

---

# Nota integrativa

---



Bilancio di Esercizio 2020

## 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 diversamente 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 2020 e la situazione patrimoniale e finanziaria al 31/12/2020.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. 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 2020 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:**

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

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

<b>GEN02 NO</b>	– 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.
<b>GEN02 – SI</b>	

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

<b>GEN03 NO</b>	– 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.
<b>GEN03 – SI</b>	

**Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori**

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

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

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi 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 31/12/2020 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 2020, 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 esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p>	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l’IVA, in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione</p>	<p>I 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.

<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>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".</p>
-------------------------------------	---

## 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 extrafondi 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 2020 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 2020 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 31.12.2020:

T1					T12	T12
TIPOLOGIA DI PERSONALE	Personale al 31/12/2019	di cui Personale Part-Time al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020	di cui Personale Part-Time al 31/12/2020	NUMERO MENSILITA'	Totale spese a carattere stipendiale
RUOLO SANITARIO						
.Dirigenza						
.Medico-veterinaria	137	1	153	0		
.Sanitaria	24	0	23	0		
Comparto						
.Categoria Ds	2	0	2	0		
.Categoria D	465	0	502	1		
.Categoria C	1	0	1	0		
.Categoria Bs	0	0	0	0		

RUOLO PROFESSIONALE						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	2	0	2	0		
Comparto						
.Categoria Ds	0	0	0	0		
.Categoria D	0	0	0	0		
.Categoria C	0	0	0	0		
.Categoria Bs	0	0	0	0		
RUOLO TECNICO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	0	0	0	0		
Comparto						
.Categoria Ds	0	0	0	0		
.Categoria D	0	0	1	0		
.Categoria C	3	0	5	0		
.Categoria Bs	47	0	69	0		
.Categoria B	0	0	30	0		
.Categoria A	2	0	2	0		
RUOLO AMMINISTRATIVO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	2	0	3	0		
Comparto						
.Categoria Ds	0	0	0	0		

.Categoria D	7	1	6	0		
.Categoria C	13	1	13	1		
.Categoria Bs	2	0	2	0		
.Categoria B	0	0	0	0		
.Categoria A	0	0	0	0		
	707	3	814	2		

	T1A	T1C	T1A	T1C
TIPOLOGIA DI PERSONALE	Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
.Dirigenza				
.Medico-veterinaria		2		3
.Sanitaria	1		1	
Comparto				
.Categoria Ds				
.Categoria D	1	25	1	12
.Categoria C		1		0
.Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				

Comparto				
.Categoria Ds				
.Categoria D				
.Categoria C				
.Categoria Bs				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
.Categoria Ds				
.Categoria D				
.Categoria C		1		0
.Categoria Bs				
.Categoria B				
.Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale		1		1
Comparto				
.Categoria Ds				
.Categoria D		1		1
.Categoria C				
.Categoria Bs				
.Categoria B				

.Categoria A				
	2	31	2	17

PERSONALE UNIVERSITARIO				
TIPOLOGIA DI PERSONALE	Personale al 31/12/2019	di cui al Personale a tempo parziale al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020	di cui al Personale a tempo parziale al 31/12/2020
<b>RUOLO SANITARIO</b>				
Dirigenza	521	4	489	3
Comparto	293	3	276	3
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>				
Dirigenza	2	0	2	0
Comparto	0	0	0	0
<b>RUOLO TECNICO</b>				
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	56	0	43	0
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
Dirigenza	5	0	5	0
Comparto	106	5	89	5
	983	12	904	11

	Personale presente al 31/12/2019	Personale assunto nel 2020	Personale cessato nel 2020	Personale presente al 31/12/2020
MEDICI E VETERINARI	577	53	54	576
DIRIGENTI NON MEDICI	105	15	31	89
DIRIGENTI PTA	12	1	0	13
PERSONALE NON DIRIGENTE	1027	175	145	1057
	<b>1721</b>	<b>244</b>	<b>230</b>	<b>1735</b>
<i>N.B. Personale a tempo indeterminato e determinato, universitario e aziendale, docente e non docente</i>				
<i>No Art.15 octies, no comandati "in", no regionali</i>				

## 4. Informazioni sullo Stato Patrimoniale

### ATTIVITA'

#### A) Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni raccolgono 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 2020 rispetto all'esercizio 2019, corredate da eventuali commenti.

#### A.1) 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:

CODICE MIGL.SP.	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo netto	ESERCIZI PRECEDENTI							Accantonamenti controllati in siccome	Mutazioni intermedie	Rivalutazioni capitalizzate	Qualificazioni indirette	Ammortamenti	Valore Netto Costato
			Incremento	Decremento	Saldo ammortamento	Valore Netto Iniziale	Rivalutazioni	Svalutazioni							
AA425	Costi di impianto e di ampliamento						0,00								0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione						0,00								0,00
AA426	Costi di ricerca e sviluppo						0,00								0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione						0,00								0,00
AA427	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	38.361,20			38.361,20		0,00			300,00				280,00	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00			0,00		0,00							0,00	
AA428	Immobilizzazioni immateriali in corso e acquisite						0,00								0,00
AA429	Altre immobilizzazioni immateriali						0,00								0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione						0,00								0,00
AA430	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	170.000,00			170.000,00		0,00						0,00	0,00	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione						0,00								0,00
AA431	Riguardo ai beni di terzi	107.646.004,52	0,00		102.751.007,01		4.200.007,51			1.007.007,00			1.003.707,00	1.003.707,00	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	26.470.043,00	0,00	0,00	27.269.040,00		2.191.000,00			0,00			0,00	0,00	2.191.000,00
AA432	Patent box						0,00								0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione						0,00								0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>187.287.077,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162.867.006,91</b>		<b>4.200.007,52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.007.007,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.003.707,00</b>	<b>1.003.707,00</b>	<b>0,00</b>
<b>di cui soggetti a sterilizzazione</b>		<b>26.470.043,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.269.040,00</b>		<b>4.200.007,52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.007.007,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.191.000,00</b>

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.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno:** Si riporta un importo completamente ammortizzato

**A.1.5) Migliorie su beni di terzi.**

L'importo rilevato nello SP si riferisce ad interventi effettuati sugli immobili del complesso ospedaliero dati in concessione dall'Università degli studi di Napoli Federico II, la cui gestione è regolata nell'ambito dei rapporti tra i due enti, giusto Protocollo di Intesa Regione Campania

## A.II) Immobilizzazioni materiali

CODICE UNIV. SP.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZIO PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
		Costo storico	Rivalutazioni	Devoluzioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Rivalutazioni	DEBITO CONTRO	Acquisizioni e costruzioni in esercizio	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Disposizioni valore netto ALLINEAR ENTRO RIF. UTILE CONTABILE	Ammortamenti		
44420	Tereni disponibili					0,00									0,00
	di cui oggetti a disposizione					0,00									0,00
44430	Tereni indisponibili					0,00									0,00
	di cui oggetti a disposizione					0,00									0,00
44420	Fabbricati strumentali (disponibili)	81.594,40			40.792,20	40.792,20			221.094,90				15.422,12		258.793,68
	di cui oggetti a disposizione	81.594,40			40.792,20	40.792,20			221.094,90				15.422,12		258.793,68
44430	Fabbricati strumentali (indisponibili)	0,00			0,00	0,00									0,00
	di cui oggetti a disposizione	0,00			0,00	0,00									0,00
44430	Mezzi e macchinari	516.020,00			9.000,00	421,10			188.887,54				12.746,54		609.634,10
	di cui oggetti a disposizione	516.020,00			9.000,00	421,10			188.887,54				12.746,54		609.634,10
44440	Attrezzature sanitarie e scientifiche	87.852.240,95			79.389.722,00	8.542.148,95			5.457.142,25				4.897.547,00		9.482.170,36
	di cui oggetti a disposizione	87.852.240,95			79.389.722,00	8.542.148,95			5.457.142,25				4.897.547,00		9.482.170,36
44440	Veicoli e arredi	7.151.598,07			6.517.122,81	634.395,86			212.967,25				467.422,86		7.618.711,15
	di cui oggetti a disposizione	7.151.598,07			6.517.122,81	634.395,86			212.967,25				467.422,86		7.618.711,15
44440	Automezzi	862.625,94			694.528,84	268.097,00							26.897,00		0,00
	di cui oggetti a disposizione	862.625,94			694.528,84	268.097,00							26.897,00		0,00
44450	Objetti d'arte	0,00			0,00	0,00									0,00
44440	Altre immobilizzazioni materiali	3.269.917,12			3.269.918,40	439.198,72			394.869,90	0,00	0,00		339.610,37		464.302,95
	di cui oggetti a disposizione	3.269.917,12			3.269.918,40	439.198,72			394.869,90				339.610,37		464.302,95
44440	immobilizzazioni materiali in corso d'opera	1.816.691,33			0,00	1.816.691,33			11.074,00	220.276,52					279.350,52
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	100.462.391,07			80.527.170,81	9.882.847,48			0	568.717,90	0,00	0,00	5.422.927,71		11.148.258,36
	di cui oggetti a disposizione	100.462.391,07	0,00		80.527.170,81	9.882.847,48			0	568.717,90	0,00	0,00	5.422.927,71		11.148.258,36

Tab.5- Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

La AOU Federico II non ha fabbricati strumentali indisponibili, ma ha classificato come Immobile non strumentale (disponibile) un bene 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 Klima doc. coop.A per Euro 13.423,00 ; n.40001 del 10/6/2015 Loran Srl per Euro 7.198,00; il valore al netto del Fondo è pari ad Euro 258.793,68

Nel corso del 2020 tra le voci delle Immobilizzazioni più movimentate c'è stata quella delle attrezzature sanitarie e scientifiche per nuove acquisizioni pari ad Euro 5.457.142,25. Nella tabella seguente è esposto il valore delle immobilizzazioni che hanno subito più movimentazioni nel corso dell'anno, assestando il valore netto contabile delle Immobilizzazioni materiali ad Euro 11.148.258,36. Si rinvia al libro dei cespiti per il dettaglio

In bilancio risulta ammortizzato per la totalità il costo degli automezzi; l'azienda ha optato da qualche anno al noleggio dei mezzi sanitari e non;

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
MACCHINE DI UFFICIO	437.610,47	424.355,99	13.254,48
MACCHINE ELETTRONICHE	2.934.917,65	2.586.691,66	348.225,99
ATTREZZATURE GENERICHE	777.482,51	666.632,22	110.850,29
ALTRI BENI MATERIALI	42.901,41	20.849,24	22.052,17
<b>TOTALE</b>	<b>4.192.912,04</b>	<b>3.698.529,11</b>	<b>494.382,93</b>

**Tab.6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali**

IMMOBILIZZAZIONI DISMESSE: Con deliberazione del Direttore Generale n.516 del 24/6/2021 è stato disposto lo scarico inventariale di fuori uso per Euro 2.990.496,53 come riportato in dettaglio nella tabella seguente

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	IMMOBILIZZAZIONI DISMESSE	VALORE FONDO AMMORTAMENTO	DIFFERENZA
AAA290	Terreni disponibili			
	di cui soggetti a sterilizzazione			
AAA300	Terreni indisponibili			
	di cui soggetti a sterilizzazione			
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)			
	di cui soggetti a sterilizzazione			
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)			
	di cui soggetti a sterilizzazione			
AAA380	Impianti e macchinari			
	di cui soggetti a sterilizzazione			
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.955.650,72	2.955.650,72	0,00
	di cui soggette a sterilizzazione			0,00
AAA440	Mobili e arredi	3.851,13	3.851,13	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione			0,00
AAA470	Automezzi			0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione			0,00
AAA500	Oggetti d'arte			0,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	30.994,68	30.994,68	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione			0,00
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			0,00
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>2.990.496,53</b>	<b>2.990.496,53</b>	<b>0,00</b>

**Tab. 7-Dettaglio Immobilizzazioni materiali dismesse**

### **Le immobilizzazioni in corso ed acconti**

Le immobilizzazioni in corso contabilizzate al 31/12/2020, sono relative ad attrezzature sanitarie il cui collaudo e verifiche di sicurezza non sono state completate entro il 31.12 ed ammontanti ad euro 276.164,08 .

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 2020, sono state approvate in relazione alla problematica in esame le procedure relative alle attività che investono l'acquisizione, la gestione e la dismissione delle immobilizzazioni – procedure IM1, IM2 e IM3

**Tab.8 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso**

Non alimentata

**IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.**

<b>IMM01 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	aliquota indicata nel Dlgs 118/2011	aliquota utilizzata dall'azienda
diritti brevetto /utilizzo opere dell'ingegno	20%	20%
costi di impianto ed ampliamento	20%	20%

**IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.**

<b>IMM 02 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	aliquota indicata nel Dlgs 118/2011	aliquota utilizzata dall'azienda
fabbricati ad uso istituzionale (manutenzioni straordinaria capitalizzazione degli stessi, ed impianti e macchinari stabilmente inseriti negli stessi	3%	3%
impianti e macchinari adibiti alle att. Istituzionali	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.**

<b>IMM03 NO</b>	–	Per i cespiti acquistati nell’anno, l’aliquota di ammortamento non è stata analiticamente 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.
<b>IMM03 – SI</b>		
<b>IMM03 MISTO</b>	–	

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

<b>IMM04 NO</b>	–	
<b>IMM04 – SI</b>		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.
<b>IMM04 ALTRO</b>	–	

**IMM05 – Svalutazioni.**

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

**IMM06 – Rivalutazioni.**

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

**IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.**

<b>IMM07 NO</b>	–	Nel corso dell’esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” è pari a zero).
<b>IMM07 – SI</b>		

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

<b>IMM08 NO</b>	–	Nel corso dell’esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
<b>IMM08 – SI</b>		

### Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO	
<b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
<b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> 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	
<b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO	
<b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO	
<b>IMM14 – Altro.</b> 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.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. Tale operazione si è

resa necessaria nell'ambito del processo di razionalizzazione avviato dalla Regione Campania a seguito di specifici rilievi mossi dalla sezione regionale della corte dei Conti.

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

Con la deliberazione n. 445 del 27/05/2021 è stata dichiarata la sussistenza, alla data del 31.12.2019, delle ragioni di fatto e di diritto che giustificavano la detenzione, da parte dell'AOU Federico II, del 60% delle quote di partecipazioni sociali del CEINGE Biotecnologie Avanzate s.c.ar.l, ai sensi del Decreto Legislativo n.175/2016. Con la citata deliberazione si confermava che la partecipazione risultava essere soddisfacente anche sul piano della convenienza economica e della sostenibilità finanziaria, tenuto conto anche dei principi di efficienza, di efficacia e di economicità dell'azione amministrativa. Tale risultato economico si rinviene dall'incremento del patrimonio netto che si illustra come segue:

Patrimonio netto al 31.12.2018	Patrimonio netto al 31.12.2019	Patrimonio netto al 31.12.2020
€ 7.259.617,00	€ 8.150.761,00	€12.988.589,00

L'analisi del bilancio al 31.12.2020 del CEINGE fa emergere un risultato economico positivo di € 1.209.674,00 di cui il 5% accantonato a riserva legale ed il restante utile portato a nuovo. Anche l'esame della situazione economico patrimoniale e finanziaria nel complesso risulta positiva. Alla data di stesura della presente nota il bilancio non ha ancora completato l'iter di approvazione.

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
<b>COSTO STORICO</b>								
<b>ESERCIZI PRECEDENTI</b>	Acquisizioni e conferimenti	2.169.851						
	Rivalutazioni							
	Svalutazioni							
	Valore iniziale							
<b>MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO</b>	Giroconti e Riclassificazioni							
	Svalutazioni							
	Acquisizioni e conferimenti							
	Cessioni (valore contabile)							
<b>Valore contabile al 31/12/2019</b>		2.169.851						

**Tab.9 – Dettaglio immobilizzazioni finanziarie**

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / FM)
<b>Partecipazioni in imprese controllate:</b>									
CENGE Biotecnologie Avanzate scari	Napoli - Via Gaetano Salvatore n° 486	SCARL - Società Consorte a responsabilità limitata	3.500.000,00	100,00	12.968.589,00	1.209.674	60	2.168.351,00	Costo
<b>Partecipazioni in imprese collegate:</b>									
<b>Partecipazioni in altre imprese:</b>									

**Tab.10 – Dettaglio partecipazioni finanziarie**

**IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.**

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

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>IF02 – Gravami.</b> Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
<b>IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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	
<b>IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
<b>IF05 – Altro.</b> 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) Attivo Circolante

### B.1) 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 1/1/2020	18.542.195,51
Saldo al 31/12/2020	8.988.995,45
<b>Variazione -</b>	<b>9.553.200,06</b>

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

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	
9.331.918,33		58.835.513,24	0,00	-62.082.505,00		5.784.925,17	316.947,41	ABA020
0,00				0,00		0,00		ABA030
9.278.986,57		34.904.660,47	0,00	41.258.868,45		2.932.202,58	2.376.367,32	ABA040
82.553,38		136.956,78		188.278,53		11.221,83	13.236,61	ABA050
3.299,22		17.462,73		17.221,43		3.549,53	789,29	ABA060
30.232,51		53.863,54		73.445,47		10.850,58	23.444,13	ABA070
0,00		0,00		0,00		0,00		ABA080
32.057,16		3.189.603,03		3.086.415,61		141.244,58	7.478,74	ABA090
0,00						0,00		ABA100
18.438.447,77	0,00	97.138.079,78	0,00	106.692.732,49		8.863.795,07	2.638.259,51	
6.401,90		13.010,00		19.110,30		301,00	301,00	ABA120
18.497,49		125.489,70		114.211,70		29.775,49	74,74	ABA130
0,00		37.665,56		37.664,67		0,89		ABA140
52.651,27		452.036,88		485.781,88		48.926,27	317,20	ABA150
25.335,43		97.805,02		97.804,96		25.336,49		ABA160
857,78		26.424,88		26.424,88		857,78		ABA170
0,00				0,00		0,00		ABA180
183.746,57	0,00	776.260,02	0,00	774.806,51		195.200,38	693,80	
18.542.194,64		97.914.339,81				8.988.995,45	2.638.953,11	

**Tab.11 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari**

La variazione subita dal valore iniziale delle rimanenze al 1.1.2020 è imputabile ad un'attività di verifica e monitoraggio delle rimanenze di beni sanitari e dispositivi presenti presso ciascun DAI avviata dalla Direzione Strategica aziendale, coadiuvata dall'UOC GREF e dalla UOC Farmacia. Nel mese di ottobre e successivamente a dicembre 2020 sono state attivate due attività di monitoraggio, inviando ai Direttori dei singoli DAI delle schede di rilevazione con lo scopo di certificare la scorta fisica esistente in un determinato intervallo di tempo (al 31.12.2020).

Il lavoro ha comportato l'incrocio con i dati registrati dai due sistemi contabili (AREAS/SIAC) che si sono avvicinati nel corso del 2019, consentendo di rilevare una discrepanza tra i dati contabili e quelli certificati dai DAI, imputabile nella maggior parte dei casi ad una migrazione tra i due sistemi. Tale situazione è emersa anche in una riunione presso la Direzione Amministrativa con la U.O.C. Farmacia e la U.O.C. GREF e riportate nel verbale del 03.02.2021, che ha richiamato la procedura RM2 "Gestione dell'inventario dei beni di consumo" - "RM2.1.3 Gestione dell'inventario presso i reparti" e la necessità di superare le incongruenze evidenziate dal sovrapporsi di vari sistemi contabili utilizzati negli anni dall'azienda

Il valore finale dei magazzini DAI nel bilancio d'esercizio al 31.12.2019 era pari ad Euro 11.443.652,68 aggiornato con le giacenze trasmesse dai DAI a seguito delle quali si è proceduto ad allinearle con i dati contabili depurati dagli errori per trascodifiche dei vari sistemi contabili utilizzati negli anni, imputando al conto 8020204300 "Insussistenza passiva v/so terzi per acquisto Beni e servizi" l'importo di Euro 8.804.699,57, come riportato nella Deliberazione del Direttore Generale n 781 del 20.09.2021

Alla fine il valore finale delle rimanenze al 31.12.2020 (ABA000) è pari ad Euro 8.988.995,45 e così distinto:

- rimanenze dei DAI Euro 2.638.953,11,
- rimanenze UOC Beni e Servizi euro 81.388,21,
- rimanenze dell'UOC Ufficio Tecnico Euro 25.338,49,
- rimanenze della UOC Ingegneria Clinica Euro 7.964,04
- rimanenze UOC Farmacia per Euro 6.235.351,60

Si rinvia per maggiori chiarimenti alla Relazione sulla gestione

#### **RIM01 – Svalutazioni.**

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

#### **Altre informazioni relative alle rimanenze.**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>RIM02 – Gravami.</b> Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		

<b>RIM03 – Modifiche di classificazione.</b> Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
<b>RIM04 – Valore a prezzi di mercato.</b> Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
<b>RIM05 – Altro.</b> 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 31/12/2019	112.784.070,39
Saldo al 31/12/2020	115.495.645,34
Variazione	2.711.575
Variazione	+2,40

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

CREDITI	Ai 31/12/2019	Ai 31.12.2020	Variazione	Crediti al 31/12/2020 al netto del fondo svalutazione
Stato/prefetture	3.100,74	18.638.664,04	18.635.563,30	18.638.664,04
Regione	92.402.191,96	75.838.662,98	-16.563.528,98	75.838.662,98
Comuni	0	0	0	0
Aziende sanitarie	11.437.582,31	6.640.659,79	-4.796.922,52	6.640.659,79
Enti regionali	0	0	0	0
Erario	1.700,00	126.091,37	124.391,37	126.091,37
Altri crediti	9.739.852,59	15.451.924,37	5.712.071,78	15.451.924,37
Fondo svalutazione crediti	-800.357,21	-1.200.357,21	-400.000,00	-1.200.357,21
Totale crediti	112.784.070,39	115.495.645,34	2.711.574,95	115.495.645,34

Tutti i crediti sono per 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.

