

# Nota integrativa

---



## Bilancio di Esercizio 2021

## 1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Il bilancio di esercizio illustra la situazione economica del 2021 e la situazione patrimoniale e finanziaria al 31/12/2021.

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 2021 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 31/12/2021 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 2021, a quelle fissate dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.

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

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

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

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

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

d) Immobilizzazioni in corso ed acconti: sono rilevate esclusivamente per alcune apparecchiature presenti fisicamente in Azienda al 31.12, ma per le quali l'utilizzo post collaudo è stato avviato solo nel corso dell'esercizio 2021. 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 2021 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 2021 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 31.12.2021:

T1					
TIPOLOGIA PERSONALE	DI	Personale al 31/12/2020	di cui Personale Part-Time al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	di cui Personale Part-Time al
<b>RUOLO SANITARIO</b>					
.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
<b>RUOLO</b>					
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
<b>RUOLO TECNICO</b>					
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
<b>RUOLO</b>					
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 PERSONALE	Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 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				
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				
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	Personale al 31/12/2020	di cui al Personale a tempo parziale al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	di cui al Personale a tempo parziale al 31/12/2021
TIPOLOGIA DI				
RUOLO SANITARIO	521	4	489	3
Dirigenza	293	3	276	3
Comparto				
RUOLO	2	0	2	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	56	0	43	0
Comparto				
RUOLO	5	0	5	0
Dirigenza	106	5	89	5
Comparto	983	12	904	11

#### 4. Informazioni sullo Stato Patrimoniale

##### ATTIVITA'

##### **A) Immobilizzazioni**

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

Di seguito si riportano tabelle riepilogative dalle quali è possibile evincere le variazioni intervenute nel saldo della voce di bilancio in oggetto, dell'esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020, corredate da eventuali commenti.

##### **A.I) Immobilizzazioni immateriali**

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

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI										Valore Netto Contabile			
			Incrementi	Decrementi	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Mantenimenti incrementativi	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti		
AAA010						0,00										0,00
	di cui soggette a sterilizzazione					0,00										0,00
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo					0,00										0,00
	di cui soggette a sterilizzazione					0,00										0,00
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere	38.393,20			38.393,20	0,00										0,00
	di cui soggette a sterilizzazione	0,00				0,00										0,00
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti															
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali					0,00										0,00
	di cui soggette a sterilizzazione					0,00										0,00
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	178.559,99			178.559,99								0,00			0,00
	di cui soggette a sterilizzazione					0,00										0,00
AAA160	Migliorie su beni di terzi	108.081.972,18	0,00		104.615.614,90	3.466.357,28				1.749.971,63			0,00	1.680.441,45		3.335.687,46
	di cui soggette a sterilizzazione	108.081.972,18	0,00	0,00	104.615.614,90	3.466.357,28				1.749.971,63			0,00	1.680.441,45		3.335.687,46
AAA180	Pubblicità					0,00										0,00
	di cui soggette a sterilizzazione					0,00										0,00
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>108.269.925,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.632.587,76</b>	<b>3.466.357,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.749.971,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.680.441,45</b>	<b>1.680.441,45</b>	<b>3.335.687,46</b>	
	di cui soggette a sterilizzazione	108.081.972,18	0,00	0,00	104.615.614,90	3.466.357,28	0	0	1.749.971,63	0,00	0,00	0,00	1.680.441,45	1.680.441,45	3.335.687,46	

