
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	576.236,84	+
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	301.288,01	+
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	274.948,83	+
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	13.186.728,98	+
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.368.504,39	+
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.654.572,17	+
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.233.110,09	+
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.610,40	+
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	33.648,38	+
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	895.283,55	+
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.877.734,25	+
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi		+
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.641.592,11	+
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.027.941,79	+
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	613.650,32	+
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	236.142,14	+
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	236.142,14	+
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		+
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA2080	Totale Costo del personale	22.398.989,30	+
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	20.178.065,84	+
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	7.650.591,34	+
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	6.970.345,66	+
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	6.758.310,93	+
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	212.034,73	+
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		+
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	680.245,68	+
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	680.245,68	+
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		+
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		+
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	12.527.474,50	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 | 1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	11.035.814,88	+
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.491.659,62	+
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		+
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	31.729,18	+
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	31.729,18	+
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	31.729,18	+
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		+
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		+
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	+
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		+
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		+
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		+
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.033.484,45	+
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	+
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		+
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		+
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		+
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.033.484,45	+
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.033.484,45	+
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato		+
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		+
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	155.709,83	+
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	+
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato		+
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		+
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		+
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	155.709,83	+
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	109.881,79	+
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	45.828,04	+
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		+
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.565.725,32	+
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-	+
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		+
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.565.725,32	+
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	552.219,64	+
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.013.505,68	+
	BA2560	Totale Ammortamenti	7.187.274,05	+
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.313.209,21	+
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.874.064,84	+
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	8.158,44	+
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	8.158,44	+
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	+
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.865.906,40	+
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	400.000	+
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		+
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	400.000	+
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 3.858.808,19	+/-
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 3.913.343,78	+/-
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	54.535,59	+/-
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	7.731.500,38	+
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	4.762.450,03	+
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	3.540.050,03	+
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1.900,00	+
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		+
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.200.000,00	+

0

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 | 1 | 5 | 0 | AZIENDA / ISTITUTO 0 | 9 | 0 | 9 |

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8 |
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi		
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	20.500,00	+
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	500.000,00	+
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.381.706,35	+
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.339.846,75	+
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	10.969,60	+
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		+
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	30.890,00	+
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	1.087.344,00	+
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	500.000,00	+
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		+
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	320.000,00	+
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	242.568,00	+
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	24.776,00	+
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti		+
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	278.447.301,35	+
		C) Proventi e oneri finanziari		+
	CA0010	C.1) Interessi attivi		+
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	+
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	+
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		+
	CA0050	C.2) Altri proventi		+
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	+
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		+
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		+
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		+
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi		+
	CA0110	C.3) Interessi passivi		+
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	267.109,88	+
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		+
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi		+
	CA0150	C.4) Altri oneri	267.109,88	+
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	39.827,17	+
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	39.827,17	+
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 306.937,05	+/-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		+
	DA0010	D.1) Rivalutazioni		+
	DA0020	D.2) Svalutazioni		+
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		+
		E) Proventi e oneri straordinari		+/-
	EA0010	E.1) Proventi straordinari		+
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	1.346.883,98	+
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	1.346.883,98	+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive		+
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	184.461,19	+
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-	+
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	184.461,19	+
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		+
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	18.000,00	+
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		+
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		+
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		+
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	+
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	166.461,19	+
		Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.162.422,79	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE | 0 | 1 | 5 | 0 | AZIENDA / ISTITUTO | 0 | 9 | 0 | 9 |

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO | 2 | 0 | 1 | 8 |

TRIMESTRE: 1 2 3 4

PREVENTIVO CONSUNTIVO

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI NO

(migliaia di euro)				
Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	7.495,57	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	1.154.927,22	+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		+
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		+
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		+
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	+
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		+
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1.154.927,22	+
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		+
	EA0260	E.2) Oneri straordinari		+
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	764.163,17	+
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	121,90	+
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	764.041,27	+
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		+
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive		+
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	762.022,23	+
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	+
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi		+
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	762.022,23	+
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		+
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	+
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		+
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		+
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		+
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		+
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	+
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		+
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	762.022,23	+
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive		+
R	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.019,04	+
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi		+
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	2.019,04	+
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		+
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		+
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		+
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		+
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		+
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	2.019,04	+
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		+
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	+
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	582.720,81	+/-
		Imposte e tasse	7.700.599,26	+/-
	YA0010	Y.1) IRAP		+
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	6.117.793,61	+
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	4.812.167,49	+
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	1.046.247,42	+
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	259.378,70	+
	YA0060	Y.2) IRES		+
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	+
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		+
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	+
	YZ9999	Totale imposte e tasse	1.200.000,00	+
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	7.317.793,61	+
			382.805,65	+/-