Con nota prot n. 314668 del 11/6/2021 e successiva nota integrativa la Direzione Generale per la Tutela della Salute ha comunicato i dati relativi alle poste riconosciute per mobilità sanitaria regionale ed interregionale.

Con deliberazione n.336 del 27/07/2021 è stato approvato il riparto del finanziamento della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2020, al seguito del quale si è provveduto a rilevare e/o ad assestare, sulla base delle assegnazioni, i crediti vs Regione al 31.12.2020. Con successiva nota prot n. 408954 del 5/08/2021 la Direzione Generale per la Tutela della Salute della Regione Campania comunicava, che nelle more dell'adozione di una nuova delibera, si integrava con nuovi prospetti e si ridefinivano l'ammontare dei fondi regionali di natura vincolata

**B.II.1)** Nei crediti v/s Stato sono stati inseriti Crediti v/s Stato per finanziamenti per investimenti per Euro 18.212.043,50 ed Euro 426.620,54 per STP (ex D.lgs 286/98)

<b>ABA 350 B.II.2) Crediti Vs. Regione</b>	31/12/2020	31/12/2019	Variazione	Variazione %
Crediti verso Regione per quota FSR	58.304.442,27	73.852.114,76	-15.547.672,49	20,9
Crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti	16.871.203,66	17.887.060,15	1.015.856,49	5,7
Crediti v/s Regione e Provincia per STP	663.017,05	663.017,05	0	0
<b>Totale crediti a breve Vs. Regione Campania</b>	<b>75.838.662,98</b>	<b>92.402.191,96</b>	<b>26.563.528,98</b>	<b>17,9</b>

**B.II. 2)** Nella tabella è riportato il dettaglio dei crediti verso la Regione per spesa corrente suddiviso per FSR indistinto, indistinto finalizzato e vincolato, come indicato negli allegati alla citata delibera n.336/2021 e esaminati durante la verifica del consuntivo presso gli uffici regionali.

**B.II.2.b.1) crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti (ABA 480) per Euro 16.871.203,66:** La quota residuale dei crediti al 31.12.2020 è rappresentata per Euro 2.720.000,00 dai fondi POR piano di efficientamento energetico e per Euro 14.151.203,66 dalla quota Lotti n.1 e 2 II fase lavori di messa a norma degli impianti elettrici e di 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

**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 2018-2020 e sono stati oggetto di numerosi solleciti nel corrente esercizio. I crediti v/s aziende pubbliche regionale si sono ridotti nel corso dell'esercizio per degli incassi , passando da 11.104.411,02 a 6.307.488,50

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL AVELLINO			3.261,93
ASL BENEVENTO			194.868,59
ASL CASERTA			146.457,06
ASL NAPOLI 1 CENTRO			337.579,35
ASL NAPOLI 2 NORD			3.650,31
ASL NAPOLI 3 SUD			255.720,14
ASL SALERNO			185.084,23
AZIENDA O. DEI COLLI			29.117,66
IRCCS FOND. PASCALE			136.453,10
AZIENDA O. S. GIOVANNI DI DIO			46.811,57
AZIENDA O. S. ANNA CASERTA			5.495,85
AZIENDA O. SANTOBONO P.			2.566,07
AZIENDA CARDARELLI			16.928,40
AZIENDA S. PIO			4.414.331,25
AZIENDA MOSCATI DI AVELLINO			501.229,68
AOU VANVITELLI			27.933,31
altro			
TOTALE 2020	0,00	0,00	6.307.488,50

**Tab.12.-CREDITI INTRAREGIONALI**

**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 Il valore di 333.171,00 rimasto invariato. In merito all'Ospedale San Carlo di Nancy è in atto il recupero mediante l'avvio di azioni legali dedicate

**B.II.6)** I crediti verso l'Erario sono relativi al credito IVA SPLIT residuo sulla liquidazione definitiva del mese di dicembre (note di credito anno 2020 )

**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 2020, e le restanti, sottoposte ad uno sfasamento temporale, contabilizzate sotto il profilo economico con l'emissione del documento fiscale nel 2020 mentre sotto il profilo finanziario l'emissione della relativa reversale di incasso è avvenuta nel successivo esercizio 2021.

Per completezza espositiva si evidenzia che la voce Crediti v/Clienti privati nel Bilancio 2020 ammonta ad € :

- a) ABA 670)Crediti v/clienti privati € 4.550.417,63

All'interno di tale voce è ricompresa per la maggior parte l'erogazione di prestazioni per consulenze medico legali (CTU), vendita di energia elettrica in surplus del cogeneratore e le prestazioni in convenzione rese ai privati. Nel corso del 2021 è stata avviata una circolarizzazione massiva dei crediti, al fine di verificarne il mantenimento dei requisiti di esigibilità,

a seguito della quale sono state effettuate una serie di scritture di assestamento dei saldi contabili. Attività che proseguirà fino al termine dell'esercizio 2021;

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>variazione</b>
Crediti v/clienti privati	2.428.132,73	2.221.349,19	243.216,46
Crediti per fatture da emettere	-3.120,00	2.328.987,12	2.332.107,12
Crediti verso utenza per tickets	81,32	81,32	0
ABA670)Totale crediti v/s clienti privati	2.425.094,05	4.550.417,63	2.575.323,58

La voce totale di I crediti v/s clienti privati ( **ABA670**) ha subito un incremento di circa 2.575/00 principalmente per effetto dell'aumento del credito per fatture da emettere relativo a prestazioni rese alle aziende sanitarie pubbliche (ospedali e Asl) fatturate nel 2021, ma di competenza dell'anno 2020

**I crediti V/S ALTRI (ABA660 )** indicati nella tabella 14 per un valore di Euro 14.251.567,16 sono in aumento rispetto al 2019 per circa Euro 5.313/00 in parte per l'aumento del credito per fatture da emettere indicato in precedenza e per una variazione in aumento dei **B.II.7.c)**

**I crediti v/altri soggetti pubblici** pari ad Euro 2.475.821,09 (**ABA690**) Il valore totale di tali crediti pari ad Euro 7.276.621,40 rappresenta: i consumi Facoltà di Farmacia, il Contributo di Funzionamento Protocollo Regione e Università per Euro 2.000.000,00 all'anno, la restituzione delle Quote CRAL e residui degli anni precedenti relativi alla rilevazione di prestazioni rese dai CTU alle aziende sanitarie pubbliche e prestazioni in convenzioni rese alle aziende sanitarie pubbliche. Di tale importo totale complessivo Euro 4.000.000 risultano incassati nei primi mesi del 2021;

**B.II.7.d) Il credito v/s altri soggetti pubblici per ricerca** corrisponde al saldo da erogare del "Progetto VIGOUR 2020" per Euro 15.134,12 rispetto al progetto finanziato e relativo all'implementazione nelle organizzazioni sanitarie -buona pratica- di assistenza integrata;

**B.II.7.f) Crediti v/ospedali classificati privati (convenzionati)** per € 288.193,22 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 2021.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>				0,00	
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti				0,00	
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazioni a norma del D. Lvo 56/2000				0,00	
ABA220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN				0,00	
ABA230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale				0,00	
ABA240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale				0,00	
ABA250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbricazioni sanitarie regionali standard				0,00	
ABA260	Credito v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0,00	
	Crediti v/ Stato - altro:				0,00	
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro				0	
ABA271	Credito v/ Ministero della Salute (ex-ferendo)				426.826,54	
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>				0,00	
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti				16.212.943,50	
					0,00	
					0,00	
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>				0,00	
ABA300	Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0,00	
ABA210	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0,00	
ABA320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0,00	
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0,00	
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>		3,00		0,00	
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>				16.639.864,04	
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>				0,00	0,00
	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				0,00	
ABA370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAlI				0,00	
ABA380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale (RPEF)	0,00			0,00	
ABA390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	59.810.886,39	489.256.186,05	413.803.306,08	56.304.442,27	
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR					
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)	663.817,05			663.817,05	
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>					
ABA461	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0,00			0,00	
		0,00			0,00	
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	0,00			0,00	
ABA460	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	17.987.060,15		1.015.856,49	16.871.203,66	
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0,00			0,00	
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:	0,00			0,00	
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite	0,00	3,00		0,00	
ABA501	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 508, L. 30/9/2014					
ABA510	Crediti v/ Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00			0,00	
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per riattivazione norma da investimenti esercizi precedenti	0,00			0,00	
ABA521	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					
ABA522	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie					
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	62.462.191,96	489.256.189,05	411.624.763,37	75.836.862,98	

Tab.13 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore finale per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	
ABA530	CREDITI V/COMUNI			0	0,00	
	-----				0,00	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				0,00	
ABA569	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	
ABA580	B.I.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	11.104.411,02	272.721,72	5.069.643,95	6.307.488,79	
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire	0,00			0,00	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	333.171,00			333.171,00	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.437.582,02	272.721,72	5.069.643,95	6.640.659,79	
	-----	0,00			0,00	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0,00			0,00	
ABA620	Crediti v/enti regionali	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
ABA630	Crediti v/impiantazioni gestionali	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
ABA640	Crediti v/altra partecipate	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	1.700,00	158.526,45	34.137,05	126.091,37	
	-----	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
ABA660	CREDITI V/ALTRI	8.939.495,38			14.251.567,38	
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.425.094,05	16.532.820,76	14.407.297,16	4.550.417,65	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
	-----	0,00			0,00	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici di cui v/Università FEDERICO II	4.800.800,31	2.480.155,57	14.454,09	7.276.821,40	
	CREDITI V/ECONOMO PER INCASSI AMBULATORIALI	0,00	16.119,61		16.119,61	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	15.134,12	0,00		15.134,12	
ABA711	CREDITI V/DIPENDENTI	6.258,87	43.552,14	41.945,37	7.865,64	
ABA711	Altri Crediti diversi	5,12			0,00	
ABA711	ALTRI CREDITI DIVERSI	2.203.899,61	3.243.748,12	2.133.866,37	3.313.692,36	
ABA711	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-80.357,21	-400.500,00		-1.208.357,21	
ABA711	Altri crediti diversi	1.439.806,39	2.887.300,26	2.175.211,42	2.121.200,79	0,00
			0,00		0,00	
ABA712	Note di credito da emettere (diversi)					
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	288.660,51	329.238,13	329.705,42	288.193,22	
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				0,00	
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					

Tab. 14 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	<b>CREDITI V/COMUNI</b>				0,00
	.....				0,00
	.....				0,00
					0,00
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>				0,00
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0,00
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0,00
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				0,00
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0,00
ABA600	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>				0,00
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>				0,00
					0,00
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>				0,00
ABA620	Crediti v/enti regionali:				0,00
	.....				0,00
	.....				0,00
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				0,00
	.....				0,00
	.....				0,00
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				0,00
	.....				0,00
	.....				0,00
					0,00
ABA650	<b>CREDITI V/ERARIO</b>				0,00
	.....				0,00
					0,00
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>				0,00
ABA670	Crediti v/clienti privati				0,00
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				0,00
	.....				0,00
	.....				0,00
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				0,00
	.....				0,00
	.....				0,00
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				0,00
	.....				0,00
	.....				0,00
ABA711	Crediti verso altri	-800.357,21	-400.000,00	0,00	-1.200.357,21
	.....				0,00
	.....				0,00

**Risulta a Stato Patrimoniale iscrizione per svalutazione crediti verso privati.**

**Tab. 15- 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.

Per l'anno in corso si è adeguato il fondo con un ulteriore accantonamento di Euro 400.000,00 portando il valore del fondo ad Euro 1.200.357,21 , avendo registrato un aumento di valore dei crediti v/s altri.

**Tab. 16 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte**

**Tabella non movimentata**

CODICE MOO, SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/20 PER ANNO DI FORMAZIONE					Totale
		Anno 2016 e precedenti	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE						
	Crediti v/ Stato per spesa corrente e accenti:						
ABA210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - integrazione a norma del D.Lgs. 36/2000						
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 accenti quota fabbisogno sanitario riposte standard						
ABA260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente						
	Crediti v/ Stato - altro:						
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro					426.626,98	426.626,98
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI						
ABA280	Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti:					16.212.643,58	16.212.643,58
						16.638.663,58	16.638.663,58
	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 Agenzie nazionali centrali						
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti						
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE						
	TOTALE CREDITI V/STATO						
	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	11.250.398,23	16.513.924,63	9.154.669,30	6.873.897,17	16.174.569,12	58.967.459
ABA400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale						
ABA410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale						
ABA420	Crediti v/ Regione o P.A. per accenti quota FSR						
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						
ABA461	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)						
ABA462	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:						
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	14.161.293,68		2.720.000,00			16.881.293,68
ABA490	Crediti v/ Regione o P.A. per incremento fondo dotazione						
	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite:						
ABA500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite						
ABA501	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 328, L. 200/2015						
ABA510	Crediti v/ Regione per coperture deficit al 31/12/2005						
ABA520	Crediti v/ Regione o P.A. per ricostituzione risorse da missioni/eviti esercizi precedenti						
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	25.401.691,91	16.513.924,63	11.874.669,30	6.873.897,17	16.174.569,12	75.838.663,58
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						

Tab. 17 – 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					Totale
		Anno 2016 e precedenti	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	
ASAG3	CREDITI V/COMUNE						
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>						
ASAG6	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
ASAG7	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
ASAG8	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	188.730,34	710.373,58	881.531,58	4.371.822,06	8.307.489,56	
ASAG9	Accanto quote FSR da distribuire						
ASAB1	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano diavanzo programmato dal Piano pluriennale di cui all'art. 1, comma 126, l. 28/2/2011						
ASAG8	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	333.171,20				333.171,20	
ASAB1	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondi)						
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>521.901,54</b>	<b>710.373,58</b>	<b>881.531,58</b>	<b>4.371.822,06</b>	<b>8.640.660,76</b>	<b>0</b>
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>						
ASAG2	Crediti v/enti regionali:						
ASAG3	Crediti v/sperimentazione gestionale						
ASAG4	Crediti v/altre partecipate:						
ASAG5	<b>CREDITI V/ERARI</b>					126.091,37	126.091
	<b>CREDITI V/ALTRI</b>						<b>0</b>
ASAG7	Crediti v/entità privati	1.757.700,00	154.082,00	151.377,00	288.895,00	2.232.054,00	4.553.010
ASAB8	Crediti v/gestione liquidatorie						
ASAG9	Crediti v/altri soggetti pubblici diversità/ bilancia 1	36.490,00	2.417,24	4.684.414,78	78.270,40	2.475.029,00	7.276.621
							<b>0</b>
ASAT8	Crediti v/altri soggetti pubblici per rincarica				15.124,52		
ASAT9	Altri crediti diversi Crediti per Azione da emettere altri crediti diversi	146.794,44	221.261,60	581.770,47	1.018.477,32	-113.244,23	2.127.999
		947.151,44	221.261,60	581.770,47	1.018.210,45	288.148,00	3.625.499
	<b>CREDITI/DIPENDENTI</b>				6.250,87	1.686,77	7.936
	crediti v/compensi						<b>0</b>
	debiti v/liquidazione crediti	-208.257,30				-408.068,58	-1.230.357
ASAT4	<b>ALTRI crediti verso erogatori/ accreditati privati accreditati</b>	<b>33.852,90</b>	<b>192.174,66</b>	<b>72.357,22</b>			<b>298.384</b>

Tab. 18-Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II 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
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>			
	<b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>			
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>			
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>			
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>			
ABA271	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	426.620,54		
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>		18.212.043,50	
ABA280	<b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>			
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>			
ABA300	<b>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</b>			
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>			
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>			
ABA330	<i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>			
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>			
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>426.620,54</b>	<b>18.212.043,50</b>	

	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>			
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>	58.304.442,27		
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>			
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>			
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>			
ABA430	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>			
ABA440	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>			
ABA450	<b>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</b>			
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>			
ABA451	<b>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP</b>	663.017,05		
	.....			
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>			
ABA480	<b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</b>		16.871.203,66	
ABA490	<b>Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</b>			
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>			
ABA500	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>	0,00		
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>			
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>58.967.469,32</b>	<b>16.871.203,66</b>	

Tab.19– Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/20 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	<b>CREDITI V/COMUNI</b>			
	.....			
	.....			
	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>			
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	6.307.488,50		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	<b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>	333.171,29		
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>6.640.659,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				0,00
	<b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
	.....			
	.....			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
	.....			
	.....			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
	.....			
	.....			
ABA650	<b>CREDITI V/ERARIO</b>			
	.....			
	.....			
ABA660	<b>CREDITI V/ALTRI</b>	<b>14.251.567,16</b>		<b>0,00</b>
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.550.417,63	0,00	0,00
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
	.....			
	.....			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	7.276.621,40	0,00	0,00
	Università Federico II	0,00		
	credito w/s economo	10.119,61		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	15.134,12		
	.....			
	.....			
ABA710	<b>Altri crediti diversi</b>	<b>2.121.200,79</b>		<b>0,00</b>
	Crediti per fatture da emettere	2.328.987,12		
ABA711	altri credito diversi	3.313.692,36		
	crediti v/dipendenti per quota mensa	7.865,64		
	fondo svalutazione crediti	-1.200.357,21		
	crediti v/economato per incassi ambulatoriali			
ABA714	Altri crediti verso erogatori accreditati privati accreditati	288.193,22		

**Tab.20– Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte**

**Tab.21 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni**

Tabella non alimentata

CODICE MOD. SP.	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno:	Importo delibera	Bilancio negli esercizi precedenti (€)	Consistenza attuale	Importo nuovo deliberato	Consistenza finale
ABA200	Crediti ottenuti per finanziamenti per investimenti inoltre dettaglio:	DPRC N.375/2020	18.212.043,58	0,00		18.212.043,58	18.212.044
ABA400	Crediti «Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti EX ART.30 EDILIZIA SANITARIA PIANO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	LEGGE N.0788 PCR FESR 2014/2020	36.871.203,00 14.151.203,00 2.720.000,00	855.950,49 0,00	14.151.203,00	0,00 0,00	13.295.247 2.720.000
ABA400	Crediti «Regione o Provincia Autonoma per investimenti fondi inoltre dettaglio:						
ABA500	Crediti «Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite inoltre dettaglio:						
ABA510	Crediti «Regione per copertura decessi al 2/1/2020 inoltre dettaglio:						
ABA520	Crediti «Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione riserva da investimenti esercizi precedenti inoltre dettaglio:						

Tab.22– *Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto*

**CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.**

<b>CRED01 – NO</b>	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell’attivo circolante.
<b>CRED01 – SI</b>	

**Altre informazioni relative ai crediti.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>CRED02 – Gravami.</b> Sui crediti dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
<b>CRED03 – Cartolarizzazioni.</b> L’azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
<b>CRED04 – Altro.</b> 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.23 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:**

Non ci sono movimentazioni

### **Tab.24 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni:**

Non ci sono movimentazioni

### **Tab.25 – 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
<b>AF01 – Gravami.</b> Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
<b>AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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		
<b>AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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		
<b>AF04 – Altro.</b> 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

Gli importi qui specificati risultano giacenti al 31.12.2020 sul conto di Tesoreria Unica presso la Sede Provinciale della Banca d'Italia.

	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
	Cassa				
	Istituto Tesoriere				
	Tesoreria Unica	123.683.312,18	265.205.350,12	250.831.428,46	138.057.233,84
	Conto corrente postale		3.110,41		3.110,41

**Tab.26 – Movimentazioni delle disponibilità liquide**

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, adottando il cosiddetto sistema di "Tesoreria Unica". Il conto corrente postale è stato acceso nel 2020 per emergenze Covid per la gestione delle prestazioni di telemedicina, periodicamente le somme incassate vengono girate sul conto di tesoreria

### DL01 – Fondi vincolati.

<b>DL01 – NO</b>	
<b>DL01 – SI</b>	Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati.