**Tab. 1 – Dettaglio e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali**

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

Non vi sono movimentazioni

**Tab.3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo:**

Non vi sono movimentazioni

**Tab.4 – Dettaglio costi di pubblicità:**

Non vi sono movimentazioni

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

**A.I.5) Migliorie su beni di terzi.**

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 MSC	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Rivalutazioni	GIROCONTO	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)/ALLINEAMENTO SCRITTURE CONTABILI		Ammortamenti	
AAA290	Tereni disponibili					0,00									0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione					0,00									0,00
AAA300	Tereni indisponibili					0,00									0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione					0,00									0,00
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	314.738,96		55.945,28		258.793,68								15.153,38	243.640,30
	di cui soggetti a sterilizzazione	314.738,96		55.945,28		258.793,68								15.153,38	243.640,30
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili)	0,00		0,00		0,00									0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00		0,00		0,00									0,00
AAA360	Impianti e macchinari	625.491,17		529.396,99		96.094,18								13.749,54	82.344,64
	di cui soggetti a sterilizzazione	625.491,17		529.396,99		96.094,18								13.749,54	82.344,64
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	90.353.732,40		80.861.619,13		9.492.113,26		3.070.757,07						541.379,62	8.279.690,33
	di cui soggetti a sterilizzazione	90.353.732,40		80.861.619,13		9.492.113,26		3.070.757,07						541.379,62	8.279.690,33
AAA440	Mobili e arredi	7.341.424,77		6.810.714,64		530.710,13		373.797,83						3.844,75	720.478,72
	di cui soggetti a sterilizzazione	7.341.424,77		6.810.714,64		530.710,13		373.797,83						3.844,75	720.478,72
AAA470	Automezzi	983.625,84		983.625,84		0,00								199.074,63	
	di cui soggetti a sterilizzazione	983.625,84		983.625,84		0,00								199.074,63	
AAA500	Oggetti d'arte	0,00		0,00		0,00									0,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	4.192.912,34		3.698.529,11		494.383,23		130.545,70	0,00	0,00				184.971,19	439.957,44
	di cui soggetti a sterilizzazione	4.192.912,34		3.698.529,11		494.383,23		130.545,70	0,00	0,00				184.971,19	439.957,44
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accantonate	276.164,16		0,00		276.164,16		276.164,16							0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	103.950.007,34		90.527.735,95		11.148.258,36		0	3.575.010,80	0,00	0,00			5.226.814,02	9.765.515,23
	di cui soggetti a sterilizzazione	103.950.007,34	0,00	90.527.735,95		11.148.258,36	0	0	3.575.010,80	0,00	0,00			5.226.814,02	9.765.515,23

Tab.5- Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Nella tabella è esposto il valore delle immobilizzazioni, che hanno subito più movimentazioni nel corso dell'anno, riportando un valore netto contabile delle Immobilizzazioni materiali pari ad Euro 9.765.515,23. Si rinvia al libro dei cespiti per il dettaglio

L' 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 Clima 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 243.640,60

Nel corso del 2021 tra le voci delle Immobilizzazioni più movimentate ci sono state quelle delle attrezzature sanitarie e scientifiche per nuove acquisizioni pari ad Euro 3.070.757,07.

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;

Si riportano di seguito un dettaglio per tipologia relative ad altre Immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
MACCHINE DI UFFICIO	544.187,75	456.949,42	87.238,33
MACCHINE ELETTRONICHE	2.944.891,60	2.691.276,47	253.615,13
ATTREZZATURE GENERICHE	777.482,51	706.042,86	71.439,65
ALTRI BENI MATERIALI	56.895,88	29.231,55	27.664,33
<b>TOTALE</b>	<b>4.323.457,74</b>	<b>3.883.500,30</b>	<b>439.957,44</b>

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

IMMOBILIZZAZIONI DISMESSE: 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 risulta operativo.

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

Con decreto del Direttore UOC GREF n.53 del 11.08.2022 è stato disposto lo scarico inventariale di fuori uso per Euro 744.299,00 come riportato in dettaglio nella tabella seguente

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	IMMOBILIZZAZIONI DISMESSE	VALORE FONDO AMMORTAMENT	DIFFERENZA
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			
AAA300	Terreni indisponibili			
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)			
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)			
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			
AAA380	Impianti e macchinari			
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	503.859,19	503.859,19	0,00
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>			0,00
AAA440	Mobili e arredi	3.844,75	3.844,75	0,00
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			0,00
AAA470	Automezzi	199.074,63	199.074,63	0,00
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			0,00
AAA500	Oggetti d'arte			0,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	16.658,43	16.658,43	0,00
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			0,00
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			0,00
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>744.299,00</b>	<b>744.299,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

Non alimentata

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

IMM01 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	aliquota indicata nel Dlgs 118/2011	aliquota utilizzata dall'azienda
Migliorie beni di terzi	20%	20%
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 SÌ 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 scarl è stata effettuata all'atto dell'acquisto con il metodo del patrimonio netto, ai sensi dell'art. cc. N°2426 c.1.p.4.

Con la deliberazione n.451 del 12/05/2022 è stata dichiarata la sussistenza, alla data del 31.12.2020, 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	Patrimonio netto al	variazione
31.12.2019	31.12.2020	
€ 8.150.761,00	€ 12.988.589,00	<b>37,25%</b>

L'analisi del bilancio al 31.12.2020 del CEINGE fa emergere un risultato economico positivo pari ad Euro 1.209.674 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. Tale trend performante è confermato anche per l'esercizio 2021 per il quale non ha ancora approvato il bilancio .