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	0 | 1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
------	--------	-----------------	---------	-------------

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 5 0 | AZIENDA / ISTITUTO | 0 9 0 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 0 1 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	17.839.458,45	+
	AAA000	A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.205.923,80	+
	AAA010	A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA020	A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA030	A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA040	A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA050	A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA060	A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA070	A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		+
	AAA080	A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		+
	AAA090	A.1.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		+
	AAA100	A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	38.393,30	+
	AAA110	A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	38.393,30	+
	AAA120	A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		+
	AAA130	A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali	4.205.923,80	+
	AAA140	A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	178.559,66	+
	AAA150	A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	171.355,04	+
	AAA160	A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi	105.294.215,80	+
	AAA170	A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	101.095.516,62	+
	AAA180	A.1.5.e) Pubblicità		+
	AAA190	A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità		+
	AAA200	A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA210	A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA220	A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali		+
	AAA230	A.1.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA240	A.1.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA250	A.1.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		+
	AAA260	A.1.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	11.463.683,95	+
	AAA280	A.II.1) Terreni		+
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili		+
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili		+
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	48.950,64	+
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	48.950,64	+
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	81.584,40	+
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	32.633,76	+
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (disponibili)		+
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (disponibili)	0,02	+
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (disponibili)	0,02	+
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	526,28	+
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	516.103,63	+
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	515.577,35	+
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.386.316,19	+
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	84.741.484,93	+
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	74.355.168,74	+
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	598.265,44	+
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	6.769.694,23	+
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	6.171.498,79	+
	AAA470	A.II.6) Automezzi	100.616,51	+
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	983.625,94	+
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	883.009,33	+
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte		+
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	329.008,79	+
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	3.566.275,65	+
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	3.237.266,86	+
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		+
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali		+
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		+
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		+
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		+
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		+
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		+
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		+
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		+
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		+
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	2.169.850,80	+
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari		+
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		+
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		+
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		+
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/atri		+
	AAA700	A.III.2) Titoli	2.169.850,80	+
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	2.169.850,80	+
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli		+
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato		+
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre obbligazioni		+
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		+
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		+
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	252.064.254,10	+
	ABA000	B.1) RIMANENZE	16.840.742,35	+
	ABA010	B.1.1) Rimanenze beni sanitari	16.745.178,74	+
	ABA020	B.1.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.744.105,21	+
	ABA030	B.1.1.b) Sangue ed emocomponenti		+
	ABA040	B.1.1.c) Dispositivi medici	6.860.174,30	+
	ABA050	B.1.1.d) Prodotti dietetici	46.945,14	+
	ABA060	B.1.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.395,44	+
	ABA070	B.1.1.f) Prodotti chimici	34.046,90	+
	ABA080	B.1.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		+
	ABA090	B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	58.511,75	+
	ABA100	B.1.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		+
	ABA110	B.1.2) Rimanenze beni non sanitari	95.563,61	+
	ABA120	B.1.2.a) Prodotti alimentari		+
	ABA130	B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	19.193,80	+
	ABA140	B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,72	+
	ABA150	B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria	51.892,03	+
	ABA160	B.1.2.e) Materiale per la manutenzione	24.477,06	+
	ABA170	B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari		+
	ABA180	B.1.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 | 2 | 3 | 4
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	ABA190	B.II) CREDITI	171.526.645,63	+
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato		-
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		+
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		+
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		+
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		+
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		+
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		+
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		+
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		+
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca		-
SS	ABA300	B.II.1.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		+
SS	ABA310	B.II.1.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		+
SS	ABA320	B.II.1.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		+
SS	ABA330	B.II.1.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		+
	ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture		+
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	151.142.657,34	+
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	128.260.633,10	+
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		+
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		+
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	88.217.498,77	+
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	25.171.436,98	+
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale		+
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		+
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		+
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		+
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	14.871.697,35	+
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		+
RR	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	22.882.024,24	+
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	20.840.116,24	+
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		+
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	2.041.908,00	+
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per copertura debiti al 31/12/2005		+
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		+
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni		+
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	8.311.166,41	+
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.977.015,51	+
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		+
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		+
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	7.977.015,51	+
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		+
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	334.150,90	+
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		+
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		+
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		+
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario		+
	ABA660	B.II.7) Crediti v/Altri	12.072.821,88	+
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	7.181.067,61	+
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		+
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/Altri soggetti pubblici	2.348.034,19	+
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca		+
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	2.543.720,08	+
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		+
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		+
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	63.696.866,12	+
	ABA760	B.IV.1) Cassa		+
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere		+
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	63.696.866,12	+
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale		-
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		+
	ACA000	C.1) RATEI ATTIVI		-
	ACA010	C.1.1) Ratei attivi		+
R	ACA020	C.1.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	ACA030	C.1.1) RISCONTI ATTIVI		-
	ACA040	C.1.1) RISCONTI ATTIVI		+
R	ACA050	C.1.2) RISCONTI ATTIVI v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE		-
	ADA000	D.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		+
	ADA010	D.1) DEPOSITI CAUZIONALI		+
	ADA020	D.1) BENI IN COMODATO		+
	ADA030	D.1) ALTRI CONTI D'ORDINE		+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0 | AZIENDA / ISTITUTO | 0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	41.664.263,36	+/-
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	9.647.841,18	+/-
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	31.572.780,51	+
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		+
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	17.973.358,46	+
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	14.363.181,47	+
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	+
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	3.610.176,99	+
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	2.925.942,25	+
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		+
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	10.673.479,80	+
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	60.836,02	+
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-	+
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni		+
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire		+
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire		+
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti		+
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse		+
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	+
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		+
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		+
	PAA200	A.V.3) Altro		+
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		+/-
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	382.805,65	+/-
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	114.320.402,06	+
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	12.680.339,90	+
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	79.180.537,42	+
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	75.624.237,42	+
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		+
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		+
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3.556.300	+
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi		+
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	+
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire		+
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire		+
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi		+
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		+
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		+
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca		+
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti		+
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	19.829.605,08	+
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	19.012.380,15	+
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	466.160,35	+
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	+
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	351.064,58	+
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	2.629.919,66	+
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		+
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	699.759,35	+
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	317.794,23	+
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		+
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	381.965,12	+
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	1.930.160,31	+
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.756.863,76	+
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.756.863,76	+
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0
AZIENDA / ISTITUTO	0 | 9 | 0 | 9