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
<b>DL03 – Altro.</b> 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.27- Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE) – :tab. non alimentata*

*Tab.28– 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
<b>RR01</b> –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	

## PASSIVO

### A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2019	38.448.659,96
Saldo al 31/12/2020	55.460.349,70
Variazione	17.147.950,04

La variazione in aumento del patrimonio netto deriva sostanzialmente dalla differenza fra utilizzi per sterilizzazione ed incrementi dovuti alla quota di rettifica contributi per investimenti e dall'assegnazione di circa 18 mln per investimenti da Stato per la DGRC n.378/2020 per fronteggiare l'emergenza pandemica, come di seguito dettagliata:

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza Iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
			Gravami e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	
FAA000	FONDO DI DOTAZIONE	9.647.541,13					9.647.541,13
FAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	29.796.857,13	0,00	24.017.599,49	7.222.075,13	0,00	40.583.791,65
FAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00				0,00	0,00
FAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0,00				0,00	0,00
FAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 87/98	13.199.144,17			1.367.906,00	0,00	11.841.634,17
FAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - risorse	0,00				0,00	0,00
FAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	3.549.549,85	0,00	18.212.643,58	586.209,00	0,00	21.196.799,35
FAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	1.447.531,53	0,00		148.717,79	0,00	1.298.613,74
FAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0,00				0,00	0,00
FAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	10.095.231,58	0,00	9.800.489,99	5.148.247,45	0,00	11.252.558,99
FAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AG INVESTIMENTI	11.881,02		125.288,52	44.695,60	0,00	92.465,12
FAA110	ALTRE RISERVE:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
FAA120	Riserve da rivalutazioni	0,00				0,00	0,00
FAA130	Riserve da prevalenze da rinevitare	0,00				0,00	0,00
FAA140	Contributi da reinvestire	0,00				0,00	0,00
FAA150	Riserve da usi di esercizio destinati ad investimenti	0,00				0,00	0,00
FAA160	Riserve diverse	0,00				0,00	0,00
FAA170	CONTRIBUTI PER RIFINANZIAMENTO PERDITE:	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
FAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2020	0,00				0,00	0,00
FAA190	Contributi per restituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00				0,00	0,00
FAA200	Altro	0,00				0,00	0,00
FAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
FAA220	UTILI (PERDITE) D'ESERCIZIO	0,00		0,00		0,00	136.284,39
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	38.448.659,96	0,00	24.142.799,01	7.267.388,73	0,00	55.460.349,70

**Tab. 29– Consistenza, movimentazioni e utilizzazione delle poste di patrimonio netto**

La seguente tabella relativa alla rettifica dei contributi in conto esercizio per gli acquisti di beni ammortizzabili effettuati a tutto il 2020 è stata compilata secondo le indicazioni della nota Regione Campania prot. 0189664 del 17.3.2014, si espone di seguito tabella:

DETTAGLIO QUOTE "FINANZIAMENTO PER INVESTIMENTI DA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO"	BENI ACQUISTATI					
	anno al 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018	anno 2019	anno 2020
Valore iniziale del bene	6.058.569,52	0,00				
RETTIFICA ANNO 2014	2.016.190,65	0,00				
RETTIFICA ANNO 2015	3.502.726,52	0,00				
RETTIFICA ANNO 2016	539.650,35	2.322.389,93				
RETTIFICA ANNO 2017	0,00		10.050.148,00			
RETTIFICA ANNO 2018	0,00			4.295.231,00		
RETTIFICA ANNO 2019	0,00				4.038.000,00	
RETTIFICA ANNO 2020						5.805.465,99
TOTALI	6.058.569,52	2.322.389,93	10.050.148,00	4.295.231,00	4.038.000,00	5.805.465,99

**Tab.30 – Storno contributi in conto esercizio da stornare al conto capitale**

	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI (REVITI) NELLO ULTIMO ESERCIZIO	INFORMAZIONI				Consolidato differenziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Vincitori o indotati	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Dislocazione (tipologia di beni acquistati)		Giroconti e riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscatti	di cui avvisti	
FRACI	Per beni di prima dotazione: ...assegnati dalla antecedente al 1/10/12 ...assegnati parte dall'1/10/12 (delegazioni)													
FRACI	Da Stato: ...assegnati dalla antecedente al 1/10/12					16.740.054,00	0,00	16.212.843,00	1.525.750,00	0,00	33.033.427,00			
	ad art. 20 Legge 66/88					11.196.142,17			1.157.169,00		11.641.554,29			
	...assegnati parte dall'1/10/12 (efficiamento energetico) ...art. 29 L. 11/2012	01/0000	2017	DGRC n. 40 del 22/10/11	MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE	3.543.948,00		16.212.843,00	568.581,00		3.416.136,00			16.212.843,00
FRACI	Da Regione: ...assegnati dalla antecedente al 1/10/12 ...assegnati parte dall'1/10/12					1.467.551,00	0,00		145.717,70		1.286.013,74			
FRACI	Da altri soggetti pubblici: ...assegnati dalla antecedente al 1/10/12 ...assegnati parte dall'1/10/12 (delegazioni)													
FRACI	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: ...aperti finanziati da Bilancio					18.000.511,00	0,00	5.000.480,00	3.146.247,40		11.253.553,60			
						26.708.056,00	0,00	26.217.594,40	5.222.075,10	0,00	46.003.719,60			

Tab.31– Dettaglio finanziamenti per investimenti

Tab.32 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

Tabella non alimentata

Tab.33– Dettaglio contributi da reinvestire

Tabella non alimentata

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 2019
- 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 1.357.509,89
- Voce PAA060: Finanziamenti da Stato altro per investimenti; accoglie i finanziamenti principalmente dal Progetto per finanziamento POR per l'efficientamento energetico e l'incremento è derivato dall'assegnazione della DGRC n.378/2020
- 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 acquisizioni di beni patrimoniali effettuate con risorse proprie mediante utilizzo del FSR Regionale viene in-

crementata della quota relativa alle acquisizioni eseguite nel 2020 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 2020 di cui alla relativa voce dei ricavi “ Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti” pari ad € 4.523.114,35

- Le Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti (PAA100) pari ad euro 92.456,57 si sono incrementate per donazioni di cespiti patrimonializzati per la gestione dell’emergenza Covid e si sono decrementate per le sterilizzazioni delle quote di ammortamento.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

<b>PN01 – NO</b>	Nell’esercizio 2020 non sono state rilevate donazioni
<b>PN 01 – SI</b>	

**PN02 – Fondo di dotazione**

<b>PN02 – NO</b>	Il Fondo non ha subito variazioni

**Altre informazioni relative al patrimonio netto**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>PN03 – Altro.</b> 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><b>NO</b></i>	

### **CONTABILIZZAZIONE BENI ACQUISTATI DALLA SORESA O DALLA PROTEZIONE CIVILE**

Con nota della Direzione Generale per la Tutela della Salute della regione Campania prot n.52453 del 1 febbraio 2021 sono state date indicazioni contabili , in merito alle rettifiche da apportare alle procedure per la contabilizzazione dei beni acquistati dalla So.Re.Sa. spa o inviati da Protezione Civile , integrate successivamente con la nota prot n 367776 del 12/07/2021

Tali rilevazioni riguardavano le seguenti fattispecie:

- beni capitalizzabili acquistati da So.re.sa spa e donati alle AA.SS (conti coinvolti AA 0830-AA0250-PAA090-AA1020 per la rilevazione del cespite, del ricavo e dei relativi ammortamenti e sterilizzazioni)
- beni capitalizzabili trasferiti da So .re.sa spa alle AA.SS , ma finanziati dalle donazioni ricevute da Regione Campania(PA100-AA1040 per la rilevazione del cespite fi-

nanziato interamente dalle donazioni, del ricavo e dei relativi ammortamenti e sterilizzazioni)

- beni capitalizzabili trasferiti da Soresa alle AA.SS ma finanziati da art 20(PAA070-ABA480-AA1000 per la rilevazione del cespite, del credito e dei relativi ammortamenti e sterilizzazioni)
- beni capitalizzabili acquistati dalle AA.SS e rientranti nella DGRC 378/2020 (PAA060-ABA280-AA0990 per la rilevazione del cespite, del credito e dei relativi ammortamenti e sterilizzazioni)

## B. Fondi per rischi e oneri

Fondo rischi ed oneri	
Saldo al 31/12/2019	119.532.826,75
Saldo al 31/12/2020	126.109.590,65
Variazione (acc.ti – utilizzi)	6.576.763,90

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	13.869.278,21	1.200.000,00		16.719,06	15.052.559,15
PBA010	FONDI PER RISCHI:	83.815.503,54	6.292.792,21	0,00	1.118.444,89	87.989.851,86
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	79.375.512,44	3.271.261,74	-11.233.243,91	554.270,18	70.859.260,09
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		444.209,37	2.529.227,42		2.973.436,49
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00				0,00
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00				0,00
PBA051	franchigia assicurativa	3.694.909,67	1.200.000,00		564.173,91	4.330.734,76
PBA052	FONDO INTERESSI MORATORI	500.000,00				500.000,00
PBA060	Altri fondi rischi	245.002,43	377.321,40	0.704.016,49		9.326.426,32
	FRANCHIGIA	0,00				0,00
		0,00				0,00
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0,00				0,00
PBA080	FSR indetentato da distribuire	0,00				0,00
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0,00				0,00
PBA100	Fondo per ripiano disavanzo progressi	0,00				0,00
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00				0,00
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00				0,00
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0,00				0,00
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0,00				0,00
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	18.397.613,38	18.917.974,34	0,00	9.786.912,85	20.598.674,87
PBA151	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI INDISTINTO FINALIZZATO	1.639.505,44	8.985.380,42		525.083,86	10.099.802,00
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota P.S. vincolato	16.792.679,46	1.714.047,36		6.935.673,34	9.571.253,12
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	484.264,38	47.066,72			531.364,10
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0,00				0,00
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	440.664,10	171.447,20		396.155,65	396.155,65
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	2.496.631,62	799.168,90	0,00	731.034,65	2.558.694,87
PBA210	Fondi integrativi pensione	0,00				0,00
PBA230	Fondo rimborsi contrattuali personale dipendente	144.833,10	199.862,90		6.837,17	337.052,93
PBA240	Fondo rimborsi convenzioni IMRG - PLS - MCA	0,00				0,00
PBA250	Fondo rimborsi convenzioni Medici SUMAI	825.636,21	510.046,00		724.197,48	611.386,73
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.526.169,31	90.000,00			1.610.169,31
	Fondo retr. Obiettivo organi direttivi	0,00				0,00
	Fondo oneri accessori su debitoria SD.RE SA.	0,00				0,00
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	119.532.826,75	18.209.874,55	0,00	11.633.116,65	126.109.590,65

Tab34 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri.

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 31/12/2020, 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 31/12/2020 risulta pari ad € 87.989.851,66 mentre alla data del 31/12/2019 era pari ad € 83.815.503,54 : l'incremento derivante da accantonamenti meno utilizzi dell'esercizio derivano direttamente dall'elaborazione dei dati rinvenienti 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;

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 rilevati nell'anno 2020 e in netto miglioramento a tutto il primo semestre 2021.
- fondo spese per accantonamenti premi di risultato per gli organi direttivi aziendali incrementato della quota dell'anno 2020 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 31.12.2020 e precisamente:

DETALLO COSTO 99.79.02.078 C/ANALITICI	RISORSAZIONE INIZIALE CON INV. DI ALL. 81	Esercizio	Misure contabili	UTILE/COI					FUNZIONALE 2019	
				Tipologie	Esercizio 2017 a prevedibile	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020		
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 01118.0214 7860.0100	1.019.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.		8.760				28.290
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	37.290	31.440	33.540	34.560		
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	17.290	23.810				
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	366.120	373.420	323.840	343.960		
Totale	418.700	438.630	357.380	378.520						
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 01118.0214 7860.0100	1.138.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.	118					30.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	113.000	381.400				
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	65.400	381.400	380.010	388.330		
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	7.200	2.200				
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	114					
Totale	193.900	385.700	380.260	388.330						
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 01118.0214 7860.0100	2.100.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.	140.000	62.000				283.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	24.000	321.700	140.000	264.270		
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	58.000					
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	1.000					
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	14.000	11.000				
Totale	217.000	435.700	280.000	368.270						
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 01118.0214 7860.0100	600.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.	28.400					30.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	111.200	38.340	23.430			
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	20.000					
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	136.100	43.640	33.610			
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	8.100					
Totale	203.800	180.310	56.440							
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 01118.0214 7860.0100	1.000.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.	130.100	28.000				61.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	547.210	80.000	137.310	188.070		
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	17.000					
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	31.000					
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	30.000	31.270	137.310	188.070		
Totale	765.310	139.270	137.310	188.070						
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 01118.0214 7860.0100	1.000.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.	19.600					11.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	146.470	220.000	380.970			
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	20	1.670				
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	6.000					
				R. A. Ammortamento avvic. versat.	4.320	3.300				
Totale	196.490	225.070	380.970	380.970						
TOTALE	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000					

2019

DETALLO COSTO 99.79.02.078 C/ANALITICI	RISORSAZIONE INIZIALE CON INV. DI ALL. 81	Esercizio	Misure contabili	UTILE/COI					FUNZIONALE 2019	
				Tipologie	Esercizio 2017 a prevedibile	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020		
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 02020.0211 5.0100 PALLARONE	60.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.						60.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
Totale										
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 02020.0211 5.0100	2.000.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.						2.000.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
Totale										

2019

DETALLO COSTO 99.79.02.078 C/ANALITICI	RISORSAZIONE INIZIALE CON INV. DI ALL. 81	Esercizio	Misure contabili	UTILE/COI					FUNZIONALE 2019	
				Tipologie	Esercizio 2017 a prevedibile	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020		
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 02020.0211 5.0100 PALLARONE	200.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.						200.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
Totale										
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 02020.0211 5.0100	442.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.						442.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
Totale										
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 02020.0211 5.0100	1.040.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.						1.040.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
Totale										
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 02020.0211 5.0100	68.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.						68.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
Totale										
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 02020.0211 5.0100	110.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.						110.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
Totale										

2019

DETALLO COSTO 99.79.02.078 C/ANALITICI	RISORSAZIONE INIZIALE CON INV. DI ALL. 81	Esercizio	Misure contabili	UTILE/COI					FUNZIONALE 2019	
				Tipologie	Esercizio 2017 a prevedibile	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020		
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 02020.0211 5.0100 PALLARONE	200.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.						200.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
Totale										
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 02020.0211 5.0100	60.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.						60.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
Totale										
Costo multigrado contabili di Ragione e Provv. Aut. per spese F26 avvicinate	2019 DCA 02020.0211 5.0100	1.000.000		R. A. Ammortamento avvic. versat.						1.000.000
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
				R. A. Ammortamento avvic. versat.						
Totale										

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	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 Altri costi (dettagliare)		6.178		50.000
			<b>Totale</b>		6.178	-	50.000
	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 Altri costi (dettagliare)		11.493		100.000
			<b>Totale</b>		11.493	-	100.000
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 Altri costi (dettagliare)		35.278		200.000
			<b>Totale</b>		35.278	-	200.000
	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 Altri costi (dettagliare)		152.337		800.000
			<b>Totale</b>		152.337	-	800.000
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	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 Altri costi (dettagliare)		6.470		
			<b>Totale</b>		6.470	-	
	<b>TOTALE</b>	<b>4.235.120</b>	<b>TOTALE</b>		<b>211.756</b>	<b>-</b>	<b>1.150.000</b>
							<b>2.673.364</b>

2018

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 EQUITA' IN 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 Altri costi (dettagliare)		12.648		100.000
			<b>Totale</b>		12.648	-	100.000
	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 Altri costi (dettagliare)		18.052		150.000
			<b>Totale</b>		18.052	-	150.000
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 POTA 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)		13.568		100.000
			<b>Totale</b>		13.568	-	100.000
	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 TECNOLOGIA SANITARIA	527.106	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)		26.355		250.000
			<b>Totale</b>		26.355	-	250.000
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	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)		6.464		50.000
			<b>Totale</b>		6.464	-	50.000
	<b>TOTALE</b>	<b>1.410.365</b>	<b>TOTALE</b>		<b>77.067</b>	<b>-</b>	<b>650.000</b>
							<b>683.278</b>

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2020
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2019 PDTA 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)				150.000	227.808
			<b>Totale</b>	-	-	-	150.000	
	2019 TECNOLOGI A 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)				400.000	967.606
			<b>Totale</b>	-	-	-	400.000	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2019 PIANO PREVENZIONI E	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)					129.220
			<b>Totale</b>	-	-	-		
	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)				100.000	229.538
			<b>Totale</b>	-	-	-	100.000	
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)				100.000	144.925
			<b>Totale</b>	-	-	-	100.000	
	<b>TOTALE</b>	<b>1.940.007</b>					<b>700.000</b>	<b>1.299.007</b>
			<b>TOTALE</b>	-	-	-	700.000	
DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20	
Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2020 PDTA DELLE CRONICITA'	375.004	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)					375.004
			<b>Totale</b>	-	-	-	-	
	2020 TECNOLOGI A SANITARIA	872.507	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)				200.000	872.507
			<b>Totale</b>	-	-	-	200.000	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2020 PIANO PREVENZIONI E	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)					129.220
			<b>Totale</b>	-	-	-		
	2020 CURE PALLIATIVE E TARAPIA DEL DOLORE	230.754	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)					230.754
			<b>Totale</b>	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2020 EQUITA' IN AMBITO SANITARIO	106.561	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)					106.561
			<b>Totale</b>	-	-	-		
	<b>TOTALE</b>	<b>1.714.066</b>					<b>200.000</b>	<b>1.514.066</b>
			<b>TOTALE</b>	-	-	-	200.000	

Tab.35– 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”. Con nota prot n.408954 del 5/08/2021 è stata ridefinita la quota dei fondi vincolati , integrando quanto stabilito nella precedente delibera di riparto 336/2021

A seguire l’elenco analitico delle ulteriori assegnazioni a tutto il 31/12/2020 da Soggetti Pubblici e successivamente quelli da Privati erogatori:

DETTAGLIO QUOTE UTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2020
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2014 PROGETTO AWC	8.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-			3.211	
			B.4) Costi del personale	-			-	
			Altri costi MISSIONE				1.620	
			Altri costi FORMAZIONE					
<b>Totale</b>	-	-	-	-	5.031	2.969		
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 PROGETTO SIANFRAL	69.933	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	5.197	3.312		6.506	
			B.4) Costi del personale			1.425	-	
			Altri costi (Formazione e convegni)	3.838	6.492			
			Altri costi (Missioni)	42	2.651			
	<b>Totale</b>	8.277	12.455	1.425	6.506	41.270		
	2015 PROGETTO SIMPATY	66.885	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi non sanitari	13.956				
			B.4) Costi del personale	31.886			-	
			Altri costi MISSIONE					
			Altri costi FORMAZIONE	2.467				
<b>Totale</b>	48.309	-	-	-	17.496			
2015 PERSILLAE SALDO	23.413	B.1) Acquisti di beni	2.268					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.4) Costi del personale	5.490					
		Altri costi (Formazione)	1.614					
		Altri costi (Missioni)						
Altri costi (Acquisto materiale)	4.818	1.933						
<b>Totale</b>	14.190	1.933	-	-	8.190			
<b>TOTALE</b>		167.151		79.776	13.488	1.425	11.536	69.928

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	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.4) Costi del personale				
			Formazione				
	<b>Totale</b>			-	-	-	-
<b>TOTALE</b>		103.000		-	-	-	103.000

2019

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2019 REGIONE MARCHE	2.872	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.4) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
	<b>Totale</b>			-	-		-
2019 VIGOUR	11.573	B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.4) Costi del personale	-				
		Altri costi MISSIONE		-		-	
<b>Totale</b>			-	-		-	
2019 REGIONE VENEZIA	1.485	B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.4) Costi del personale	-				
		Altri costi MISSIONE		-		-	
<b>Totale</b>			-	-		-	
2019 ADVANTAGE	3.226	B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.4) Costi del personale	-				
		Altri costi MISSIONE		-		-	
<b>Totale</b>			-	-		-	
2019 FUNKA NUAB	26.033	B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.4) Costi del personale	-				
		Altri costi MISSIONE		-		-	
<b>Totale</b>			-	-		-	
			B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.4) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE		-		-
<b>Totale</b>			-	-		-	
<b>TOTALE</b>		45.190		-	-	-	45.190

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2020 RICERCA FINALIZZATA RNAS	119.400	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		-		-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				1.536
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			<b>Totale</b>		-		1.536
2020 PROGETTO UNICOM	141.694	B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				544	
		B.6) Costi del personale	-				
		Altri costi MISSIONE		-		-	
		<b>Totale</b>	-	-		544	
2020 AMICUS	2.000	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		-		-	
		<b>Totale</b>	-	-		-	
2020 PROGETTO EIP AHA	5.027	B.1) Acquisti di beni					
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				3.108	
		B.6) Costi del personale	-				
		Altri costi MISSIONE		-		-	
		<b>Totale</b>	-	-		3.108	
2020 PROGETTO MONITOR	5.822	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		-		79	
		<b>Totale</b>	-	-		79	
PROGETTO NIDA	19.156	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		-		-	
		<b>Totale</b>	-	-		-	
2020 PROGETTO VIGOUR	9.529	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		-		-	
		<b>Totale</b>	-	-		-	
Ospedale Galliera	16.190	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		-		-	
		<b>Totale</b>	-	-		-	
<b>TOTALE</b>		<b>318.816</b>	<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.568</b>	<b>315.248</b>

**Tab 36– 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.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/20
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
	2019 CONTR. NOVARTIS	7.384	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	7.384
	<b>TOTALE</b>	<b>7.384</b>	<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.384</b>
	2018 CONTR. IRE HEALTH PER GESTIONE ED ELABORAZIONE DATI FARMACOLOGICI	20.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	20.000
	2018 VIV HEALTHCARE - CONTR. LIBERALE	20.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	20.000
	2018 CHLAD - MALATTIA CRONICA INTERINALE IN PAZIENTI AFFETTI DA HIV	20.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	20.000
	2018 ARS ITALIA ENDOCRINOLOGIA E DIET	40.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	40.000
	2018 CONTR. IRVIG HABILITAZIONE CARDIOLOGICA - SCHEFFA - ITALIANA SENSO MEDICINE	20.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	20.000
	<b>TOTALE</b>	<b>80.000</b>	<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100.000</b>
DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/20
	ESERCIZIO	IMPORTO CONTRIBUTO	TIPLOGIA	ESERCIZIO 2017 e PRECEDENTI	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2020	
	2017 IRETOC - AVVERE SCUDO CONTR. LIBERALE FINALIZZATO AL SOCRISTICO E PD7 DEL SOC RELUMATOLOGIA	15.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	1.667	7.333	6.000
	NOVARTIS - CONTR. LIBERALE PER PROGETTO SCHEFFA IN ENDOCRINOLOGIA	12.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	12.000
	PIPER - FIDUCIARIE SERVIZI A CONTENUTO CRITICO	40.140	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	40.140
	<b>TOTALE</b>	<b>72.140</b>	<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.667</b>	<b>7.333</b>	<b>83.140</b>
	2018 NCI VO NORDEN DIAB MEDICALS PROF. ERANZERE	22.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	22.000
	2018 CHLAD FELLOWHIP HIV	8.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	8.000
	<b>TOTALE</b>	<b>30.000</b>	<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30.000</b>
	2019 TELETRON	130.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	16.369	36.439	72.162
	2020 CONTRIBUTO BANDI	6.000	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	6.000
	2020 ARS FRANCESE	950	B.1) Acquisti di beni B.2) Acquisti di servizi sanitari B.3) Acquisti di servizi non sanitari B.0) Costi del personale Altri costi (contingency) Totale	-	-	-	-	950
	<b>TOTALE</b>	<b>137.950</b>	<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16.369</b>	<b>36.439</b>	<b>84.742</b>

Tab.37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

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

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

**Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
<b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
<b>FR03.</b> 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		
<b>FR04 – Altro.</b> 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	3.924.124,78	500.000,00	73.646,03	4.350.478,75
Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0,00			
<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>3.924.124,78</b>			<b>4.350.478,75</b>

**Tab.38 – 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 2020 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
Operosità 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 31.12.20

#### Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>TR01 - Altro.</b> 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.