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroscatti e Reclassificazioni	Svalutazioni	Acquisizioni o conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni									
	Partecipazioni in imprese controllate	2.169.851,00								2.169.851,00
	Partecipazioni in imprese collegate									
	Partecipazioni in altre imprese									
AAA720	Altri titoli									
AAA730	Titoli di Stato									
AAA740	Altre Obbligazioni									
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa									
AAA790	Titoli diversi									
	<b>TOTALE</b>	<b>2.169.851,00</b>								<b>2.169.851,00</b>

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 / PV)
Partecipazioni in imprese controllate:									
GENEC Biotechnology Avanzate scrl	Napoli - Via Caetano Salvatore n° 45G	SCARL - Società Consortile a responsabilità limitata	1.000.000,00	100,00	12.000.500,00	1.200,47	60	2.169.851,00	Costo
Partecipazioni in imprese collegate:									
Partecipazioni in altre imprese:									

Tab.10 – Elenco partecipazioni finanziarie

**F01 – 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	8.988.995,45
Saldo al 31/12/2021	8.160.064,02
<b>Variazione -</b>	<b>828.931,43</b>

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	VALORE FINALE	di cui scorte di reparto	
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emodermati	5.784.925,17		53.487.930,16		53.093.744,95		5.378.060,58	446.796,07	ABA020
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0,00				0,00		0,00		ABA030
ABA040	Dispositivi medici	2.932.202,59		36.111.911,02		36.489.522,32		2.574.591,29	2.147.045,67	ABA040
ABA050	Prodotti dietetici	11.231,63		96.934,69		102.629,89		5.645,32	5.545,31	ABA050
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	3.540,62		13.629,76		13.199,29		3.973,02		ABA060
ABA070	Prodotti chimici	10.650,50		60.075,19		64.946,73		6.030,04	223,75	ABA070
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00		0,00		0,00		0,00		ABA080
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	141.244,56		3.426.336,09		3.510.268,96		57.280,71	13.907,99	ABA090
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00						0,00		ABA100
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>8.983.795,07</b>	<b>0,00</b>	<b>93.196.739,01</b>		<b>94.054.009,11</b>		<b>8.026.530,95</b>	<b>2.613.508,79</b>	
ABA120	Prodotti alimentari	301,66		10.335,34		10.610,60		26,40	26,40	ABA120
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	29.775,45		46.591,20		71.823,79		4.912,50	308,19	ABA130
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00		45.517,27		45.517,26		0,00		ABA140
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	48.926,27		270.293,49		199.158,32		119.971,44		ABA150
ABA160	Materiali per la manutenzione	25.338,49		36.292,34		62.160,29		8.460,45		ABA160
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	857,70		9.588,12		10.123,63		122,37		ABA170
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00		39,50		0,00		39,50		ABA180
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>105.230,39</b>	<b>0,00</b>	<b>417.727,26</b>	<b>0,00</b>	<b>369.394,59</b>		<b>133.533,06</b>	<b>334,59</b>	
								<b>8.160.064,02</b>	<b>2.613.843,39</b>	

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

La variazione subita dal valore iniziale delle rimanenze al 01.01.2021 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 settembre e successivamente a dicembre 2021 sono state attivate due attività di monitoraggio, inviando ai Direttori dei singoli DAI delle schede di rile-

vazione con lo scopo di certificare la scorta fisica esistente in un determinato intervallo di tempo (al 31.12.2021).

Applicando la procedura RM2 "Gestione dell'inventario dei beni di consumo" - "RM2.1.3 Gestione dell'inventario presso i reparti" è stato valorizzato come valore finale delle rimanenze al 31.12.2021 (ABA000) un importo pari ad Euro 8.160.064,02

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.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<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 31/12/2020	115.495.645,34
Saldo al 31/12/2021	105.690.199,47
Variazione	9.805.445,87
Variazione	-9,28%

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

CREDITI	Al 31.12.2020	Al 31.12.2021	Variazione	Crediti al 31/12/2021 al netto del fondo svalutazione
Stato/prefetture	18.638.664,04	17.053.497,95	-1.585.166,09	17.053.497,95
Regione	75.838.662,98	69.140.347,74	-6.698.315,24	69.140.347,74
Comuni	0,00	250,00	250,00	250,00
Aziende sanitarie	6.640.659,79	7.151.168,35	510.508,56	7.151.168,35
Enti regionali	0,00		0,00	0,00
Erario	126.091,37		-126.091,37	0,00
Altri crediti	14.251.567,16	12.344.935,43	-1.906.631,73	12.344.935,43
<b>TOTALE</b>	<b>115.495.645,34</b>	<b>105.690.199,47</b>	<b>-9.805.445,87</b>	<b>105.690.199,47</b>
Fondo svalutazione crediti	-1.200.357,21	-1.600.357,21	-400.000,00	-1.600.357,21
Totale crediti	114.295.288,13	104.089.842,26	-10.205.445,87	104.089.842,26

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 deliberazione n.410 del 27.07.2022 è stato approvato il riparto del finanziamento della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2021, al seguito del quale si è provveduto a rilevare e/o ad assestare, sulla base delle assegnazioni, i crediti vs Regione al 31.12.2021.