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/>
CONSUNTIVO	<input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input type="checkbox"/>

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PDZ999	D) DEBITI		
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	110.162.183,37	+
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO		+
S	<i>PDA020</i>	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>		+
	<i>PDA030</i>	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>		+
SS	<i>PDA040</i>	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>		+
SS	<i>PDA050</i>	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>		+
SS	<i>PDA060</i>	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	284.481,77	+
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	20.920.813,56	+
RR	<i>PDA080</i>	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>		+
R	<i>PDA090</i>	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>		+
S	<i>PDA100</i>	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>		+
RR	<i>PDA110</i>	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>		+
	<i>PDA120</i>	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	20.920.813,56	+
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI		-
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.147.269,34	+
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.240.958,14	+
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR		+
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		+
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		+
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		+
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		+
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.240.958,14	+
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	906.311,20	+
R	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto		+
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	5.774.478,90	+
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	3.957.664,22	+
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali		+
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	1.816.814,68	+
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	43.447.788,91	+
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	851.734,34	+
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	42.596.054,57	+
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	155,15	+
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	7.483.019,85	+
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	4.498.718,66	+
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	23.605.457,23	+
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		+
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	21.959.703,90	+
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		+
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.645.753,33	+
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		-
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI		-
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi		+
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI		-
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi		+
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
 AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
 IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 | 5 | 0 | AZIENDA / ISTITUTO | 0 | 9 | 0 | 9 |

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2 | 0 | 1 | 8 |
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE		
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	+
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		+
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO		+
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		+

Dettaglio debiti (PDZ999) per anno di formazione

	IMPORTO ANTE 31/12/2005	IMPORTO POST 31/12/2005	TOTALE
DEBITI COMMERCIALI			-
DEBITI NON COMMERCIALI			-
TOTALE	-	-	- (PDZ999)

Data

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....