#### **D)Debiti**

DEBITI	
Saldo al 31/12/2019	109.550.602,50
Saldo al 31/12/2020	93.405.921,97
Variazione	16.144.680,53
Variazione %	14,7%

I Debiti hanno fatto rilevare nel complesso una riduzione di oltre il 14% dettagliatamente analizzata nei seguenti prospetti:

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere
			Incrementi	Decrementi		
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>	0			0	
	<b>DEBITI V/STATO</b>					
PDA026	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0	
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0	
PDA046	Accanto quota PSR v/Stato	0			0	
PDA056	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0			0	
		0			0	
PDA090	Altri debiti v/Stato	36.184,28	0,00	200,66	36.184,28	0
	Debiti v/Stato	30.902,76			30.902,76	0
	Debiti v/Università Federico II	5.281,52		200,66	5.281,52	0
		0,00			0,00	0
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>8.207.917,50</b>	<b>59.425.628,55</b>	<b>59.868.000,00</b>	<b>11.365.545,19</b>	<b>0</b>
PDA060	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0,00			0,00	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00			0,00	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00			0,00	0
PDA110	Accanto quota PSR da Regione o Provincia Autonoma	0,00			0,00	0
PDA120	DEBITI V/REGIONE PER ART. DECRETO 50	0,00	0,00	0,00	0,00	0
PDA121	DEBITI V/REGIONE PER ACQUISTI CENTRALIZZATI	8.207.917,50	59.425.628,55	59.868.000,00	11.365.545,19	0
	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0,00			0,00	0
		0			0	0
		0			0	0
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNE:</b>	0	0		0	0
		0			0	0
		0			0	0
PDA200	Aziende sanitarie extra regione		9.625,94		9.625,94	0
		0			0	0
		0			0	0
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>5.804.565,56</b>	<b>9.795.506,83</b>	<b>13.411.141,58</b>	<b>2.999.936,93</b>	<b>0</b>
PDA100	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota PSR	0,00			0,00	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00			0,00	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00			0,00	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0,00			0,00	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00			0,00	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.804.565,56	9.795.506,83	13.411.141,58	2.999.936,93	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	830.836,00	219.217,34	112.869,00	977.184,34	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti patrimonio netto	0,00			0,00	0
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>6.635.401,56</b>	<b>9.935.350,11</b>	<b>13.584.010,58</b>	<b>2.996.741,21</b>	<b>0</b>
		0,00			0,00	0
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>17.504.847,39</b>	<b>88.713.993,67</b>	<b>84.162.768,57</b>	<b>3.836.187,39</b>	<b>0</b>
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0,00			0,00	0
		0,00			0,00	0
	SOMESA per acquisti centralizzati	14.532.836,36	58.937.050,64	72.201.856,76	1.177.727,24	0
PDA260	Debiti v/esperimentazioni gestionali:	0,00			0,00	0
		0,00			0,00	0
		0,00			0,00	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	2.972.311,03	18.776.943,03	11.860.795,81	1.858.460,15	0
	CENIGE per acquisto prestazioni	0,00			0,00	0
		0,00			0,00	0
		0,00			0,00	0
		0,00			0,00	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORE:	<b>40.955.856,94</b>	<b>311.338.198,33</b>	<b>317.656.668,16</b>	<b>36.148.029,20</b>	<b>11.179.984</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.143.918,24	13.002.964,74	14.000.794,76	1.348.738,28	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	39.811.938,70	299.335.233,59	303.547.728,20	34.799.290,92	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	155,15		155,15	0,00	
		0,00			0,00	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	<b>3.903.176,34</b>	<b>97.173.597,40</b>	<b>97.470.107,82</b>	<b>4.617.426,64</b>	
		3.903.176,34	97.173.597,40	97.470.107,82	4.617.426,64	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	<b>4.606.614,26</b>	<b>43664235,66</b>	<b>44.624.373,36</b>	<b>3.436.664,79</b>	
	DEBITI V/INPDAP (Cpob, tesoro, etc)	4.606.614,26	43664235,66	44.624.373,36	3.436.664,79	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	<b>27.658.143,40</b>	<b>176.023.045,46</b>	<b>182.238.698,16</b>	<b>32.177.379,72</b>	
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0,00			0,00	
pda360	Debiti v/consorzi (Fondazioni rend. Cassa)	87,27			87,27	
PDA360	Debiti v/dipendenti	27.240.747,89	171.972.712,74	177.334.431,34	31.747.657,09	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0,00			0,00	
PDA380	Altri debiti diversi:	<b>467.305,24</b>	<b>4.951.127,72</b>	<b>4.903.667,32</b>	<b>469.335,01</b>	
	Debiti verso OD.SS	89.148,34	331.698,31	264.144,46	21.593,02	
	Debiti diversi	368.156,90	4.619.429,41	4.639.522,86	447.741,99	

Tab.39- Consistenza e movimentazioni dei debiti

La macrovoce Debiti v/s Stato è stata movimentata solo per "Altri debiti v/stato " per € 36.184,28 che rappresentano la risultanza al 31.12 della situazione debitoria verso l'Università Federico II per Euro 5.281,52 e i restanti Euro 30.902,76 quale rimborso costo personale comandato da altri Enti.

Nei debiti v/s Regione l'unica voce movimentata è rappresentata dai "debiti v/SORSA " 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 trasferi-

menti 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. Il valore al 31.12.2019 era pari ad Euro 5.084.565,68 ed ha subito una variazione di -2.975.008,81

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	TOTALE
ASL AVELLINO			57,80	57,80
ASL BENEVENTO			0	0
ASL CASERTA			52.268,02	52.268,02
ASL NAPOLI 1 CENTRO			1.253.759,75	1.253.759,75
ASL NAPOLI 2 NORD			342.860,21	342.860,21
ASL NAPOLI 3 SUD			76.907,95	76.907,95
ASL SALERNO			0,00	0,00
AZIENDA O. DEI COLLI			129.306,01	129.306,01
IRCCS FOND. PASCALE			9.833,04	9.833,04
AZIENDA O. S. GIOVANNI DI DIO			5.520,00	5.520,00
AZIENDA O. S. ANNA CASERTA			59.220,50	59.220,50
AZIENDA O. SANTOBONO P.			4.192,14	4.192,14
AZIENDA CARDARELLI			90.405,50	90.405,50
AZIENDA S. PIO			0,00	0,00
AZIENDA MOSCATI DI AVELLINO			10.025,00	10.025,00
AOU VANVITELLI			4.677,00	4.677,00
altro				0
TOTALE 2019		0,00	2.039.032,92	2.039.032,92

**Tab.40– 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 31.12.2020 e relative a fatture che a tale data non sono state rendicontate nei modelli mensili EUFI;
- 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;
- PDA 280 Debiti v/s fornitori La situazione debitoria è lievemente migliorata rispetto al 2019 con una riduzione del 14% passando da Euro 40.955.858,94 a Euro 35.149.029,20

Si riporta di seguito la tabella riepilogativa dell'indicatore annuale dei tempi di pagamento diviso per anni:

Indicatore annuale tempi di pagamento (media)	Indicatore trimestrale tempi di pagamento	Indicatore annuale tempi di pagamento (media pred.)							
2015	2016	2017	2018	2019	1 trim 2020 (*)	2 trim 2020	3 trim 2020	4 trim 2020	2020
72,24	15,66	3,45	-14,2	-19,96	7,77	25,24	5,33	1,38	11,96
oltre i canoni fogg.	oltre i canoni fogg.	oltre i canoni fogg.	oltre i canoni fogg.	oltre i canoni fogg.	oltre i canoni fogg.				
(*) operativo passaggio in SIAC									

L'articolo 1, comma 867, della Legge n.145/2018 prevede che a decorrere dal 2020, 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 2020 la comunicazione è effettuata dal 1° al 30 aprile 2021. 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 31.12.2020. 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. La circolarizzazione dei debiti avviata nel corso del 2020 e che sta proseguendo anche nel 2021 ha consentito di centrare gli obiettivi di riduzione delle poste debitorie. Le eventuali discrepanze già rilevate e quelle successivamente individuate saranno regolarizzate nel bilancio di esercizio 2021. Il risultato negativo è dovuto principalmente alle problematiche correlate al passaggio in SIAC dalla precedente gestione AREAS, si precisa che già nel I semestre e nel II semestre 2021, l'indice è ritornato nei termini di legge.

I debiti tributari verso l'Erario si sono ridotti rispetto all'anno precedente in quanto, si è proceduto ad eseguire i versamenti delle ritenute fiscali e dell'Irap operate sulle retribuzioni di dicembre nello stesso mese di dicembre 2020.

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 2020 e versato nel successivo mese di Gennaio 2021.

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.

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 2021 e le somme maturate dei fondi contrattuali, non erogate al 31/12/2020.

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 € 264.527.743,29. Con comunicazione in Piattaforma MEF - Certificazione dei crediti commerciali - l'ammontare dei debiti commerciali residui, scaduti e non pagati al 31.12.2020 di cui all'art.1, c.867, della L.n.145 del 2018 sono pari ad € 40.227.309,00. Nel corso dell'esercizio 2020, 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. I pagamenti dell'anno 2020 sono stati mediamente effettuati entro i termini previsti dalla legge, pur in presenza di un contesto reso più complesso dall'emergenza sanitaria

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					TOTALE
		2016 e preced	2017	2018	2019	2020	
PSA000	MULTI PASSIVI						
	<b>DEBITI VS STATO</b>	2.075	3.828	30.221			36.124
PDA222	Debiti vs Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA232	Debiti vs Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA240	Acconto quota FSR vs Stato						
PDA250	Debiti vs Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca						
	...						
PDA262	Altri debiti vs Stato Università Federico II SUN	2.075	3.828	30.221			36.124
	<b>DEBITI VS REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>						0
PDA280	Debiti vs Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA290	Debiti vs Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti vs Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti vs Regione /X Acquisti Centralizzati					11.009.540	11.009.540
PDA130	<b>DEBITI VS COMUNI:</b>						
	...						
	<b>DEBITI VS AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>						
PDA160	Debiti vs Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti vs Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
PDA180	Debiti vs Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti vs Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti vs Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				9.626	60.896	70.524
PDA210	Debiti vs Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	63.444	40.476	112.560	174.018	1.648.535	2.039.033
PDA220	Debiti vs Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	702.185	11.127	117.270		48.678,00	877.184
PDA230	Debiti vs Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti capimetro netto						0
	<b>TOTALE DEBITI VS AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	765.629	51.603	229.830	174.018	1.695.213	2.986.741
	<b>DEBITI VS SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>						
PDA250	Debiti vs enti regionali: ACQUISI CENTRALIZZATI SORESA	3.212	14.200	341	427.889	732.085	1.177.727
PDA260	Debiti vs implementazioni gestionali						0
PDA270	Debiti vs altre partecipate: COWGE	3.212	14.200	341	258.520	1.601.940	1.858.465
					684.408	2.334.025	3.036.887
PDA280	<b>DEBITI VS FORNITORE</b>	3.176.483	521.811	243.460	3.828.270	28.281.688	36.149.813
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	328.840,00	49.498,00		458.944,00	499.498,00	1.346.738
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.836.563	472.313	243.460	2.465.326,00	27.781.629,00	33.799.291
PDA310	<b>DEBITI VS ISTITUTO TESORIERE</b>						0
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>						4.554.695
	IRPEF Dicembre					55.652	55.652
	IVA SPLIT E ISTITUZ					2.182.810	2.182.810
	Altri debiti tributari (Imp. ETC...)	171.811	3.833	250.710	384.603	1.524.806	2.315.733
PDA330	<b>DEBITI VS ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>						3.638.587
	DEBITI VWPDAF (Codici lavoro, etc)	214.556	65.044	720.881	932.409	1.719.697	3.638.587
PDA340	<b>DEBITI VS ALTRI:</b>						32.577.578
PDA350	Debiti vs altri finanziatori						
PDA360	Debiti vs dipendenti	6.408.827	652.123	5.096.697	8.546.192	11.009.718	31.783.557
PDA370	Debiti vs gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:						416.021
	Debiti verso OD-SS E PER ALTRE RIT. VARIE					41.251	41.251
	Debiti vs Cassa di Rimborsazione (Rimborsato rend. Cassa)					87	87
	Debiti diversi			61.795	181.731	65.197	368.623

Tab.41- 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
<b>PDA000</b>	<b>MUTUI PASSIVI</b>			
	<b>DEBITI V/STATO</b>	<b>36.184</b>		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0		
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	36.184		
	...			
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>11.869.546</b>		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0		
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	11.869.546		
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>			
	...	0		
	...	0		
	...	0		
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	<b>0</b>		
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	<b>0</b>		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	70.524		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.039.033		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	877.184		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>2.986.741</b>		
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>3.036.187</b>		
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	<b>0</b>		
	SORESA SPA (Centrale Acquisti)	1.177.727		
	.....	0		
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>	<b>0</b>		
	.....	0		
	.....	0		
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	<b>0</b>		
	CEINGE per acquisto prestazioni	1.858.460		
	.....	0		
	.....	0		
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>35.149.029</b>		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.349.738		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	33.799.291	0	
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>0</b>		
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>4.554.195</b>		
	IVA ,IRAP ETC	4.554.195		
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>3.638.567</b>		
	DEBITI V/INPDAP (Cpdel, tesoro, etc)	3.638.567		
	...	0		
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>32.177.578</b>		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	31.767.557		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:			
	Debiti verso OO.SS	41.251		
	Debiti v/economato (Rimborso rend. Cassa)	87		
	Debiti diversi	368.683		

Tab.42 – Dettaglio dei debiti per scadenza

**Tab.43 – Dettaglio mutui**

Non risultano mutui accesi

**DB01 – Transazioni**

<b>DB01 – NO</b>	
<b>DB01 – SI</b>	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.**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>DB02 - Altro.</b> 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>		

## 2) Ratei e risconti passivi

### *Tab.44– Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)*

Non sono stati rilevati ratei passivi

### *Tab.45 – 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
<b>RP01 – Altro.</b> 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>		

### 3) 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 antitetivamente entro il termine dell'esercizio.

#### **Tab.46– Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine**

Non ci sono state movimentazioni

#### **Altre informazioni relative a conti d'ordine.**

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

## **CONTO ECONOMICO**

### A. Valore della produzione

Valore della PRODUZIONE	
Saldo al 31/12/2019	289.265.132,58
Saldo al 31/12/2020	317.898.915,96
Variazione	24.655.119,25
Variazione %	7,9%

I dati del conto economico del 2020 sono confrontati con i dati rilevati nel 2019.

## 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	131.072.692,01	42.123.100	88.949.592	DGRC N.336 DEL 27/7/2021
<b>AA0040</b>	<b>Quota F.S. regionale - vincolato:</b>				
		1.714.046,69			DGRC N.336 DEL 27/7/2021
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

**Tab.47 – Dettagli contributi in conto esercizio**

Per i contributi in c/esercizio della Regione a destinazione indistinta F.S.R. è stato riportato quanto indicato nella DGRC n.336 DEL 27/7/2021 ed è opportuno precisare quanto segue: come per gli anni scorsi l'adeguamento del riparto 2020, tiene conto degli ultimi 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	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:	DGRC N.336 DEL 27/7/2021			132.786.739	132.786.739	40101
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGRC N.336 DEL 27/7/2021		INDISTINTO	131.072.692	131.072.692	4010181
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	DGRC N.336 DEL 27/7/2021		VINCOLATO	1.714.047	1.714.047	4010182
AA0050	EXTRA FONDO:				4.702.206,96		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				730.390,00		
	Progetto 1						
	Progetto .....						
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) -						
	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
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						
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				4.651.817		
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)				426.829,54		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				1.206.645		
	Progetto VIGOUH					0	401020128
	Progetto REGIONE VENETO					0	401020125
	Progetto ADVANTAGE	0	0			0	401020125
							401020125
							401020125
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/02:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				2.326.551		401020428
	Contributo ai sensi art. 13-c.2 Vigente Protocollo					0	401020428
AA0180	PER RICERCA:				268.633,76		
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
	Progetto .....						
	Progetto .....						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				119.489		
	Progetto .....						
	Progetto .....						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				141.654		
	Progetto .....						
	Progetto .....						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				7.550		
	Progetto .....						
	Progetto .....	0					
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				2.534.617		
	Progetto FONDAZIONE TELETHON				0	0	401030110
AA0010	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO:				140.372.196		

**Tab.48– Informativa contributi in conto esercizio**

In particolare, i contributi in conto esercizio a destinazione indistinta per l'anno 2020 e dalla quota finalizzata dalla stessa Regione, come riportato nella DGRC n.336 DEL 27/7/2021 e riepilogato di seguito:

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	132.786.739	5.805.466	4,37%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	1.157.011		
AA0170	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	3.625.196		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	268.634		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati (imprese, ONLUS etc)	2.534.617		
	Totale	140.372.196	5.805.466	

**Tab.49 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti**

Nella voce AA060 sono riportati per un totale di Euro 730.390,00 , che rappresentano i contributi extrafondo da Regione per la premialità Covid (AA0070), così come indicato anche dalle Indicazioni contabili contenute nella nota della Direzione Generale per la tutela della Salute prot n.18146 del 5/08/2021. Tale nota ha stabilito che le prestazioni erogate a stra-

nieri di cui all'art 35, commi 6, decreto legislativo n.286/1998, attribuite dal Ministero dell'interno , e trasferite al Ministero della salute, con decorrenza dal 1 gennaio 2017, sono da inserire nella AA0141 del Conto Economico, come contributo del Ministero della Salute (extrafondo) .Tali valori alimentano i relativi flussi di attività trasmessi in NSIS. La contropartita nello Stato Patrimoniale è rappresentato dal conto 1020207022 "Crediti v/s Stato per STP"

La citata nota è esplicativa di quanto già riportato nell'allegato 3 ter della DGRC n.336 del 27/07/2021, che stabiliscono le modalità con le quali contabilizzare le seguenti voci CE:

AA0150 I CONTRIBUTI DECRETI RISTORI: I contributi di tali decreti sono stati riportati nel conto 4010201250 per Euro 1.241.226,61 nel rispetto di quanto previsto nella citata delibera. La differenza appostata nel conto rappresenta i Progetti Vigour, EIP AHA , Universiadi

AA 0170 I CONTRIBUTI PROTEZIONE CIVILE sono stati riportati nel conto 4010204250 i contributi della Protezione Civile per Euro 326.551,22 e per il restante importo di 2.000.000,00 Euro rappresenta o contributi Università

**Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<p><b>CT01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?</p>		SI	<p>Con DGR 394 del 28/07/2020 la Regione ha comunicato le assegnazioni dei contributi in c/esercizio dell'anno 2020, 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.</p>

## A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici

I dati riportati nelle tabelle seguenti sono conformi alle disposizioni della nota della Direzione Generale per la tutela della Salute della regione Campania prot n.385488 del 21/07/2021"Allegato A4 Mob Intra 2020 e Allegato A5 Mob Extra 2020

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	AZIEDA, OSP.VANITELLI, ALTRE AZ.OSP.	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	3.052.234	2.419.190	18.359.657	44.045.659	37.792.326	24.237.372	10.862.961		143.282.536,01
AA0350	Prestazioni di ricovero	2.200.889	1.492.911	12.190.524	31.477.653	27.394.600	16.525.990	5.779.002		96.764.376,03
AA0360	Prestazioni di specialista ambulatoriale	138.086	143.044	860.193	2.095.515	1.744.895	1.138.313	420.728,83		6.503.574,00
AA0370	Prestazioni di psichiatra residenziale e semiresidenziale									
AA0380	Prestazioni di File F	1.513.250	782.425	5.306.941	10.790.682	8.652.821	6.575.062	4.402.450	1.024.678,88	76.958.636,89
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Confin. assistenziale									
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA0410	Prestazioni termali									
AA0420	Prestazioni trasporti ambulanze ed elisoccorso									
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								952.346	952.348,12
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									6.794.164,52
AA0460	Prestazioni di ricovero									4.725.096,52
AA0470	Prestazioni di specialista ambulatoriale									306.329,00
AA0480	Prestazioni di psichiatra residenziale e semiresidenziale									
AA0490	Prestazioni di File F									1.732.739,00
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Confin. assistenziale									
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA0520	Prestazioni termali									
AA0530	Prestazioni trasporti ambulanze ed elisoccorso									
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA0560	Ricavi per differenza tariffe TVC									
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)									150.047.100,53
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)									
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									-
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)									-
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)									143.282.536,01
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									6.794.164,52
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									150.047.100,53

Tab.50 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

#### A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.445.641	1.670.033	775.608	46%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.956.506	3.338.642	-382.136	-11%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica			-	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		38.400	-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)	99.696	21.796	77.900	357%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	4.092	157.788	-153.676	100%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>5.505.935</b>	<b>5.226.639</b>	<b>279.296</b>	<b>5%</b>
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.956.513	1.199.360	757.153	63%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.304.736	3.022.168	-637.432	-21%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica			-	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)		613	-613	-100%
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)	83.030	32.153	50.877	100%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		127.628	-127.628	-100%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>4.424.279</b>	<b>4.361.922</b>	<b>42.357</b>	<b>1%</b>
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	226.361	216.713	9.648	4%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	379.275	336.781	42.493	13%
	Costi diretti aziendali			-	
	Costi generali aziendali			-	
	Fondo di perequazione			-	
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>605.636</b>	<b>553.494</b>	<b>52141,31</b>	<b>9,42</b>

**Tab.51 – 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 l'indennità di esclusività 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.