**B.II.1)** Nei crediti v/s Stato sono stati inseriti Crediti v/s Stato per finanziamenti per investimenti per Euro 15.601.975,58 ed Euro 1.451.522,37 per STP (ex D.lgs 286/98)

**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.410/2022 e esaminati durante la verifica del consuntivo presso gli uffici regionali. Gli importi saranno soggetti ad una ridefinizione/adequamento nel corso del 2022

<b>ABA 350 B.II.2) Crediti Vs. Regione</b>	31/12/2020	31/12/2021	Variazione	Variazione %
Crediti verso Regione per quota FSR	58.967.459,32	53.561.821,79	5.405.637,53	-10,10%
Crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti	16.871.203,66	15.578.525,95	1.292.677,71	-8,30%
<b>Totale crediti a breve Vs. Regione Campania</b>	<b>75.838.662,98</b>	<b>69.140.347,74</b>	<b>6.698.315,24</b>	<b>-9,69%</b>

**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. Nel 2021 per effetto degli incassi l'importo si è assestato su Euro 15.578.525,95

**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 a favore delle strutture della citata AOU, allocate presso il complesso ospedaliero di Cappella Cangiari, 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 2020-2021 e sono in larga parte incassati con l'esercizio 2022. I crediti v/s aziende pubbliche regionali sono passati da 6.307.488,50 ad Euro 6.760.019,88 (prestazioni diagnostiche ceinge, emoteca, prestazioni farmacologia, prestazioni in convenzioni, prestazioni di neurodiagnostica )

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL AVELLINO			43.289,55
ASL BENEVENTO			0,00
ASL CASERTA			98.209,12
ASL NAPOLI 1 CENTRO			847.923,12
ASL NAPOLI 2 NORD			488.961,04
ASL NAPOLI 3 SUD			10.549,73
ASL SALERNO			39.305,35
AZIENDA O. DEI COLLI			891.000,35
IRCCS FOND. PASCALE			1.006,00
AZIENDA O. S. GIOVANNI DI DIO			163.688,49
AZIENDA O. S. ANNA CASERTA			2.566,07
AZIENDA O. SANTOBONO P.			228.842,65
AZIENDA CARDARELLI			268.879,66
AZIENDA S. PIO			5.495,85
AZIENDA MOSCATI DI AVELLINO			261.198,44
AOU VANVITELLI			3.362.941,36
altro			50.373,10
TOTALE 2021	0,00	0,00	6.760.019,88

**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 391.148,47 aumentato di circa 57mila . In merito all'Ospedale San Carlo di Nancy è in atto il recupero mediante l'avvio di azioni legali dedicate

**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 2021, e le restanti, sottoposte ad uno sfasamento temporale, contabilizzate sotto il profilo economico con l'emissione del documento fiscale nel 2021 mentre sotto il profilo finanziario l'emissione della relativa reversale di incasso è avvenuta nel successivo esercizio 2022.

Per completezza espositiva si evidenzia che la voce Crediti v/Clienti privati nel Bilancio 2021 ABA 670)Crediti v/clienti privati ammonta ad € 3.208.734,63 e nel Bilancio 2020€ 2.221.349,19

All'interno di tale voce sono ricompresi anche, la vendita di energia elettrica in surplus del generatore 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 re-

quisiti 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 2022;

	2020	2021	variazione
Crediti v/clienti privati	2.221.349,19	3.208.734,63	987.385,44
Crediti per fatture da emettere	2.328.987,12	-3.118,00	-2.332.105,12
Crediti verso utenza per tickets	81,32	81,32	0
<b>ABA670-Totale crediti v/s clienti privati</b>	<b>4.550.417,63</b>	<b>3.205.697,95</b>	<b>-1.344.719,68</b>

La voce totale di I crediti v/s clienti privati ( **ABA670**) ha subito un decremento di circa 1.344/00 principalmente per effetto di una drastica riduzione delle fatture da emettere dovuta alla tempestiva emissione delle fatture nell'esercizio in corso

Per la voce ABA710-711 si segnala un aumento del Fondo svalutazione crediti e dall'altro un decremento della voce Altri crediti diversi

<b>ABA711</b>	2020	2021	variazione
Crediti v/s dipendenti	7865,64	73.751,88	65.886,24
Crediti verso tesoriere	0	3,21	3,21
Altri crediti diversi	3.313.692,36	3.969.384,47	655.692,11
	3.321.558,00	4.043.139,56	721.581,56
Fondo svalutazione crediti	-1.200.357,21	-1.600.357,21	-400.000,00
<b>ABA710 -Altri crediti diversi</b>	<b>2.121.200,79</b>	<b>2.442.782,35</b>	<b>321.581,56</b>

**Crediti V/S ALTRI (ABA660 )** indicati nella tabella 14 per un valore di Euro 14.251.567,16 per il 2020 sono in diminuzione rispetto al 2021 per circa Euro 1906/00 in parte dovuta ad una riduzione del credito per fatture da emettere indicato in precedenza e per una riduzione dei **B.II.7.c) I crediti v/altri soggetti pubblici (ABA690)** di circa 1.364/00