Allo stato la mancata implementazione di un sistema di contabilità analitica dei costi per la rilevazione dell'attività intramoenia ha comportato la mancata quantificazione dei 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 per l'anno 2020:

2020

Indennità di esclusivita' totali (A)	6.657.687,99
Ricavi complessivi generati dalle prestazioni svolte dai medici in regime di esclusività (B)	158.634.786,56
Totale ricavi intramoenia ( da CE) ( C )	5.505.934,72
Fattore di allocazione = C/B ( D )	0,034
<b>INDENNITA' DI ESCLUSIVITA' IMPUTATE A INTRAMOENIA= D*A</b>	<b>226.361,39</b>

**A. 5) La macrovoce “Concorsi, Recuperi e rimborsi “** nel 2020 si assesta su un importo di euro 8.253.193,44 di cui Euro 6.491.583,97 imputato al conto di bilancio 4030201100 in aumento rispetto all'esercizio 2019 per circa 2,4MLN per effetto donazioni beni Soresa per gestione pandemia e per la sistemazione contabile dei crediti per fatture da emettere. La voce complessiva 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. Anche per il conto 4030203100 si è rilevato un incremento di oltre il 60% per recuperi e rimborsi verso altri enti pubblici, in quanto sono stati contabilizzati maggiori ricavi per rimborsi quota mensa da parte dell'università degli studi di Napoli Federico II

Alla voce Concorsi e recuperi da privati, sono stati rilevati ricavi per € 528.166,32 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 prevalentemente per effetto del Decreto Commissariale n.52 del 27/9/2010 e successive modifica-

zione 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. Nel corso del 2020 chiaramente anche la gestione delle attività assistenziali è stata fortemente condizionata dalla pandemia ancora in corso

**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 7.267.360,57 , ed è leggermente superiore all'anno 2019, per effetto di donazioni avvenute nel corso del 2020

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

**A.8) Altri Proventi** per 1.965.117,13 Euro, relativi per la maggior parte a proventi per concessioni bar e distributori automatici di bevande. Alla data di stesura della presente nota integrativa tali proventi sono stati oggetto di una revisione da parte delle società concessione, che a seguito della pandemia da Covid hanno presentato istanza di revisione /o di rimodulazione dei canoni concessori relative al period emergenziale dell'esercizio 2020. L'esame di detta istanza è tutto ora in corso presso la direzione strategica

**Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.**

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

## B) Costi della Produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE	
Saldo al 31/12/2019	287.323.608,08
Saldo al 31/12/2020	306.763.873,58
Variazione	+ 19.440.265,50

L'incremento dei costi della produzione deriva da un incremento delle spese di personale per circa 11 milioni, dovuto ai pensionamenti del personale universitario sostituito con l'assunzione di personale aziendale, da un incremento degli accantonamenti dell'esercizio, da una variazione delle rimanenze, e da un incremento di circa 6 milioni per acquisto di beni sanitari e non, come dettagliato nelle tabelle successive.

## B.1) Acquisti di beni

Il conto Acquisti di beni è pari ad Euro 97.834.872,84 nel 2020 e risulta aumentato rispetto al 2019 di circa 6 milioni per effetto dell'acquisto soprattutto di dispositivi medici e prodotti necessari per gestire la pandemia.

**Tab 52 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	17.708.231	0	17.708.231
Medicinali senza AIC	17.662.501	0	17.662.501
Emoderivati di produzione regionale	45.730	0	45.730
Prodotti dietetici			
TOTALE	17.708.231	0	17.708.231

**Tab.53– Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione**

**Tab.54– Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche**

Non vi sono operazioni relative a questa tipologia di prestazioni

**B.1.A) La voce “Acquisto di beni sanitari”** nel 2020 è pari ad Euro 97.100.776,79 rispetto al 2019 pari ad Euro 90.997.629,95 ha subito un incremento di circa il 6,3% dovuto principalmente all'aumento di dispositivi medici e altri beni sanitari, a cui si è fatto ricorso per la gestione della pandemia da Covid 19. L'analisi delle movimentazioni è analiticamente esposta nella relativa tabella dei beni sanitari già illustrata nello Stato Patrimoniale

**B.1.B) La voce di Acquisti beni non sanitari** nel 2020 è pari ad Euro 734.096,05 rispetto al 2019 pari ad Euro 569.250,98 ha subito un incremento di circa il 22,5%, anch'esso dovuto agli acquisti per la gestione emergenziale. Il dettaglio delle movimentazioni è esposto nella tabelle relative alle Rimanenze.

Si segnala che dalla relazione annua sul Consuntivo 2020 del Direttore dell'UOC Farmacia è stato evidenziato che il consumo interno dei Farmaci è passato da Euro 9.185.493,98 ad Euro 8.436.726,34 con un decremento del -8,15% in linea con la riduzione delle attività dovute all'emergenza COVID con un lieve aumento solo per le categorie di farmaci: per le vie Respiratorie, Sangue e sistemi emopoietiche ect. Si è verificato anche un lieve aumento dell'uso degli antibiotici e un decremento del -9,40% della spesa per erogazione diretta dei farmaci passando da Euro 32.733.496,32 a 29.657.230,96.

**AB01 – Acquisti di beni**

<b>AB01 – SI</b>	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
<b>AB01 – NO</b>	

**Altre informazioni relative agli acquisti di beni**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>AB02.</b> Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO		
<b>AB03.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Riferiti per la quasi totalità per la gestione del periodo COVID

## B.2) Acquisti di servizi

Gli acquisti per servizi nell'anno 2020 sono stati pari ad Euro 119.893.742,49 rispetto al 2019 pari ad Euro 127.410.820,97 avendo subito le conseguenze della pandemia si è registrato un decremento del 5,9%, analizzato come segue:

### b.2 A) Acquisto di servizi sanitari

La voce **Acquisti di servizi sanitari** nel 2020 è pari ad Euro 74.197.607,28 rispetto al 2019 pari ad Euro 83.269.114,20 con un decremento di circa 8 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 e interrotta nel corso del 2020.
2. L'acquisto delle prestazioni dal CEINGE scarl , hanno rilevato una flessione dovuta al periodo di lockdown per la pandemia
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)
4. la flessione dei servizi sanitari da privati è correlata alla gestione della pandemia a seguito della riduzione al ricorso al lavoro interinale e alle consulenze e/collaborazioni, comportando altresì una leggera flessione anche della compartecipazione intramuraria interna

LODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITÀ	ASL AVELLINO	ASL BENEVENTO	ASL CASERTA	ASL NAPOLI 1 CENTRO	ASL NAPOLI 2 NORD	ASL NAPOLI 3 SUD	ASL SALERNO	ASL S. MARINO	TOTALE
AA340	RICAVI DA MOBILITÀ SANITARIA EXTRAREGIONALE (A)	3.852.234	2.419.189	16.359.817	44.941.809	37.750.336	84.437.373	19.893.091		142.282.659
AA3700	Prestazioni di ricovero	2.200.696	1.402.094	62.192.526	31.477.652	27.394.086	95.625.096	5.779.063		306.774.217
AA3701	Prestazioni di assistenza ambulatoriale	138.696	143.824	880.762	2.389.515	1.744.086	1.138.213	420.725,02		6.586.825,02
AA3702	Prestazioni di psicologia residenziale e semi-residenziale									
AA3703	Prestazioni di Fis P	1.515.288	762.425	5.386.947	15.786.662	8.652.231	6.879.062	6.432.416	1.024.870,00	56.296.836,00
AA3704	Prestazioni servizi MED. PLS. Escl. ASSISTENZA									
AA3705	Prestazioni servizi farmacia pubblica ospedaliera									
AA3706	Prestazioni farmaci									
AA3707	Prestazioni trasporto ambulanza ad emergenza									
AA3708	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA3400	TOTALE RICAVI DA MOBILITÀ (A+B)									142.282.659
AA400	RICAVI DA MOBILITÀ SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									6.586.825,02
AA4001	Prestazioni di ricovero									4.725.086,52
AA4002	Prestazioni di assistenza ambulatoriale									306.829,50
AA4003	Prestazioni di psicologia residenziale e semi-residenziale									
AA4004	Prestazioni di Fis P									1.732.719,00
AA4005	Prestazioni servizi MED. PLS. Escl. ASSISTENZA									
AA4006	Prestazioni servizi farmacia pubblica ospedaliera									
AA4007	Prestazioni farmaci									
AA4008	Prestazioni trasporto ambulanza ad emergenza									
AA4009	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA4010	Ricavi per cessione di apparecchiature e capitale circolante									
AA4011	Ricavi per differenza tariffe TUC									
AA4000	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA EXTRAREGIONALE (C)									6.586.825,02
AA410	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									
AA4100	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA (C+D)									
AA420	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)									142.282.659,02
AA430	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									6.586.825,02
AA440	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									148.869.484,04

Tab 55 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>				
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				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMA	8.510.144	8.734.476	-224.332	-2,57
BA0580	- da privato				
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)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>				
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)				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTETTIVA</b>				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>				
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)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>				
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)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>				
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)				
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>				
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.565 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/20	Valore CE al 31/12/19	Variazioni importo	Variazioni %
BA 1090	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>	214.036	278.240	-64.204	-23,08
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)			-	-
BA1130	- da privato	214.036	278.240	-64.204	-23,08
BA1140	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	984.844	571.098	413.746	72,45
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)				
BA1152	Altre prest.sociosanit.ASL-AO-IRCCS-Polic.reg.	473.881	43.148		
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	2.256	-2.256	0,00
BA1170	da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	435.961	525.694	-89.733	-17,07
BA1180	- da privato (intraregionale)	29.465		29.465	
BA1190	- da privato (extraregionale)	45.537		45.537	0,00
BA1200	<b>COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>	4.424.279	4.381.922	42.357	0,97
BA 1280	<b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>	10.353	9.265	1.088	11,75
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato			-	-
BA1300	Rimborsi per cure all'estero			-	-
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-
BA1320	Contributo Legge 210/92			-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	10.353	9.265	1.088	11,75
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA				
BA1350	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b>	48.329.449	54.589.328	-6.259.879	-11,47
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	49.044	121.822	-72.778	-59,74
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	284.961	231.448	53.513	23,12
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	46.833.092	52.356.791	-5.523.699	0,00
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.073.924	1.001.751	72.173	7,20
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.790.197	4.484.107	-2.693.910	-60,08
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	1.777.423		1.777.423	0,00
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	38.168.231	42.084.335	-3.916.104	-9,31
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	2.638.673	3.076.217	-437.544	-14,22
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.384.644	1.710.381	-325.737	-0,19
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	1.162.352		1.162.352	-
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.118.344	1.879.267	-760.923	-40,49
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			-	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	44.008	0	44.008	0,00
BA1490	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	11.724.502	14.704.785	-2.980.283	-20,27
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			-	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)			-	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	11.724.502	14.704.785	-2.980.283	-20,27
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva			-	-
BA1550	Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale			-	-
				-	-

Tab. 57– Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>AS01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		<i>SI'</i>	Vi è da segnalare che il decremento della voce "servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria" (BA1530) deriva principalmente dalla convenzione regionale Kedrion per la produzione di emoderivati regionali sospesa nel corso del 2020. Prosegue anche per il 2020 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**

<b>AS02 – NO</b>	
<b>AS02 – SI</b>	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. Presente un decremento di circa il 25,4%

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

<b>AS03 – NO</b>	
<b>AS03 – SI</b>	Nell'esercizio sono stati rilevati decrementi della voce BA1350 relativi al costo per consulenze, collaborazioni, lavoro interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie di circa il 12,8%

**B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari**

La voce Acquisti di servizi non sanitari nel 2020 è stata pari ad Euro 45.696.135,21 rispetto al 2019 in cui l'ammontare è stato di Euro 44.141.706,77, facendo registrare un incremento del 3,5%, per la pandemia. Alcuni servizi appaltati sono stati ricondotti nelle procedure di aggiudicazione di alcune gare SORESA, resi necessari per i servizi di sanificazione e di disinfezioni, pulizie locali, il cui ricorso non è presente nell'esercizio precedente.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>39.480.843</b>	<b>37.649.951</b>	<b>1.830.892</b>	<b>4,86</b>
BA1580	Lavanderia	2.068.040	1.826.878	241.162	13,20
BA1590	Pulizia	11.366.119	10.374.372	991.747	9,56
BA1600	Mensa	4.381.790	4.490.296	-108.506	-2,42
BA1601	Buoni pasto e mensa per personale dipendente	1.594.024	914.369		
BA1602	Mensa degenti	2.787.766	3.575.927		
BA1610	Riscaldamento	0	1.730.752	-1.730.752	-100,00
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.701.640	785.790	915.850	116,55
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	49.907	101.055	-51.148	-50,61
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.103.215	1.328.669	-225.454	-16,97
BA1650	UtENZE telefoniche	837.899	889.497	-51.598	-5,80
BA1660	UtENZE elettricità	523.428	1.169.621	-646.193	-55,25
BA1670	Altre utenze	6.995.461	6.469.095	526.366	8,14
BA1680	Premi di assicurazione	4.549.363	4.334.524	214.839	4,96
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	112.588	208.669	-96.081	-0,46
	...			-	-
	...			-	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	5.791.393	3.940.733	1.850.660	46,96
	VIGILANZA	5.038.996	3.394.668	1.644.328	48,44
	SERVIZIO CUSTODIA E GESTIONE CARTELLE CLINICHE	215.452	215.452	-0	0,00
	ALTRI SERVIZI	536.945	330.613	206.332	62,41
	...			-	-
BA1750	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>6.095.707</b>	<b>6.230.046</b>	<b>-134.339</b>	<b>-2,16</b>
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	250.170	6.794	243.376	3.582,19
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	5.677.072	6.209.635	-532.563	-8,58
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	1.016.363	1.126.915	-110.552	-9,81
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	-	0,00
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	3.167.009	3.246.271	-79.262	-2,44
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	1.443.700	1.786.448	-342.748	-19,19
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	50.000	50.000	-	0,00
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	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	168.465	13.618	154.848	1.137,10
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	168.465	2.804	165.661	5.907,40
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	10.813	-10.813	-100,00
BA1880	<b>FORMAZIONE</b>	<b>119.587</b>	<b>261.710</b>	<b>-142.123</b>	<b>-54,31</b>
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	93.446	252.835	-159.389	-63,04
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	26.141	8.875	17.266	1,95
BA1560	<b>TOTALE</b>	<b>45.696.137</b>	<b>44.141.707</b>	<b>1.554.431</b>	<b>3,52</b>

Tab.58 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

<b>AS04 – NO</b>	
<b>AS04 – SI</b>	Nell'esercizio 2020 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 2020 con procedure concorsuali dedicate.

## AS05 –B.3) Manutenzioni e riparazioni

Nell'anno 2020 è stato rilevato un incremento del costo delle manutenzioni del 27,36%. Si segnala che a partire dall'esercizio 2020 l'AOU ha aderito alla gara SORESA per i contratti multiservizi per la manutenzione di immobili. L'incremento di spesa è dovuto principalmente a numerosi interventi di ristrutturazione dei reparti interessati all'accoglienza dei pazienti affetti Covid 19 o per l'adeguamento delle strutture per gli screening obbligatori

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.641.240	4.490.307	2.150.933	32,4
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	7.023.811	5.789.146	1.234.665	17,60
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.937.063	3.626.773	310.290	7,90
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	51.353	-51.353	-100,00
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	30.307	31.781	-1.474	-4,90
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	202.680	14.307	188.373	1.316,68
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-	-
	<b>TOTALE</b>	<b>17.835.101</b>	<b>14.003.666</b>	<b>3.831.435</b>	<b>27,36</b>

**Tab.59 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/x	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia				
BA1590	Pulizia				
BA1600	Mensa				
BA1610	Riscaldamento				
BA1620	Servizi di assistenza informatica				
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)				
BA1640	Smaltimento rifiuti				
BA1650	Utenze telefoniche				
BA1660	Utenze elettricità				
BA1670	Altre utenze				
BA1680	Premi di assicurazione				
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):				
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:				
	...				
	...				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato				
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	17.835.101	8.478.684	9.356.417	
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.641.240	2.514.572		0,38
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	7.023.810	5.964.112		0,85
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.937.063	0		
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	30.307			
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	202.680	0		
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	<b>TOTALE</b>				

**Tab.60 – Dettaglio costi per contratti multiservizio**

Con deliberazione n. 769 del 23/11/2018 è stata approvata l'adesione ai servizi integrati gestionali operativi e di manutenzione-multiservizio tecnologico da eseguirsi presso gli immobili dell'AOU Federico II sulla base di una apposita convenzione SORESA spa -contratto ODF si è perfezionato in data 19.12.2018 con l'emissione ODF ordine di fornitura valevole dal 1/01/2019 al 27.1.2023. I canoni per i servizi base e aggiuntivi investono una serie di attività

connesse alla gestione della manutenzione immobile e precisamente impianti di climatizzazione, produzione di acqua calda sanitaria, gestione impianti elettrici, antincendio, impianti elevatori, strutture edili, servizio monitoraggio MCA, servizio manutenzione acque reflue, servizio di gestione e conduzione centrale cogenerazione.

***Tab.61 – Dettaglio canoni di leasing***

Non vi sono canoni di leasing finanziario

## B.5) Costi del personale

I costi del personale per il 2020 sono stati pari a euro 45.801.359,68 rispetto al 2019 di euro 34.563.704,04 registrando un notevole incremento per oltre 10 Milioni. Nel corso del 2020 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, in considerazione anche della situazione emergenziale essendo coinvolto nella gestione dei pazienti Covid direttamente e indirettamente

In merito ai dati sopra riportati è necessario evidenziare che nel corso dell'anno 2020 l'Azienda ha provveduto a numerose immissioni in servizio di personale inquadrato nei ruoli del SSN a fronte di numerose cessazioni di personale universitario assegnato al contingente aziendale sulla base del vigente protocollo d'intesa fra Regione e Università Federico II.

L'Università, com'è noto, non provvede ad assegnare all'Azienda "nuovo" personale né a garantire la sostituzione di quello che via via cessa a vario titolo, provvedendo esclusivamente ad assumere personale docente e ricercatore che espleta attività assistenziali per 26 o 22 ore settimanali.

Risulta particolarmente rilevante evidenziare che alle spettanze stipendiali del personale universitario assegnato al contingente aziendale provvede l'Università. L'Azienda, rispetto a tale personale, si fa carico esclusivamente dell'indennità di equiparazione economica cosiddetta "De Maria", che, per una parte del personale (comparto, ex gettonati) trova la sua disciplina attuale nell'art. 31 del D.P.R. n. 761/1979 e, per il personale docente e ricercatore, trova disciplina nel citato D. Lgs n. 517/1999.

Tutto ciò premesso, è evidente che le assunzioni di personale inquadrato nell'ambito del SSR, implicano un costo da imputare esclusivamente all'Azienda e, quindi, decisamente più alto del costo sostenuto per il personale universitario cessato nel corso degli anni.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2090</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	<b>41.411.824</b>	31.840.819	9.571.005	30,06
<b>BA2100</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>16.436.391</b>	11.399.502	5.036.889	44,19
<b>BA2110</b>	<b>Costo del personale dirigente medico</b>	14.225.159	10.354.765	3.870.394	37,38
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	12.851.837	9.180.880	3.670.958	39,98
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.672.988	4.921.699	1.751.289	35,58
	incentivazione finanziata da terzi	104.710	244.298	-139.588	-139,59
	Retribuzione di posizione	1.996.106	1.235.504	-768.363	-62,19
	Indennità di risultato	467.141	475.442	313.704	65,98
	Altro trattamento accessorio	789.146	416.132	2.064.195	496,04
	Oneri sociali su retribuzione	2.480.327	1.645.703	-1.304.284	-79,25
	Altri oneri per il personale	341.419	242.102	99.317	99,32
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	1.373.322	1.173.885	199.437	100,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	740.088	653.686	86.402	100,00
	Retribuzione di posizione	211.494	147.190	64.304	100,00
	Indennità di risultato	54.557	57.055	-2.498	-2,50
	Altro trattamento accessorio	46.356	23.295	23.061	100,00
	Oneri sociali su retribuzione	269.690	253.585	16.105	100,00
	Altri oneri per il personale	43.815	39.073	4.742	0,00
	Incentivazione finanziata da terzi Dirigenti Medici Tempo Determinato	7.322			
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			-	0,00
<b>BA2150</b>	<b>Costo del personale dirigente non medico</b>	2.211.232	1.044.737	1.166.495	111,65
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	2.211.232	1.044.737	1.166.495	111,65
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.132.108	628.776	503.332	80,05
	Retribuzione di posizione	352.271	83.428	268.843	322,25
	Indennità di risultato	117.421	73.328	44.093	60,13
	incentivazione finanziata da terzi	30.471	14.666	15.805	15,80
	Altro trattamento accessorio	106.055	17.453	88.602	507,66
	Oneri sociali su retribuzione	420.123	200.516	219.607	109,52
	Altri oneri per il personale	52.783	26.570	26.213	0,00
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	0	0	-	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
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0	0	-	0,00
<b>BA2190</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	24.975.433	20.441.317	4.534.116	22,18
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	22.334.017	16.019.891	6.314.126	39,41
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.116.280	8.327.061	2.789.219	33,50
	Straordinario e indennità personale	3.121.134	2.334.148	786.986	33,72
	Retribuzione per produttività personale	1.564.824	958.830	605.994	63,20
	Altro trattamento accessorio	1.591.108	888.317	702.791	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	4.174.541	3.075.037	1.099.504	35,76
	Incentivazione finanziata da terzi Pers. Comparto Ruolo Sanitario	170.473			
	Altri oneri per il personale	595.657	436.499	159.158	100,00
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	2.641.416	4.421.426	-1.780.010	100,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.418.573	2.503.981	-1.085.408	100,00
	Straordinario e indennità personale	328.761	133.910	194.851	100,00
	Retribuzione per produttività personale	171.483	284.623	-113.140	100,00
	Altro trattamento accessorio	101.968	511.321	-409.353	100,00
	Oneri sociali su retribuzione	530.226	857.024	-326.798	100,00
	Altri oneri per il personale	74.154	130.567	-56.413	0,00
	Incentivazione finanziata da terzi Pers. Comparto Ruolo Sanitario - Tempo Determinato	16.251			
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>			-	0,00

Tab.62 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2230</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	154.875	88.156	66.719	100,00
<b>BA2240</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>			-	-
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	89.258	60.885	28.373	100,00
	Retribuzione di posizione	19.254	4.850	14.404	100,00
	Indennità di risultato	11.236	2.644	8.592	3,25
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione	30.720	16.745	13.975	100,00
	Altri oneri per il personale	4.407	3.032	1.375	0,45
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - 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			-	-
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			-	-
<b>BA2280</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>			-	-
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale			-	-
	Retribuzione per produttività personale			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale			-	-
	Retribuzione per produttività personale			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			-	-

**Tab.63 – Costi del personale – ruolo professionale**

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2320</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	3.160.420	2.076.860	<b>1.083.560</b>	<b>52,17</b>
<b>BA2330</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>		0	-	-
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato			-	-
	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	0	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			-	-
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			-	-
<b>BA2370</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>3.160.420</b>	<b>2.076.860</b>	<b>1.083.560</b>	<b>52,17</b>
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	3.160.420	2.076.860	1.083.560	52,17
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.622.384	1.116.120	506.274	45,36
	Straordinario e indennità personale	399.323	327.709	71.623	21,86
	Retribuzione per produttività personale	295.706	134.775	160.931	119,41
	Altro trattamento accessorio	141.073	48.007	93.066	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	597.059	398.492	198.567	49,83
	Altri oneri per il personale	79.557	51.766	27.791	
	Incentivazione finanziata da terzi Pers. Comparto Ruolo Sanitario - Tempo Determinato	25.308			
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale			-	-
	Retribuzione per produttività personale			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro			-	-

**Tab.64 – Costi del personale – ruolo tecnico**

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2410</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	1.074.240	557.870	516.370	92,56
<b>BA2420</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	175.740	67.454	108.286	1,61
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	175.740	67.454	108.286	1,61
	Voci di costo a carattere stipendiale	103.829	47.070	56.759	1,21
	Retribuzione di posizione	26.417	3.789	22.628	5,97
	Indennità di risultato	8.747	2.000	4.747	2,37
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione	34.140	13.345	20.795	1,56
	Altri oneri per il personale	2.899	1.250	1.649	1,32
	Incentivazione finanziata da terzi Pers. Dirigente Ruolo Amministrativo	1.708			
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			-	-
<b>BA2460</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	898.500	490.416	408.084	83,21
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	685.956	354.322	331.634	93,60
	Voci di costo a carattere stipendiale	421.090	215.397	205.693	95,48
	Straordinario e indennità personale	15.042	14.894	148	100,00
	Retribuzione per produttività personale	63.921	34.016	29.905	87,91
	Altro trattamento accessorio	36.323	11.324	24.999	
	Oneri sociali su retribuzione	127.425	67.403	60.022	89,05
	Altri oneri per il personale	22.049	11.288	10.761	100,00
	Incentivazione finanziata da terzi Pers. Comparto Ruolo Amministrativo	136			
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	212.544	136.094	76.450	56,17
	Voci di costo a carattere stipendiale	212.544	136.094	76.450	56,17
	Straordinario e indennità personale	83.869	92.135	-8.266	-8,97
	Retribuzione per produttività personale	11.250	9.757	1.493	15,30
	Altro trattamento accessorio	6.001	3.499	2.502	100,00
	Oneri sociali su retribuzione	107.086	26.052	81.034	311,05
	Altri oneri per il personale	4.338	4.651	-313	100,00
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			-	0,00

**Tab.65 – Costi del personale – ruolo amministrativo**

**CP01 –Costi del personale**

<b>CP01 – NO</b>	
<b>CP01 – SI</b>	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) e la necessità di personale dedicato alla gestione della pandemia

PERSONALE	IMPORTO FONDO AL 31/12/2019	IMPORTO FONDO AL 31/12/2019	DELIBERAZIONE	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2020	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2020	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2020	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2020	IMPORTO FONDO AL 31/12/2020	DELIBERAZIONE	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO ANNO 2019	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO INIZIALE ANNO 2019
	(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)		(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
<b>DIRIGENTI MEDICI E VETERINARI</b>											
Fondo retribuzione degli incarichi	1.184.877	9.875.220	N. 702 del 24/9/2021	577	53	54	576	10.212.027	N. 702 del 24/9/2021	-2.972.850	336.801
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro	2.102.000	2.100.456	N. 704 del 24/09/2021	577	53	54	576	2.520.214	N. 704 del 24/09/2021 e N. 719 del 27/09/2021	424.214	425.758
Fondo retribuzione di risultato	2.436.827	2.282.534	N. 702 del 24/09/2021	577	53	54	576	2.389.031	N. 702 del 24/09/2021	-77.296	76.897
<b>DIRIGENTI NON MEDICI</b>											
Fondo retribuzione degli incarichi	2.223.730	1.535.319	N. 702 del 24/9/2021	105	15	31	89	1.520.420	N. 702 del 24/9/2021	-703.304	-14.893
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro	478.837	470.249	N. 704 del 24/09/2021	105	15	31	89	460.324	N. 704 del 24/09/2021	-12.313	-3.925
Fondo retribuzione di risultato	420.506	457.220	N. 702 del 24/09/2021	105	15	31	89	452.727	N. 702 del 24/09/2021	32.221	-4.493
<b>DIRIGENTI PTA</b>											
Fondo retribuzione di risultato (atti/trattamenti accessori)	119.063	46.176	N. 702 del 24/09/2021	12	1	0	13	50.024	N. 704 del 24/09/2021	-69.639	3.848
Fondo retribuzione di risultato	140.244	239.344	N. 702 del 24/09/2021	12	1	0	13	250.200	N. 702 del 24/09/2021	117.962	19.862
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>											
Fondo premiabilità e ferie	12.198.198	6.022.345	N. 700 del 15/06/2021	1.027	175	145	1.057	6.188.260	N. 700 del 15/06/2021	-5.899.932	175.921
Fondo condizioni di lavoro e incarichi	6.339.380	8.198.052	N. 704/0311	1.027	175	145	1.057	8.469.222	N. 700 del 15/06/2021	2.119.829	263.170
Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità sulle prestazioni individuali	4.764.863									-4.764.863	
<b>TOTALE</b>	<b>44.408.168</b>	<b>31.221.521</b>		<b>1.721</b>	<b>244</b>	<b>230</b>	<b>1.735</b>	<b>32.582.487</b>		<b>-11.985.701</b>	<b>1.278.946</b>

Tab.66– Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

## B.9)Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	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	608.336	544.844	63.492	11,65
	Organi Direttivi	513.838	487.499	26.339	5,40
	Collegio Sindacale	75.872	36.705	39.167	106,71
	organo di indirizzo/oiv	18.626	20.640	-2.014	-9,76
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.079.365	1.801.040	-721.675	-40,07
	altri oneri di gestione	29.290	27.821		0,00
	Spese amministrative	3.178	34.251	-31.073	-90,72
	Spese legali	1.046.760	1.738.967	-692.207	-39,81
	Multe e Ammende	137			
	TOTALE	1.687.701	2.345.883	-658.182	-28,06

Tab.67 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	<i>sì</i>	C'è stato un considerevole decremento degli oneri di gestione pari -28,1, per la quasi totalità dovute al rallentamento delle azioni legali a causa della pandemia

## **B.10) 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 2020 è sostanzialmente stabile rispetto al 2019.

## B.14) 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 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>5.292.792</b>	<b>5.835.420</b>	<b>-542.628</b>	<b>-9,30</b>
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	3.271.262	4.390.338	-1.119.076	-25,49
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	444.209	7.102	437.107	6.154,32
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			-	0,00
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			-	100,00
BA2741	Accantonamenti per franchigia	1.200.000	1.200.000		
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	377.321	237.980	139.341	58,55
	...			-	0,00
	...			-	0,00
BA2760	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>500.000</b>	<b>460.000</b>	<b>40.000</b>	<b>8,70</b>
BA2770	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>	<b>10.749.177</b>	<b>3.747.426</b>	<b>7.001.752</b>	<b>186,84</b>
BA2771	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi FINALIZZATI</b>	<b>8.722.838</b>	<b>1.639.505</b>		
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.714.047	1.949.097	-235.050	-12,06
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	306.742	45.192	261.550	578,75
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			-	0,00
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	5.550	113.631	-108.081	-95,12
BA2820	<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>477.108</b>	<b>617.292</b>	<b>-140.184</b>	<b>-22,71</b>
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora			-	100,00
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			-	0,00
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	188.046	443.573	-255.527	-57,61
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	91.400	58.606	32.794	55,96
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	17.890	5.980	11.910	199,14
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	89.772	19.132	70.640	
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
	<b>TOTALE</b>	<b>17.019.077</b>	<b>10.660.137</b>	<b>6.358.940</b>	<b>24,70</b>

**Tab.68– 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. 336 del 27/7/2021 i fondi relative alle linee progettuali vincolate di cui al piano di riparto degli obiettivi del Piano Sanitario Regionale e finalizzate anno 2020.

**AC01 –Altri accantonamenti**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<b>AC01.</b> La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI		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 appositamente forniti.

## C) Proventi e oneri finanziari

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		Sì	Gli interessi passivi relativi al ritardato pagamento di acquisti di beni e servizi hanno fatto rilevare un lieve incremento dovuto principalmente alla allungamento dei tempi dell'istruttoria di liquidazione delle fatture nel periodo di piena pandemia
<b>OF02.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO		

## Rettifiche di valore di attività finanziarie

### RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

## E) Proventi e oneri straordinari

La voce dei proventi e oneri straordinari (EZ9999) ha subito un decremento rispetto al 2019 principalmente per allineamento: dei fondi 2019 del personale, magazzini periferici e dei saldi debitori per la circolarizzazione dei debiti. Si evidenzia che il totale è negativo per Euro 2.154.622,00, come riportato nelle tabelle che seguono:

TOTALE ONERI STRAORDINARI Euro 11.707.460

TOTALE PROVENTI Euro 9.552.838

DIFFERENZA Euro -2.154.622,00

### E.1) Proventi straordinari

#### PS01 –Plusvalenze/minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	si		La plusvalenze per attrezzature sanitarie e scientifiche di euro 10.008,00 è relativa all'operazione di cessione in permuta di una TAC, in occasione dell'acquisto di una nuova attrezzatura.

	<b>Prospetto sopravvenienze attive (in migliaia di euro)</b>	<b>TOTALE</b>
<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>9.552.838</b>
<b>EA0020</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	<b>931.121</b>
EA0040	E.1.B1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	920.394
E0020	E1.1,A ) PLUSVALENZE	10.008
<b>EA0050</b>	<b>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</b>	<b>719</b>
<b>EA0060</b>	<b>E.1.B.2.1 SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO AA..SS.LL</b>	<b>590</b>
<b>EA0070</b>	<b>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi</b>	<b>129</b>
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre Sopravvenienze attive v/terzi	590
	- Risarcimenti danni per sinistri e furti da parte di compagnie di assicurazione	0
	- POSTE V/REGIONE	0
	- altro (erogazioni pregresse)	0

	<b>Prospetto insussistenze attive (in migliaia di euro)</b>	
EA0150	<b>E.1.B.3) Insussistenze attive</b>	<b>8.618.917</b>
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	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	1.171.934
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	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.088.396
	-Note Credito Fornitori relative ad anni precedenti	
	sistemaz.contab.partite pregresse a seguito verifiche estratti conto	
	sistemaz.contabile partite immobilizzaz.	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	358.587
	Sistemazione contabile a seguito migrazione in SIAC	
EA0250	E.1.B.4)ALTRI PROVENTI STRAORINARI	<b>2.800</b>

### PS02-Sopravvenienze attive

L'importo di Euro 920.393,70( EA0040) è riferito a donazioni e atti di liberalità direttamente correlati al verificarsi della pandemia da COVID 19, trattasi di donazioni provenienti da im-

prese, enti senza scopo di lucro, Protezione Civile e Soresa spa. Si rinvia alla relazione di gestione

#### **PS 04 Insussistenze attive**

Le insussistenze attive verso terzi, relative al personale assestandosi in Euro 1.171.934,29 per il riallineamento del fondo del personale anno 2019 per il nuovo sistema contabile dei fondi introdotto dal DL 35/2019 convertito nella Legge 60/2019 e la conseguente sistemazione del personale comandato dell'ASL Napoli 1 Centro.

Per quanto concerne le Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi sono direttamente correlate all'attività di circolarizzazione dei debiti al 31.12.2019, a seguito della quale è stata valutata la sussistenza di tutte le partite debitorie dei fornitori, che hanno riscontrato le richieste di conferma dei saldi contabili per un importo pari ad euro 7.088.396,29 . Tali insussistenze sono state rilevate in sede di assestamento contabile al termine dell'adozione della procedura di circolarizzazione e dell'attività di assestement avviata dagli Enti sanitari regionali con la deliberazione del Direttore Generale n.729 del 3.09.2021 e riportata nel conto 8010203350 per Euro 4.256.193,56(sistemazione bolle di entrata merce relative a diversi magazzini non risultate contabilizzate correttamente per migrazioni dei dati nel nuovo applicativo contabile) e per Euro 2.854.364,40 ( verifica puntuale delle posizioni debitorie dei fornitori)

## E.2) Oneri straordinari

	<b>Prospetto sopravvenienze passive (in migliaia di euro)</b>	<b>TOTALE</b>
EA0260	<i>E.2) Oneri straordinari</i>	<b>11.707.460</b>
EA0270	<i>E.2.A) Minusvalenze</i>	
EA0280	<i>E.2.B) Altri oneri straordinari</i>	<b>11.707.460</b>
EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	
EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	2.480.779
EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	
EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive relative al personale</i>	2.090.278
EA0420	<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	
	<i>- Arretrati escluso rinnovi</i>	
	<i>- Arretrati rinnovi</i>	
	<i>- Rideterminazione fondi personale anni precedenti</i>	
EA0440	<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	181.861
EA0450	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	208.640
	<b>Prospetto insussistenze passive (in migliaia di euro)</b>	
EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	9.226.681
EA0470	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	
EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	9.226.681
EA0540	<i>E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	9.151.807
EA0550	<i>E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi</i>	74.874
EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	

### PS04-Sopravvenienze passive

Nelle sopravvenienze passive verso terzi di euro 2.480.779,00 la maggiore parte per Euro 2.090.278 sono relative alla rilevazione di maggiori debiti verso personale, per il riallineamento del fondo del personale anno 2019 per il nuovo sistema contabile dei fondi introdotto dal DL 35/2019 convertito nella Legge 60/2019

### PS05 –Insussistenze passive

Le insussistenze passive di Euro 421.981,00 sono in larga parte riconducibili alla definizione di giudizi legali e/o azioni forzose, relative a sinistri non ricompresi in Legal App .

Con la deliberazione n 781 del 20.09.2021 sono state accertate Insussistenze del passivo per Euro 8.804.699,57 .Tali insussistenze sono state contabilizzate a seguito di una precisa attività di verifica dei dati contabili delle rimanenze di magazzino dovuta alla migrazione dei dati tra più sistemi contabili, che si sono avvicendati , di concerto con i Direttori di Dipartimento per la verifica della consistenza fisica

**Altre informazioni**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<p><b>PS06.</b> 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	

**SI ALLEGANO DI SEGUITO I MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2020 E DELL'ANNO 2019**

**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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
<b>AAZ999</b>	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>16.784.466,44</b>
<b>AAA000</b>	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>3.466.357,28</b>
<b>AAA010</b>	<b>A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento</b>	-
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	
<b>AAA040</b>	<b>A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo</b>	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	
<b>AAA070</b>	<b>A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno</b>	-
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	38.593,20
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	38.593,20
<b>AAA120</b>	<b>A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>	
<b>AAA130</b>	<b>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>3.466.357,28</b>
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	178.559,66
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	108.081.972,18
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	104.615.614,90
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	
<b>AAA220</b>	<b>A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali</b>	-
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	
<b>AAA270</b>	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>11.148.258,36</b>
<b>AAA280</b>	<b>A.II.1) Terreni</b>	-
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	
<b>AAA310</b>	<b>A.II.2) Fabbricati</b>	<b>258.793,68</b>
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	258.793,68
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	314.738,96
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	55.945,28
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	-
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0,06
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	0,06
<b>AAA380</b>	<b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>	<b>96.094,18</b>
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	625.491,17
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	529.396,99
<b>AAA410</b>	<b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>9.492.113,36</b>
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	90.353.732,49
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	80.861.619,13
<b>AAA440</b>	<b>A.II.5) Mobili e arredi</b>	<b>530.710,13</b>
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	7.341.424,77
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	6.810.714,64
<b>AAA470</b>	<b>A.II.6) Automezzi</b>	-
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	983.625,84

**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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	983.625,84
<b>AAA500</b>	<b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>	
<b>AAA510</b>	<b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>494.382,93</b>
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	4.192.912,04
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	3.698.529,11
<b>AAA540</b>	<b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>	<b>276.164,08</b>
<b>AAA550</b>	<b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>	<b>-</b>

**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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
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	
<b>AAA640</b>	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>2.169.850,80</b>
<b>AAA650</b>	<b>A.III.1) Crediti finanziari</b>	-
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	
<b>AAA700</b>	<b>A.III.2) Titoli</b>	<b>2.169.850,80</b>
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	
<b>ABZ999</b>	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>262.541.874,63</b>
<b>ABA000</b>	<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>8.988.995,45</b>
<b>ABA010</b>	<b>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</b>	<b>8.883.795,07</b>
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.784.925,17
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.932.202,59
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	11.231,63
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.540,52
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	10.650,58
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	141.244,58
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	
<b>ABA110</b>	<b>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</b>	<b>105.200,38</b>
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	301,66
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	29.775,49
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,69
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	48.926,27
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	
<b>ABA190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>115.495.645,34</b>
<b>ABA200</b>	<b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>	<b>18.638.664,04</b>
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	
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	
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	

**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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	
<b>ABA271</b>	<b>B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)</b>	<b>426.620,54</b>
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	<b>18.212.043,50</b>
ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	-
ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	
ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	
ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	
ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	-

**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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
<b>ABA350</b>	<b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>75.838.662,98</b>
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	<b>58.967.459,32</b>
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	47.112.411,59
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	
ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	
ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	
ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	11.192.030,68
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	663.017,05
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	
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	<b>16.871.203,66</b>
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	16.871.203,66
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	
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	
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	
<b>ABA530</b>	<b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>	
<b>ABA540</b>	<b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>6.640.659,79</b>
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	<b>6.307.488,50</b>
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	<b>6.307.488,50</b>
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)	
<b>ABA610</b>	<b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>	-
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	
<b>ABA650</b>	<b>B.II.6) Crediti v/Erario</b>	126.091,37
<b>ABA660</b>	<b>B.II.7) Crediti v/altri</b>	<b>14.251.567,16</b>
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	4.550.417,63
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	7.276.621,40
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	15.134,12
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	2.121.200,79
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	2.121.200,79
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)	