**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 nel 2020 è aumentato nel 2021 di Euro 768.908,51 concernente 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 hanno consentito di incassare vecchie posizioni creditorie nel corso dell'esercizio 2021 e di regolarizzare le emissioni di fatture per le prestazioni rese alle suddette case di cura

	2020	2021	variazione
ABA670-Totale crediti v/s clienti privati	4.550.417,63	3.205.697,95	-1.344.719,68
ABA 690 Crediti verso altri soggetti pubblici	7.276.621,40	5.912.412,50	-1.364.208,90
ABA700 Crediti v/s altri sog pubbl per ricerca	15134,12	15134,12	0,00
ABA711	3.321.558,00	4.043.139,56	721.581,56
ABA 714 Credit v/s erogatori privati	288.193,22	768.908,51	480.715,29
FONDO SVAL CREDITI	-1.200.357,21	-1.600.357,21	-400.000,00
<b>ABA660 CREDITI V/S ALTRI</b>	<b>14.251.567,16</b>	<b>12.344.935,43</b>	<b>-1.906.631,73</b>

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



CODICE MGD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUMI				0,00
	.....				0,00
	.....				0,00
					0,00
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				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	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0,00
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				0,00
					0,00
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				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	CREDITI V/ERARIO				0,00
	.....				0,00
	.....				0,00
					0,00
	CREDITI V/ALTRI				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	-1.200.357,21	-400.000,00	0,00	-1.600.357,21
	.....				0,00
	.....				0,00

**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 fondo di svalutazione anno 2020 di Euro 1.200.357,21 al valore del fondo complessivo per l'anno 2021 di euro 1.600.357,21 .

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

**Tabella non movimentata**

CODICE BULO EP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER ANNO DI FORMAZIONE						Totale
		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021		
AAASB	CREDITI VICINI							
	CREDITI UZENZE SANITARE PUBBLICHE DELLA REGIONE							
AAAS9	Crediti e Aziende sanitarie pubbliche della Regione - account in controprestazione							
AAAS10	Crediti e Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in controprestazione							
AAAS10B	Crediti e Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	507.950,00	10.313,00	207.907,00	737.072,00	5.909.060,00	6.760.019,00	
AAAS99	Account quota FSR di Balibonno							
AAAS91	Crediti e Aziende sanitarie pubbliche della Regione per partecipazione ripiano bilancio programmato da Piani spenditi di cui art. 1, comma 516, L. 30/9/2015							
AAAS00	CREDITI UZENZE SANITARE PUBBLICHE FUORI REGIONE	323.171,29				57.977,10	265.148,47	
AAAS41	Crediti e Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. senza fondi							
	TOTALE CREDITI UZENZE SANITARE PUBBLICHE	840.351,00	10.313,00	207.907,00	737.072,00	5.967.047,00	7.151.560,00	
	CREDITI SOCIETA' PARTECIPATE E/O ESTI DIPENDENTI							
AAAS20	Credito verso regionali							
AAAS30	Credito esperienze/azioni gestionali							
AAAS40	Credito altre partecipate							
AAAS50	CREDITI VARI							
	CREDITI VARI						0,00	
AAAS70	Credito verso privati	1.510.526,00	83.363,10	161.972,70	319.720,00	1.929.701,00	3.205.282,00	
AAAS100	Credito gestione ospedaliera							
AAAS100B	Credito verso soggetti pubblici	39.915,10	307.926,00	454.654,00	2.322.367,00	2.708.748,21	3.932.412,00	
	Università - Spazio 1						0,00	
AAAS100C	Credito verso soggetti pubblici per ricerca			15.134,10			15.134,10	
							0,00	
							0,00	
AAAS110	Altri crediti (prezzi)	47.648,00	167.118,00	261.208,00	60.976,00	0,00	2.462.182,00	
	Credito per altre da emettere						0,00	
	Altri crediti (altro)	791.891,90	166.672,00	261.208,00	400.976,00	1.929.701,00	3.969.264,20	
	CREDITI VARI	816,00	5.442,00	0,00	0,00	87.493,00	23.751,00	
	Credito variazione						3,21	
	Fondo applicazione credito	800.000,00			400.000,00	800.000,00	1.600.000,00	
AAAS110B	Altri crediti verso ospedali/aziende private/aziende	6.647,10	0,00		208.483,00	642.057,00	758.908,00	

Tab. 17 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				di cui per settore (di settore)
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	
	<b>CREDITI VISTATO - PARTE CORRENTE</b>				0,00	
	Crediti vistato per spesa corrente e accorte				0,00	
ABA210	Crediti vistato per spesa corrente - Integrazioni a norme del D.Lgs. 58/2000				0,00	
ABA220	Crediti vistato per spesa corrente - FSR				0,00	
ABA230	Crediti vistato per mobilità attiva intraregionale				0,00	
ABA240	Crediti vistato per mobilità attiva internazionale				0,00	
ABA250	Crediti vistato per accorte quote federazione sanitaria regionale standard				0,00	
ABA260	Crediti vistato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0,00	
	Crediti vistato - altro				0,00	
ABA270	Crediti vistato per spesa corrente - altro				0	
ABA271	Credito vistato Ministero della Salute (estrattivo)	426.620,54	1.024.931,33		1.451.522,37	
	<b>CREDITI VISTATO - INVESTIMENTI</b>					
ABA280	Credito vistato per finanziamenti per investimenti	18.212.043,50	22.238.723,50	24.846.291,42	15.601.975,58	
					0,00	
	<b>CREDITI VISTATO - RICERCA</b>				0,00	
ABA300	Crediti vistato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0,00	
ABA310	Crediti vistato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0,00	
ABA320	Crediti vistato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0,00	
ABA330	Crediti vistato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0,00	
ABA340	<b>CREDITI VISTATO - TOTALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE CREDITI VISTATO</b>	<b>18.638.664,04</b>	<b>23.263.125,33</b>	<b>24.846.291,42</b>	<b>17.053.497,96</b>	

	<b>CREDITI V REGIONE O P.A. PER SPESE 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 - PSAP				0,00	
ABA380	Crediti v regione o P.A. per spesa corrente - applicabile PSAP	0,00			0,00	
ABA390	Crediti v regione o P.A. per quote FSA	47.092.357,26	75.578.638,41	82.405.096,18	41.265.979,69	
ABA400	Crediti v regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0,00	
ABA410	Crediti v regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	20.054,58		20.054,58	0,00	
ABA420	Crediti v regione o P.A. per accorte quote FSA				0,00	
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	51.192.030,08	7.140.891,48	6.690.906,91	51.632.025,25	
ABA461	Credito v regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - SEP (ex D.lgs. 266/99)	663.017,05			663.017,05	
	<b>CREDITI V REGIONE O P.A. PER RICERCA</b>				0,00	
ABA461	Crediti v regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0,00			0,00	
	<b>CREDITI V REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI PATRIMONIO NETTO</b>				0,00	
ABA480	Crediti v regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	16.071.203,66		1.292.677,71	15.578.525,95	
ABA490	Crediti v regione o P.A. per incrementi fondo dotazione				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	0,00		0,00	
ABA501	Crediti v regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano bilancio programmato del Piano aziendale in corso all'31/12/2015				0,00	
ABA510	Crediti v regione o P.A. per copertura deficit al 31/12/2005	0,00			0,00	
ABA520	Crediti v regione o P.A. per ricostruzione risorse da esecuzioni esercizi precedenti	0,00			0,00	
ABA521	Crediti v regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				0,00	
ABA522	Crediti v regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0,00			0,00	
	<b>TOTALE CREDITI V REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>75.876.603,23</b>	<b>83.719.729,89</b>	<b>90.417.646,36</b>	<b>69.148.347,74</b>	

Tab. 18-Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/19		
		PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>			
	CreditI v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	CreditI v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D. Lvo 56/2000			
ABA220	CreditI v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	CreditI v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	CreditI v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	CreditI v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	CreditI v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	CreditI v/Stato - altro:			
ABA270	CreditI v/Stato per spesa corrente - altro			
ABA271	CreditI v/Stato per spesa corrente - altro	1.451.522,37		
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>			
ABA280	CreditI v/Stato per finanziamenti per investimenti:		15.601.975,58	
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>			
ABA300	CreditI v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	CreditI v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	CreditI v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	CreditI v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>			
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>1.451.522,37</b>	<b>15.601.975,58</b>	
ABA360	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	<b>53.561.821,79</b>		
	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	41.265.979,49		
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 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	11.632.825,25		
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>			
ABA451	CreditI v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP	663.017,05		
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>			
ABA480	CreditI v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		15.578.525,95	
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	0,00		
ABA510	CreditI v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	CreditI v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>53.561.821,79</b>	<b>15.578.525,95</b>	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/21 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi 250	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI ..... .....			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.760.019,88		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	391.148,47		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE	7.151.168,35	0	0
		0,00		
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali: ..... .....			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali: ..... .....			
ABA640	Crediti v/altre partecipate: ..... .....			
ABA650	CREDITI V/ERARIO ..... .....			
ABA660	CREDITI V/ALTRI	12.344.935,43		0
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.205.697,95	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie ..... .....			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici Università Federico II	5.912.412,50	0	0
	credito v/s economo	0,00		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	15.134,12		
	..... .....			
ABA710	Altri crediti diversi Crediti per fatture da emettere	2.442.782,35		0
ABA711	altri credito diversi	3.969.384,47		
	crediti v/dipendenti per quota mensa	73.751,88		
	fondo svalutazione crediti	-1.600.357,21		
	crediti v/economato per incassi ambulatoriali	3,21		
ABA714	Altri crediti verso erogatori accreditati privati accreditati	768.908,51		