**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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	288.193,22
ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	288.193,22
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	
ABA720	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	
ABA750	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	138.057.233,84
ABA760	B.IV.1) Cassa	-
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	138.057.233,84
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	
ACZ999	<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	-
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	-
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
AZZ999	<b>D) CONTI D'ORDINE</b>	-
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	
<b>AZZ999</b>	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>279.326.341,07</b>

## MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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"/>

## PASSIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PAZ999	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>55.460.349,70</b>	+/-
	PAA000	<b>A.I) FONDO DI DOTAZIONE</b>		+/-
	PAA010	<b>A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI</b>	<b>45.583.791,65</b>	+
	PAA020	<b>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</b>		+
	PAA030	<b>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</b>	<b>33.032.427,63</b>	+
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	11.841.634,28	+
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	+
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	21.190.793,35	+
	PAA070	<b>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</b>	<b>1.298.813,74</b>	+
	PAA080	<b>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</b>		+
	PAA090	<b>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</b>	<b>11.252.550,28</b>	+
	PAA100	<b>A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	<b>92.456,57</b>	+
	PAA110	<b>A.IV) ALTRE RISERVE</b>		+
	PAA120	<b>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</b>		+
	PAA130	<b>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</b>		+
	PAA140	<b>A.IV.3) Contributi da reinvestire</b>		+
	PAA150	<b>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</b>		+
	PAA160	<b>A.IV.5) Riserve diverse</b>		+
	PAA170	<b>A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE</b>		+
	PAA180	<b>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</b>		+
	PAA190	<b>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</b>		+
	PAA200	<b>A.V.3) Altro</b>		+
	PAA210	<b>A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>		+/-
	PAA220	<b>A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>136.260,30</b>	+/-
	PBZ999	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>126.109.590,65</b>	+
	PBA000	<b>B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>	<b>15.052.559,15</b>	+
	PBA010	<b>B.II) FONDI PER RISCHI</b>	<b>87.989.851,66</b>	+
	PBA020	<b>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</b>	70.859.260,09	+
	PBA030	<b>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</b>	<b>2.973.436,49</b>	+
	PBA040	<b>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</b>		+
	PBA050	<b>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</b>	<b>0,00</b>	+
	PBA051	<b>B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa</b>	<b>4.330.734,76</b>	
	PBA052	<b>B.II.6) Fondo rischi interessi moratori</b>	<b>500.000,00</b>	
	PBA060	<b>B.II.7) Altri fondi rischi</b>	<b>9.326.420,32</b>	+
	PBA070	<b>B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE</b>		+
	PBA080	<b>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</b>		+
	PBA090	<b>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</b>		+
	PBA100	<b>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</b>		+
	PBA110	<b>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>		+
	PBA120	<b>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>		+
	PBA130	<b>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</b>		+
	PBA140	<b>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</b>		+
	PBA141	<b>B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio</b>		
	PBA150	<b>B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI</b>	<b>20.508.574,87</b>	+
	PBA151	<b>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato</b>	10.099.802,00	
	PBA160	<b>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</b>	<b>9.571.253,12</b>	+
	PBA170	<b>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</b>	531.364,10	+
	PBA180	<b>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca</b>	-	+
	PBA190	<b>B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</b>	306.155,65	+
	PBA200	<b>B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>	<b>2.558.604,97</b>	+
	PBA210	<b>B.V.1) Fondi integrativi pensione</b>		+
	PBA220	<b>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</b>	<b>948.444,66</b>	+
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	337.057,93	+
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		+
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	<b>611.386,73</b>	+
	PBA260	<b>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</b>	<b>1.610.160,31</b>	+
	PBA270	<b>B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016</b>		

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2020"/>
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"/>

**PASSIVITA'**

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PCZ999	<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	<b>4.350.478,75</b>	+
	PCA000	<b>C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>	4.350.478,75	+
	PCA010	<b>C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI</b>		+
	<b>PCA020</b>	<b>C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI</b>		
S	PDZ999	<b>D) DEBITI</b>	<b>93.405.921,97</b>	+
	PDA000	<b>D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI</b>		+
SS	PDA010	<b>D.II) DEBITI V/STATO</b>	<b>36.184,28</b>	+
SS	PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>		+
SS	PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>		+
	PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>		+
RR	PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>		+
R	PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	36.184,28	+
S	PDA070	<b>D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	-	+
	PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA</i>		
RR	PDA081	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>		+
	PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>		+
	PDA100	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>		+
	PDA101	<i>D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale</i>		
	PDA110	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	-	+
	PDA111	<i>D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai</i>		
RR	PDA112	<i>D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92</i>		
RR	PDA120	<i>D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>		+
RR	PDA121	<i>D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	11.869.546,19	
R	PDA130	<b>D.IV) DEBITI V/COMUNI</b>	-	+
RR	PDA140	<b>D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>2.986.741,21</b>	+
RR	PDA150	<b>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>2.109.556,87</b>	+
SS	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR		+
R	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario		+
	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario		+
	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	9.625,94	+
	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.099.930,93	+
	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		
	PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92		
	PDA220	<b>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</b>	877.184,34	+
	PDA230	<b>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</b>		+
	PDA231	<i>D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per</i>		
	PDA232	<i>D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo</i>		
	PDA233	<i>D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite</i>		
	PDA234	<i>D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani</i>		
	PDA235	<i>D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro</i>		
	PDA240	<b>D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE</b>	<b>3.036.187,44</b>	+
	PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	1.177.727,29	+
	PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>		+
	PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	1.858.460,15	+
	PDA280	<b>D.VII) DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>35.149.029,20</b>	+
	PDA290	<b>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>		
	PDA291	<i>D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	1.349.738,28	+
	PDA292	<i>D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)</i>		
	PDA300	<b>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</b>	33.799.290,92	+
	PDA301	<i>D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori</i>	33.864.229,03	+
	PDA302	<i>D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)</i>	- 64.938,11	
	PDA310	<b>D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	-	+
	PDA320	<b>D.IX) DEBITI TRIBUTARI</b>	4.512.089,14	+
	PDA330	<b>D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>	3.638.566,79	+
	PDA340	<b>D.XI) DEBITI V/ALTRI</b>	<b>32.177.577,72</b>	+
	PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	-	+
R	PDA360	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	31.767.642,71	+
	PDA370	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	-	+
	PDA380	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	409.935,01	+

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE				
ANNO	2   0   2   0			
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 (+/-)
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		
	PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	279.326.341,07	
	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	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		+
NERCIALI				
TOTALE				

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

compilare

Data .....

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....

## MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE

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"/>

## PASSIVITA'

(migliaia di euro)

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

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

**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 (+/-)
	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	<b>27.698.143,40</b>	+
	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	<b>271.456.213,99</b>	
	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		+
Comerciali	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		+
<b>TOTALE</b>			271.456.213,99	

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

Data .....

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

		<b>BILANCIO DI ESERCIZIO 2020</b>	
		<b>Colonna 1</b>	
<b>CODICE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>		
	<b>30</b>		
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>		140.372.196,46
<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>		132.786.738,70
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		131.072.692,01
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	NF	65.563.294,00
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	NF	23.386.297,67
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni		42.123.100,34
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	NF	758.325,20
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	NF	41.364.775,14
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	NF	
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	NF	1.714.046,69
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>		4.782.206,96
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		730.390,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	NF	730.390,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	NF	
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	NF	
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	NF	
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	NF	
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	NF	
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)		4.051.816,96



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

AA0141	<i>A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)</i>	NF	426.620,54
AA0150	<i>A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>	NF	1.298.645,20
AA0160	<i>A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92</i>	NF	
AA0170	<i>A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro</i>	NF	2.326.551,22
AA0171	<i>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</i>	NF	
<b>AA0180</b>	<b><i>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</i></b>		<b>268.633,76</b>
AA0190	<i>A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	NF	
AA0200	<i>A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	NF	119.400,00
AA0210	<i>A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca</i>	NF	141.683,76
AA0220	<i>A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca</i>	NF	7.550,00
<b>AA0230</b>	<b><i>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</i></b>	NF	<b>2.534.617,04</b>
<b>AA0240</b>	<b><i>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</i></b>		<b>- 5.805.465,99</b>
AA0250	<i>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</i>	NF	-5.805.465,99
AA0260	<i>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</i>	NF	
AA0270	<i>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</i>		<b>9.239.684,48</b>
AA0271	<i>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato</i>	NF	262.541,93
AA0280	<i>A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</i>	NF	8.935.673,34
AA0290	<i>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>	NF	5.030,53
AA0300	<i>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</i>	NF	



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

AA0310	<b>A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</b>	NF	36.438,68
AA0320	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>		158.634.786,56
AA0330	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>		150.047.100,53
AA0340	<i>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		143.282.936,01
AA0350	<i>A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero</i>	NF	96.764.376,00
AA0360	<i>A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale</i>	NF	6.509.574,00
AA0361	<i>A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero</i>	NF	
AA0370	<i>A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	NF	
AA0380	<i>A.4.A.1.5) Prestazioni di File F</i>	NF	39.056.636,89
AA0390	<i>A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale</i>	NF	
AA0400	<i>A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata</i>	NF	
AA0410	<i>A.4.A.1.8) Prestazioni termali</i>	NF	
AA0420	<i>A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso</i>	NF	
AA0421	<i>A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa</i>	NF	
AA0422	<i>A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica</i>	NF	
AA0423	<i>A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera</i>	NF	
AA0424	<i>A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali</i>	NF	
AA0425	<i>A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)</i>	NF	
AA0430	<i>A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	NF	952.349,12
AA0440	<i>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</i>	NF	
AA0450	<i>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</i>		6.764.164,52
AA0460	<i>A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero</i>	NF	4.725.096,52
AA0470	<i>A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali</i>	NF	306.329,00
AA0471	<i>A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero</i>	NF	



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	NF	
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	NF	1.732.739,00
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	NF	
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	NF	
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	NF	
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	NF	
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	NF	
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	NF	
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	NF	
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	NF	
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	NF	
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		-
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	NF	
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	NF	
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	NF	
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	NF	
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	NF	
<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>		-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	NF	
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	NF	
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	NF	



## 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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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="text"/>
NO	<input type="text"/>

AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	NF	
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	NF	
<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	NF	3.081.751,31
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>		<b>5.505.934,72</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	NF	2.445.641,41
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	NF	2.956.505,71
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	NF	
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	NF	
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)	NF	99.695,60
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	NF	4.092,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	NF	
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>		<b>8.253.193,44</b>
<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	NF	36.173,44
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>		114.981,98
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	NF	114.981,98
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	NF	
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>		<b>6.747.912,70</b>
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	256.328,73
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	6.491.583,97



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	NF	
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>		825.959,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	NF	
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	NF	
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	NF	825.959,00
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>		528.166,32
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back		-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	NF	
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	NF	
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	NF	
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	NF	
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	NF	528.166,32
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>		1.522.043,31
<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC</b>	NF	1.522.036,40
<b>AA0960</b>	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>	NF	6,91
<b>AA0970</b>	<b>A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>	NF	
<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>		7.267.360,57
<b>AA0990</b>	<b>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>	NF	1.925.709,89
<b>AA1000</b>	<b>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>	NF	3.273,32
<b>AA1010</b>	<b>A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</b>	NF	
<b>AA1020</b>	<b>A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</b>	NF	5.293.691,76
<b>AA1030</b>	<b>A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</b>	NF	



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

AA1040	<b>A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</b>	NF	44.685,60
AA1050	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	NF	
AA1060	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>		1.515.117,13
AA1070	<b>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</b>	NF	935.795,66
AA1080	<b>A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</b>	NF	109.832,88
AA1090	<b>A.9.C) Altri proventi diversi</b>	NF	469.488,59
AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>		320.998.915,96
BA0010	<b>B.1) Acquisti di beni</b>		97.834.872,84
BA0020	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>		97.100.776,79
BA0030	<b>B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>		58.802.189,19
BA0040	<b>B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali</b>	NF	56.546.555,16
BA0050	<b>B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC</b>	NF	2.190.204,93
BA0051	<b>B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali</b>	NF	65.429,10
BA0060	<b>B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale</b>		-
BA0061	<b>B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</b>	NF	
BA0062	<b>B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale</b>	NF	
BA0063	<b>B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti</b>	NF	
BA0070	<b>B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>		-
BA0080	<b>B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</b>	NF	
BA0090	<b>B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale</b>	NF	
BA0100	<b>B.1.A.2.3) da altri soggetti</b>	NF	
BA0210	<b>B.1.A.3) Dispositivi medici</b>		34.904.680,47
BA0220	<b>B.1.A.3.1) Dispositivi medici</b>	NF	23.342.674,62
BA0230	<b>B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi</b>	NF	1.854.828,43
BA0240	<b>B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</b>	NF	9.707.177,42
BA0250	<b>B.1.A.4) Prodotti dietetici</b>	NF	136.956,78
BA0260	<b>B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	NF	17.462,73
BA0270	<b>B.1.A.6) Prodotti chimici</b>	NF	53.863,54



**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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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"/>

BA0280	<i>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	NF	
BA0290	<i>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	NF	3.185.624,08
BA0300	<i>B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		-
BA0301	<i>B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	NF	
BA0303	<i>B.1.A.9.3) Dispositivi medici</i>	NF	
BA0304	<i>B.1.A.9.4) Prodotti dietetici</i>	NF	
BA0305	<i>B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	NF	
BA0306	<i>B.1.A.9.6) Prodotti chimici</i>	NF	
BA0307	<i>B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	NF	
BA0308	<i>B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	NF	
<b>BA0310</b>	<b><i>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</i></b>		<b>734.096,05</b>
BA0320	<i>B.1.B.1) Prodotti alimentari</i>	NF	13.018,06
BA0330	<i>B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	NF	96.911,81
BA0340	<i>B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	NF	37.684,87
BA0350	<i>B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria</i>	NF	468.451,41
BA0360	<i>B.1.B.5) Materiale per la manutenzione</i>	NF	97.605,02
BA0370	<i>B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari</i>	NF	20.424,88
BA0380	<i>B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	
<b>BA0390</b>	<b><i>B.2) Acquisti di servizi</i></b>		<b>119.893.742,49</b>
<b>BA0400</b>	<b><i>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</i></b>		<b>74.197.607,28</b>
<b>BA0410</b>	<b><i>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</i></b>		-
BA0420	<i>B.2.A.1.1) - da convenzione</i>		-
BA0430	<i>B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG</i>	NF	
BA0440	<i>B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS</i>	NF	
BA0450	<i>B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	NF	
BA0460	<i>B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	NF	
BA0470	<i>B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	NF	
BA0480	<i>B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregionale) - Mobilità extraregionale</i>	NF	



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>		
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	NF	
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	NF	
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	NF	
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>		8.510.144,19
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	NF	
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	NF	
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	NF	
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	NF	
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	NF	
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	NF	
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	NF	8.510.144,19
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato		
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	NF	
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	NF	
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	NF	
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	NF	
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	NF	
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	NF	
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	NF	
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	NF	
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	NF	



**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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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"/>

BA0631	<i>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)</i>	NF	
<b>BA0640</b>	<b><i>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</i></b>		-
BA0650	<i>B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	NF	
BA0660	<i>B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	NF	
BA0670	<i>B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione</i>	NF	
BA0680	<i>B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)</i>	NF	
BA0690	<i>B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)</i>	NF	
<b>BA0700</b>	<b><i>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</i></b>		-
BA0710	<i>B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	NF	
BA0720	<i>B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	NF	
BA0730	<i>B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	NF	
BA0740	<i>B.2.A.5.4) - da privato</i>	NF	
<b>BA0750</b>	<b><i>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</i></b>		-
BA0760	<i>B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	NF	
BA0770	<i>B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	NF	
BA0780	<i>B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	NF	
BA0790	<i>B.2.A.6.4) - da privato</i>	NF	
<b>BA0800</b>	<b><i>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</i></b>		-
BA0810	<i>B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	NF	
BA0820	<i>B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	NF	
BA0830	<i>B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	NF	
BA0840	<i>B.2.A.7.4) - da privato</i>		-
BA0850	<i>B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	NF	
BA0860	<i>B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	NF	
BA0870	<i>B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	NF	
BA0880	<i>B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	NF	



**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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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"/>

BA0890	<i>B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	NF	
<b>BA0900</b>	<b><i>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i></b>		-
BA0910	<i>B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	NF	
BA0920	<i>B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	NF	
BA0930	<i>B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione</i>	NF	
BA0940	<i>B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)</i>	NF	
BA0950	<i>B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)</i>	NF	
<b>BA0960</b>	<b><i>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</i></b>		-
BA0970	<i>B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>	NF	
BA0980	<i>B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	NF	
BA0990	<i>B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	NF	
BA1000	<i>B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)</i>	NF	
BA1010	<i>B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)</i>	NF	
BA1020	<i>B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	NF	
<b>BA1030</b>	<b><i>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</i></b>		-
BA1040	<i>B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>	NF	
BA1050	<i>B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	NF	
BA1060	<i>B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	NF	
BA1070	<i>B.2.A.10.4) - da privato</i>	NF	
BA1080	<i>B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	NF	
<b>BA1090</b>	<b><i>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i></b>		214.036,00
BA1100	<i>B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>	NF	
BA1110	<i>B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	NF	
BA1120	<i>B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)</i>	NF	



**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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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"/>

BA1130	<i>B.2.A.11.4) - da privato</i>	NF	214.036,00
<b>BA1140</b>	<b><i>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</i></b>		984.843,66
BA1150	<i>B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>		473.880,85
BA1151	<i>B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)</i>	NF	
BA1152	<i>B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	NF	473.880,85
BA1160	<i>B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)</i>	NF	
BA1161	<i>B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</i>	NF	
BA1170	<i>B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione</i>	NF	435.960,88
BA1180	<i>B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)</i>	NF	29.465,07
BA1190	<i>B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)</i>	NF	45.536,86
<b>BA1200</b>	<b><i>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</i></b>		4.424.278,97
BA1210	<i>B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera</i>	NF	1.956.513,13
BA1220	<i>B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica</i>	NF	2.384.735,76
BA1230	<i>B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica</i>	NF	
BA1240	<i>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)</i>	NF	
BA1250	<i>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)</i>	NF	83.030,08
BA1260	<i>B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	NF	
BA1270	<i>B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	NF	
<b>BA1280</b>	<b><i>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</i></b>		10.353,31



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

BA1290	<i>B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato</i>	NF	
BA1300	<i>B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero</i>	NF	
BA1310	<i>B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	NF	
BA1320	<i>B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92</i>	NF	
BA1330	<i>B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	NF	10.353,31
BA1340	<i>B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	
BA1341	<i>B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA</i>	NF	
<b>BA1350</b>	<b><i>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i></b>		<b>48.329.448,95</b>
BA1360	<i>B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	49.044,20
BA1370	<i>B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	NF	284.960,56
BA1380	<i>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato</i>		<b>46.833.092,32</b>
BA1390	<i>B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	NF	1.073.924,10
BA1400	<i>B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	NF	1.790.197,32
BA1410	<i>B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	NF	1.777.422,79
BA1420	<i>B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	NF	38.168.230,90
BA1430	<i>B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria</i>	NF	2.638.673,27
BA1440	<i>B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	NF	1.384.643,94
BA1450	<i>B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>		<b>1.162.351,87</b>
BA1460	<i>B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	1.118.344,29
BA1470	<i>B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	NF	
BA1480	<i>B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	NF	44.007,58
<b>BA1490</b>	<b><i>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i></b>		<b>11.724.502,20</b>



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

BA1500	<i>B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	
BA1510	<i>B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione</i>	NF	
BA1520	<i>B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)</i>	NF	
BA1530	<i>B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato</i>	NF	11.724.502,20
BA1540	<i>B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva</i>	NF	
BA1541	<i>B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL</i>	NF	
BA1542	<i>B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)</i>	NF	
<b>BA1550</b>	<b><i>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</i></b>	NF	
<b>BA1560</b>	<b><i>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</i></b>		45.696.135,21
<b>BA1570</b>	<b><i>B.2.B.1) Servizi non sanitari</i></b>		39.480.842,15
BA1580	<i>B.2.B.1.1) Lavanderia</i>	NF	2.068.040,31
BA1590	<i>B.2.B.1.2) Pulizia</i>	NF	11.366.119,35
BA1600	<i>B.2.B.1.3) Mensa</i>		4.381.790,41
BA1601	<i>B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti</i>	NF	1.594.023,94
BA1602	<i>B.2.B.1.3.B) Mensa degenti</i>	NF	2.787.766,47
BA1610	<i>B.2.B.1.4) Riscaldamento</i>	NF	
BA1620	<i>B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica</i>	NF	1.701.639,40
BA1630	<i>B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)</i>	NF	49.906,80
BA1640	<i>B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti</i>	NF	1.103.214,49
BA1650	<i>B.2.B.1.8) Utenze telefoniche</i>	NF	837.899,03
BA1660	<i>B.2.B.1.9) Utenze elettricità</i>	NF	523.428,03
BA1670	<i>B.2.B.1.10) Altre utenze</i>	NF	6.995.461,20
BA1680	<i>B.2.B.1.11) Premi di assicurazione</i>		4.549.362,70
BA1690	<i>B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale</i>	NF	3.603.606,28
BA1700	<i>B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi</i>	NF	945.756,42
BA1710	<i>B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari</i>		5.903.980,43
BA1720	<i>B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	NF	