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	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	RISCOSSIONI ANNO 2021	Importo nuove deliberazioni	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>	DGRC N.378/2020	18.212.043,50		18.212.043,50	2.010.067,92		15.001.976
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>EX ART 20 EDILIZIA SANITARIA</i>	LEGGE N.67/68	16.871.203,66		16.871.203,66	1.292.677,71		15.578.528
	<i>PIANO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO</i>	R.FESR 2014/2020	2.720.000,00	0,00	2.720.000,00		0,00	2.720.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA600	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

**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 alimentata

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

non alimentata

*Tab.25 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*

*Non alimentata*

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.

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa				
ABA770	Istituto Tesoriere				
ABA780	Tesoreria Unica	138.057.233,84	260.764.347,26	248.153.484,43	150.668.096,66
ABA790	Conto corrente postale				1.559,98

**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 2021 per emergenze Covid ai fini della gestione delle prestazioni di telemedicina, periodicamente le somme incassate vengono girate sul conto di tesoreria

Nel corso del 2021 è entrato in funzione il nuovo sistema di gestione dei Totem, per il quale è previsto che la società Metropolis può prelevare il fondo cassa, da inserire nelle apposite apparecchiature, dal conto corrente dedicato 100000030037 intestato all'AOU Federico II con autorizzazione al prelievo e al versamento. La società provvede a versare sullo stesso conto gli importi prelevati settimanalmente dalle stesse apparecchiature. L'importo totale prelevato comprende il fondo cassa più i versamenti effettuati in contanti come contropartita delle prestazioni sanitarie erogate. A tal uopo è stato necessario versare in anticipazione sullo stesso conto corrente l'importo di Euro 124.200,00, con mandati n. 3518 del 31.05.2021 e n.3786 del 15.06.2021. Periodicamente l'UOC GREF per ogni versamento effettuato dalla società provvede a girocontare sul conto di tesoreria la cifra relativa alle prestazioni incassate, lasciando disponibile sul conto il fondo cassa inizialmente costituito.

Si precisa inoltre che quanto descritto riguarda solo gli incassi in contanti delle suddette apparecchiature, in quanto le stesse sono fornite anche di POS e quindi i versamenti effettuati con carte di pagamento vengono incassati dalla società intermediaria Setefi e riversate sul conto corrente aziendale giornalmente dell'Istituto Cassiere, unitamente agli altri importi riscossi da tutti i POS aziendali (oltre trecento), che sono rendicontati con apposita distinta.

**DL01 – Fondi vincolati.**

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

**Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.**

<b>Informazione</b>	<b>Caso presente in azienda?</b>		<b>Se sì, illustrare</b>
<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 31/12/2020	55.324.089,40
Saldo al 31/12/2021	49.875.866,53
Variazione	-5.448.222,87

La variazione in diminuzione del patrimonio netto deriva sostanzialmente dalla differenza da una riduzione per Investimenti e decrementi dovuti alla quota di rettifica contributi per investimenti e riduzione degli Investimenti da Stato per la DGRC n.378/2020

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	9.647.841,18						9.647.841,18			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	45.583.791,65	-1.784.908,06	0,00	7.107.255,47		0,00	39.749.620,97			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00					0,00	0,00			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	33.032.427,63	-2.160.595,14		2.012.335,64			28.859.496,85			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge	11.841.634,28			1.712.443,10		0,00	10.129.191,18			
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0,00						0,00			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	21.190.789,35	-2.160.595,14		299.892,54			18.730.305,67			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	1.298.813,74	375.687,08		166.406,75			1.489.094,07			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0,00						0,00			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto	11.252.550,28	2.963.395,16		4.813.915,41			9.402.030,65			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI TI VINCOLATI AD INVE	92.456,57		344.285,18	94.597,67			342.144,08			
PAA110	ALTRE RISERVE:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0,00						0,00			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0,00						0,00			
PAA140	Contributi da reinvestire	0,00						0,00			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0,00						0,00			
PAA160	Riserve diverse	0,00						0,00			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00						0,00			
	Contributi per copertura debiti 2006/2010	0,00					0,00	0,00			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi	0,00						0,00			
PAA200	Altro	0,00						0,00			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		136.260,30					136.260,30			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	136.260,30	-136.260,30	0,00			362.765,69	362.765,69			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	55.460.349,70	1.178.487,12	344.285,18	7.107.255,47		0,00	362.765,69	50.238.632,22		