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

BA1730	<i>B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici</i>	NF	112.587,50
BA1740	<i>B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato</i>	NF	5.791.392,93
<b>BA1750</b>	<b><i>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</i></b>		<b>6.095.706,04</b>
BA1760	<i>B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	
BA1770	<i>B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici</i>	NF	250.169,66
BA1780	<i>B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato</i>		5.677.070,97
BA1790	<i>B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato</i>	NF	1.016.362,81
BA1800	<i>B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>	NF	
BA1810	<i>B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria</i>	NF	3.167.007,80
BA1820	<i>B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria</i>	NF	1.443.700,36
BA1830	<i>B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro area non sanitaria</i>	NF	50.000,00
BA1831	<i>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.</i>	NF	
BA1840	<i>B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</i>		168.465,41
BA1850	<i>B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	
BA1860	<i>B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università</i>	NF	168.465,41
BA1870	<i>B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	NF	
<b>BA1880</b>	<b><i>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</i></b>		<b>119.587,02</b>
BA1890	<i>B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico</i>	NF	93.446,03
BA1900	<i>B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato</i>	NF	26.140,99
<b>BA1910</b>	<b><i>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</i></b>		<b>17.835.101,09</b>
<b>BA1920</b>	<b><i>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i></b>	NF	6.641.239,94
<b>BA1930</b>	<b><i>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i></b>	NF	7.023.810,42



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

BA1940	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	NF	3.937.063,41
BA1950	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	NF	
BA1960	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	NF	30.307,17
BA1970	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	NF	202.680,15
BA1980	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	NF	
BA1990	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>		1.451.748,89
BA2000	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	NF	
BA2010	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>		1.451.748,89
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	NF	1.117.191,40
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	NF	334.557,49
BA2040	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>		-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	NF	
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	NF	
BA2061	<b>B.4.D) Canoni di project financing</b>	NF	
BA2070	<b>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	NF	
BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>		45.801.359,68
BA2090	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>		41.411.823,98
BA2100	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>		16.436.391,79
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico		14.225.158,92
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	NF	12.851.837,39
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	NF	1.373.321,53
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	NF	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico		2.211.232,87
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	NF	2.211.232,87
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	NF	
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	NF	
BA2190	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>		24.975.432,19
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	NF	22.334.016,45
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	NF	2.641.415,74



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	NF	
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>		154.875,20
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>		154.875,20
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	NF	154.875,20
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	NF	
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	NF	
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>		-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	NF	
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	NF	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	NF	
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>		3.160.420,90
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>		-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	NF	
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	NF	
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	NF	
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>		3.160.420,90
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	NF	3.160.420,90
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	NF	
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	NF	
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>		1.074.239,60
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>		175.738,83
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	NF	175.738,83
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	NF	
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	NF	
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>		898.500,77
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	NF	685.956,92



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

BA2480	<i>B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	NF	212.543,85
BA2490	<i>B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	NF	
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>		<b>1.687.700,80</b>
<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	NF	
<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	NF	
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>		<b>1.687.700,80</b>
BA2540	<i>B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale</i>	NF	608.335,61
BA2550	<i>B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione</i>	NF	1.079.365,19
BA2551	<i>B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	
BA2552	<i>B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione</i>	NF	
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>		<b>7.267.360,73</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	NF	<b>1.864.768,00</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>		<b>5.402.592,73</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>		<b>15.153,12</b>
BA2600	<i>B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	NF	15.153,12
BA2610	<i>B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	NF	
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	NF	5.387.439,61
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>		400.000,00
<b>BA2640</b>	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	NF	
<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>	NF	400.000,00
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>		<b>748.500,49</b>
<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>		<b>756.217,26</b>
BA2671	<i>B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	NF	980.339,92
BA2672	<i>B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti</i>	NF	0,00
BA2673	<i>B.13.A.3) Dispositivi medici</i>	NF	-99.502,01
BA2674	<i>B.13.A.4) Prodotti dietetici</i>	NF	2021,6
BA2675	<i>B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	NF	-492,63
BA2676	<i>B.13.A.6) Prodotti chimici</i>	NF	-244,11
BA2677	<i>B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	NF	
BA2678	<i>B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	NF	-125905,51



## 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="2"/> <input type="text" value="0"/>
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"/>

<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>		-	7.716,77
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	NF	-	
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	NF	-	11.441,80
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	NF		
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	NF		3.725,03
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	NF		
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	NF		
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>			17.019.077,57
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>			5.292.792,21
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	NF		3.271.261,74
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	NF		444.209,07
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	NF		
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	NF		
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	NF		1.200.000,00
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	NF		377.321,40
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	NF		
<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	NF		500.000,00
<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>			10.749.177,36
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	NF		8.722.838,49
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	NF		1.714.047,00
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	NF		306.741,87
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	NF		
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	NF		5.550,00
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	NF		
<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>			477.108,00



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

BA2840	<i>B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	NF	
BA2850	<i>B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai</i>	NF	188.046,00
BA2860	<i>B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica</i>	NF	91.400,00
BA2870	<i>B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica</i>	NF	17.890,00
BA2880	<i>B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto</i>	NF	89.772,00
BA2881	<i>B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti</i>	NF	
BA2882	<i>B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili</i>	NF	
BA2883	<i>B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione</i>	NF	
BA2884	<i>B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016</i>	NF	
BA2890	<i>B.14.D.10) Altri accantonamenti</i>	NF	90.000,00
<b>BZ9999</b>	<b><i>Totale costi della produzione (B)</i></b>		<b>309.939.464,58</b>
	<b><i>C) Proventi e oneri finanziari</i></b>	NF	
<b>CA0010</b>	<b><i>C.1) Interessi attivi</i></b>		<b>5,14</b>
<b>CA0020</b>	<b><i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i></b>	NF	5,14
<b>CA0030</b>	<b><i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i></b>	NF	
<b>CA0040</b>	<b><i>C.1.C) Altri interessi attivi</i></b>	NF	
<b>CA0050</b>	<b><i>C.2) Altri proventi</i></b>		<b>64,58</b>
<b>CA0060</b>	<b><i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i></b>	NF	
<b>CA0070</b>	<b><i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i></b>	NF	
<b>CA0080</b>	<b><i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i></b>	NF	
<b>CA0090</b>	<b><i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i></b>	NF	64,58
<b>CA0100</b>	<b><i>C.2.E) Utili su cambi</i></b>	NF	
<b>CA0110</b>	<b><i>C.3) Interessi passivi</i></b>		<b>71.446,05</b>
<b>CA0120</b>	<b><i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i></b>	NF	
<b>CA0130</b>	<b><i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i></b>	NF	
<b>CA0140</b>	<b><i>C.3.C) Altri interessi passivi</i></b>	NF	71.446,05
<b>CA0150</b>	<b><i>C.4) Altri oneri</i></b>		<b>84.081,58</b>
<b>CA0160</b>	<b><i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i></b>	NF	84.081,58
<b>CA0170</b>	<b><i>C.4.B) Perdite su cambi</i></b>	NF	
<b>CZ9999</b>	<b><i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i></b>		<b>- 155.457,91</b>



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	NF	
<b>DA0010</b>	<b>D.1) Rivalutazioni</b>	NF	
<b>DA0020</b>	<b>D.2) Svalutazioni</b>	NF	
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>		-
	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	NF	
<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>		9.552.838,02
<b>EA0020</b>	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	NF	10.008,00
<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>		9.542.830,02
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	NF	920.393,70
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive		719,20
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	NF	
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	590,08
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi		129,12
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	NF	
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	NF	
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	NF	
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	NF	
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	NF	
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	NF	129,12
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	NF	
EA0150	<b>E.1.B.3) Insussistenze attive</b>		8.618.917,12
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi		8.618.917,12
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	NF	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	NF	1.171.934,29
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	NF	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	NF	
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	NF	



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

EA0230	<i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	NF	7.088.396,29
EA0240	<i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>	NF	358.586,54
EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	NF	2.800,00
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>		<b>11.707.459,94</b>
<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	NF	
<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>		<b>11.707.459,94</b>
EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	NF	
EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	NF	
EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>		2.480.778,90
EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		-
EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	NF	
EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	
EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>		2.480.778,90
EA0360	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	NF	
EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>		2.090.278,20
EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	NF	1.145.158,40
EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	NF	572.551,25
EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	NF	372.568,55
EA0410	<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	NF	
EA0420	<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	NF	
EA0430	<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	NF	
EA0440	<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	NF	181.861,02
EA0450	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	NF	208.639,68
EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>		9.226.681,04
EA0461	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	NF	
EA0470	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	
EA0480	<i>E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi</i>		9.226.681,04
EA0490	<i>E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	NF	



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>

EA0500	<i>E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	NF	
EA0510	<i>E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	NF	
EA0520	<i>E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	NF	
EA0530	<i>E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	NF	
EA0540	<i>E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	NF	9.151.806,94
EA0550	<i>E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi</i>	NF	74.874,10
EA0560	<i>E.2.B.5) Altri oneri straordinari</i>	NF	
<b>EZ9999</b>	<b><i>Totale proventi e oneri straordinari (E)</i></b>		- 2.154.621,92
<b>XA0000</b>	<b><i>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</i></b>		8.749.371,55
	<b><i>Y) Imposte e tasse</i></b>	NF	
<b>YA0010</b>	<b><i>Y.1) IRAP</i></b>		7.413.111,25
<b>YA0020</b>	<b><i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i></b>	NF	5.938.841,86
<b>YA0030</b>	<b><i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i></b>	NF	1.094.994,80
<b>YA0040</b>	<b><i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i></b>	NF	379.274,59
<b>YA0050</b>	<b><i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i></b>	NF	
<b>YA0060</b>	<b><i>Y.2) IRES</i></b>		-
<b>YA0070</b>	<b><i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i></b>	NF	
<b>YA0080</b>	<b><i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i></b>	NF	
<b>YA0090</b>	<b><i>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i></b>	NF	1.200.000,00
<b>YZ9999</b>	<b><i>Totale imposte e tasse (Y)</i></b>		8.613.111,25
<b>ZZ9999</b>	<b><i>RISULTATO DI ESERCIZIO</i></b>		136.260,30



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2   0   2   0
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"/>



**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"/>

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
		<b>A) Valore della produzione</b>	<b>289.265.132,58</b>	
	<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>88.831.247,39</b>	+
	<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>85.993.040,00</b>	+
	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	<b>61.768.855,00</b>	
	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	+
	<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>2.708.207,39</b>	+
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	<b>663.017,05</b>	+
	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)	<b>2.045.190,34</b>	+
	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.		
	<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>0,00</b>	+
	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		+
	<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>130.000,00</b>	+
	<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>- 4.038.604,18</b>	-
	<b>AA0250</b>	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>-4.038.604,18</b>	-
	<b>AA0260</b>	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>		-
	<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>5.342.698,66</b>	
	<b>AA0271</b>	<b>A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato</b>		
	<b>AA0280</b>	<b>A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</b>	<b>5.294.785,95</b>	OK
	<b>AA0290</b>	<b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	24.081,50	OK
	<b>AA0300</b>	<b>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</b>	0,00	+
	<b>AA0310</b>	<b>A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</b>	23.831,21	OK
	<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>183.108.257,81</b>	+



**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"/>

	<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	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	<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	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	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"/>

S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		+
	<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	3.420.813,05	+
	<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>5.226.638,71</b>	+
	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	+
	<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>4.692.162,65</b>	+
	<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	15.625,55	+
	<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	75.866,15	+
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso 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	<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>3.758.406,52</b>	+
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso 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	+
	<b>AA0831</b>	<b>A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA</b>		
	<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>311.817,46</b>	+
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso 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	+
	<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>530.446,97</b>	+
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso 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	+
	<b>AA0921</b>	<b>A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici</b>		
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	530.446,97	+
	<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>3.436.792,57</b>	+
	<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC</b>	3.436.792,57	+
	<b>AA0960</b>	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>		+
	<b>AA0970</b>	<b>A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>		+
	<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>6.996.374,86</b>	+
	<b>AA0990</b>	<b>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>	1.187.373,72	+
	<b>AA1000</b>	<b>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>	1.639.156,87	+
	<b>AA1010</b>	<b>A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</b>		+
	<b>AA1020</b>	<b>A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</b>	4.115.782,44	+
	<b>AA1030</b>	<b>A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</b>	969,96	+
	<b>AA1040</b>	<b>A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</b>	53.091,87	+
	<b>AA1050</b>	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>		+
	<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>896.202,82</b>	+
	<b>AA1070</b>	<b>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</b>	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"/>

	<b>AA1080</b>	<b>A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</b>	130.275,51	+
	<b>AA1090</b>	<b>A.9.C) Altri proventi diversi</b>	760.872,31	+
	<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>289.265.132,58</b>	<b>+</b>
			<b>289.265.132,58</b>	
		<b>B) Costi della produzione</b>		<b>+</b>
	<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>91.566.880,93</b>	<b>+</b>
	<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>90.997.629,95</b>	<b>+</b>
	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		
	<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>569.250,98</b>	<b>+</b>
	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		+
	<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>127.410.820,97</b>	<b>+</b>
	<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>83.269.114,20</b>	<b>+</b>
	<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>0,00</b>	<b>+</b>
	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	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"/>

S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		+
	<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>0,00</b>	+
	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)		+
	<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>8.734.475,85</b>	+
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)		
	<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>0,00</b>	+
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)		+
	<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>0,00</b>	+
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		+
	<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>0,00</b>	+
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		+
	<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>0,00</b>	+
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)		+
	<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>0,00</b>	+
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)		+
	<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>0,00</b>	+
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)		+
	<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione</b>	<b>0,00</b>	+
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)		+
	<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>278.240,00</b>	+
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	+
	<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>571.098,20</b>	+
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	<b>43.147,96</b>	+
	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) - Acquisito di Altre prestazioni sociosanitarie 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)		+
	<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>4.381.922,31</b>	+
	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)		+
	<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>9.264,75</b>	+
	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		
	<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>54.589.327,72</b>	<b>+</b>
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	<b>52.356.790,71</b>	<b>+</b>
	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	<b>1.879.266,67</b>	<b>+</b>
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	+
	<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>14.704.785,37</b>	<b>+</b>
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	<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</b>		<b>+</b>
	<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>44.141.706,77</b>	<b>+</b>
	<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>37.649.950,94</b>	<b>+</b>
	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	<b>4.334.524,14</b>	<b>+</b>
	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	<b>701.922,73</b>	<b>+</b>
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	<b>4.149.401,10</b>	<b>+</b>
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	+
	<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>6.230.046,31</b>	<b>+</b>



**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	<b>6.209.634,51</b>	+
	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 a 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) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	<b>13.617,74</b>	+
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio 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) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	10.813,45	+
	BA1880	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>261.709,52</b>	+
	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>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>14.003.666,34</b>	+
	BA1920	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	4.490.306,51	+
	BA1930	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	5.789.146,12	+
	BA1940	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	3.626.772,77	+
	BA1950	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	51.353,17	+
	BA1960	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	31.781,07	+
	BA1970	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	14.306,70	+
R	BA1980	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>		+
	BA1990	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>1.478.563,67</b>	+
	BA2000	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>		+
	BA2010	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>1.380.303,61</b>	+
	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>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>98.260,06</b>	+
	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>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>		+
	BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>34.563.704,04</b>	+
	BA2090	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>31.840.818,93</b>	+
	BA2100	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>11.399.501,90</b>	+
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	<b>10.354.764,83</b>	+
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	<b>9.180.879,66</b>	+
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	<b>1.173.885,17</b>	+
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		+
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	<b>1.044.737,07</b>	+
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	<b>1.044.737,07</b>	+
	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>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>20.441.317,03</b>	+
	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>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>88.155,63</b>	+
	BA2240	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>88.155,63</b>	+
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	88.155,63	+
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		+



**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"/>

BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		+
<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	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		+
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>2.076.859,75</b>	+
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>0,00</b>	+
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		+
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>2.076.859,75</b>	+
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		+
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>557.869,73</b>	+
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>67.454,13</b>	+
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		+
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>490.415,60</b>	+
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		+
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>2.345.883,38</b>	+
<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	0,00	+
<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>		+
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>2.345.883,38</b>	+
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		
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>6.995.404,90</b>	+
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	1.662.754,90	+
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>5.332.650,00</b>	+
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>8.158,44</b>	+
<b>BA2600</b>	<b>B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>	8.158,44	+
<b>BA2610</b>	<b>B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>	0,00	+
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>5.324.491,56</b>	+
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>0,00</b>	+
<b>BA2640</b>	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>		+
<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>		+
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-1.701.453,16</b>	+/-
<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>-1.693.269,31</b>	+/-
<b>BA2671</b>	<b>B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</b>	<b>712.188,07</b>	
<b>BA2672</b>	<b>B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti</b>		
<b>BA2673</b>	<b>B.13.A.3) Dispositivi medici</b>	<b>-2.418.214,11</b>	
<b>BA2674</b>	<b>B.13.A.4) Prodotti dietetici</b>	<b>-15.608,38</b>	
<b>BA2675</b>	<b>B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</b>	<b>-1.904,22</b>	
<b>BA2676</b>	<b>B.13.A.6) Prodotti chimici</b>	<b>3.814,49</b>	
<b>BA2677</b>	<b>B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</b>		
<b>BA2678</b>	<b>B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</b>	<b>26.454,84</b>	
<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>-8.183,85</b>	+/-
<b>BA2681</b>	<b>B.13.B.1) Prodotti alimentari</b>	<b>-6.401,90</b>	
<b>BA2682</b>	<b>B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere</b>	<b>696,50</b>	
<b>BA2683</b>	<b>B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti</b>	<b>0,03</b>	



**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"/>

<b>BA2684</b>	<b>B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria</b>	<b>-759,27</b>	
<b>BA2685</b>	<b>B.13.B.5) Materiale per la manutenzione</b>	<b>-861,43</b>	
<b>BA2686</b>	<b>B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari</b>	<b>-857,78</b>	
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>10.660.137,01</b>	+
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	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)		+
<b>BA2741</b>	<b>B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa</b>	1.200.000,00	
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	237.980,00	+
<b>BA2751</b>	<b>B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora</b>		
<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	460.000,00	+
<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	<b>3.747.425,51</b>	+
<b>BA2771</b>	<b>B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato</b>	<b>1.639.505,44</b>	
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		
<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>617.291,50</b>	+
<b>BA2830</b>	<b>B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora</b>		+
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		
<b>BA2890</b>	<b>B.14.D.10) Altri accantonamenti</b>	<b>90.000,00</b>	+
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>287.323.608,08</b>	+
	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	<b>13,08</b>	+
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	9,63	+
<b>CA0020</b>	<b>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</b>	9,63	+
<b>CA0030</b>	<b>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</b>		+
<b>CA0040</b>	<b>C.1.C) Altri interessi attivi</b>		+
<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>3,45</b>	+
<b>CA0060</b>	<b>C.2.A) Proventi da partecipazioni</b>		+
<b>CA0070</b>	<b>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>		+
<b>CA0080</b>	<b>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</b>		+
<b>CA0090</b>	<b>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</b>	<b>3,45</b>	+
<b>CA0100</b>	<b>C.2.E) Utili su cambi</b>		+
<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>52.432,97</b>	+
<b>CA0120</b>	<b>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</b>		+
<b>CA0130</b>	<b>C.3.B) Interessi passivi su mutui</b>		+
<b>CA0140</b>	<b>C.3.C) Altri interessi passivi</b>	52.432,97	+
<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>99.039,38</b>	+
<b>CA0160</b>	<b>C.4.A) Altri oneri finanziari</b>	99.039,38	+
<b>CA0170</b>	<b>C.4.B) Perdite su cambi</b>		+
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-151.459,27</b>	+/-
	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
<b>DA0010</b>	<b>D.1) Rivalutazioni</b>		+
<b>DA0020</b>	<b>D.2) Svalutazioni</b>		+



**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"/>

	<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	0,00	+/-
		<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		+
	<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>7.134.327,26</b>	+
	<b>EA0020</b>	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	<b>0,00</b>	+
	<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	<b>7.134.327,26</b>	+
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		+
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	<b>9.000,00</b>	+
	<b>EA0051</b>	<b>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato</b>		
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	<b>0,00</b>	+
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	<b>9.000,00</b>	+
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		+
	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	<b>7.125.327,26</b>	+
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	<b>7.125.327,26</b>	+
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		+
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	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		+
	<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>1.243.061,79</b>	+
	<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	<b>969,96</b>	+
	<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>1.242.091,83</b>	+
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		+
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	<b>161.067,93</b>	+
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	<b>966.287,87</b>	+
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	<b>0,00</b>	+
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	<b>966.287,87</b>	+
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	<b>114.736,03</b>	+
	<b>EA0461</b>	<b>E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</b>		
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.733,86	+
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	<b>112.002,17</b>	+



**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"/>

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

0  
0,00

Data .....