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 2021 è stata compilata secondo le indicazioni della nota Regione Campania prot. 0189664 del 17.3.2014, e di seguito esposta:

DETTAGLIO QUOTE "FINANZIAMENTO PER INVESTIMENTI DA CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO"							
	Beni acquistati anno al 2015	Beni acquistati anno 2016	Beni acquistati anno 2017	Beni acquistati anno 2018		Beni acquistati anno 2020	Beni acquistati anno 2021
Valore iniziale del bene	6.058.569,52	0,00					
RETTIFICA ANNO 2014	2.016.190,65	0,00					
RETTIFICA ANNO 2015	3.502.728,52	0,00					
RETTIFICA ANNO 2016	539.660,35	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						
RETTIFICA ANNO 2020						5.805.465,99	
RETTIFICA ANNO 2021							2.963.395,18
TOTALI	6.058.569,52	2.322.389,93	10.050.148,00	4.295.231,00		5.805.465,99	2.963.395,18

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

	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	assegnazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-) /sterilizzazioni	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:											
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2											
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											
PAA030	Da Stato:					33.032.427,63	0,00		-4.172.930,78	28.859.496,85		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2015											
	Altri enti											
	Art. 20 Legge 68/88					11.841.634,28			-1.712.443,10	10.129.191,18		
	... assegnati a partire dall'1/1/2015 (efficientamento energetico)											
	asss.dgnc 378/2020					21.190.793,35			-2.460.487,68	18.730.305,67		
PAA070	Da Regione:											
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2015											
	... assegnati a partire dall'1/1/2015	vincolato	vari		acquisto app.re	1.298.813,74	375.687,08		-166.406,75	1.488.094,07		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:											
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2											
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio											
	importi finanziati da Bilancio					11.252.550,28	2.963.395,18		-4.813.915,41	9.402.030,05		
PA100	RISERVE DA DONAZIONI					92.456,57		344.285,18	-94.597,67	342.144,08		
						45.676.248,22	3.339.082,26	344.285,18	-9.267.850,51	40.091.765,05		

**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 2020
- 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 1.712.443,10
- Voce PAA060: Finanziamenti da Stato altro per investimenti; accoglie i finanziamenti principalmente dal Progetto per finanziamento POR per l'efficientamento energetico e l'assegnazione della DGRC n.378/2020 Il conto ha subito una variazione di Euro 2.460.487,68 per una sistemazione delle assegnazioni
- La voce, PAA070 Finanziamenti da Regione per investimenti relativo al finanziamento POR Campania ai sensi della DGRC 489/2015 per l'acquisizione di attrezzature sanitarie di alta tecnologia.
- La voce, PAA090 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio (art. 29, comma 1, lettera b, del D. Lgs. n. 118/2011) relativo alle acquisizione di beni patrimoniali effettuate con risorse proprie mediante utilizzo del FSR Regionale viene incrementata della quota relativa alle acquisizione eseguite nel 2021 ammontante ad € 1.850.520,23, 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 2021 di cui alla relativa voce dei ricavi " Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti" pari ad € 5.000.322,16
- Le Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti (PAA100) pari ad euro 342.144,08 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>	
<b>PN 01 – SI</b>	Nell'esercizio 2021 sono state rilevate donazioni

## PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il Fondo non ha subito variazioni
-----------	-----------------------------------

### Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<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>NO</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 finanziato 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 31.12.2020	126.109.590,65
Saldo al 31/12/2021	133.777.181,89
Variazione (acc.ti – utilizzi)	7.667.591,24

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	15.052.559,15	1.200.000,00		48.396,92	0,00	16.204.162,23
PBA010	FONDI PER RISCHI:	87.989.851,66	6.848.226,94	0,00	6.569.812,37	0,00	88.268.266,23
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	70.859.260,09	4.559.523,92	224.399,57	2.917.991,81		72.725.191,77
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	2.973.436,49	709.444,69	-7.298,93	870.016,37		2.805.565,88
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privati	0,00					0,00
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.330.734,76		-4.330.734,76			0,00
PBA51	franchigia assicurativa	0,00	1.200.000,00	4.330.734,76	1.475.324,96		4.055.409,80
PBA52	FONDO INTERESSI MORATORI	500.000,00					500.000,00
PBA060	Altri fondi rischi:	9.326.420,32	379.258,33	-217.100,64	1.306.479,23		8.182.098,78
	FRANCHIGIA	0,00					0,00
	....	0,00					0,00
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0,00					0,00
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0,00					0,00
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0,00					0,00
PBA100	Fondo per ripiano di avanzzi pregressi	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:	20.508.574,87	8.874.670,77	0,00	4.053.617,34	0,00	25.329.628,30
PBA151	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI INDISTINTO FINALIZZATO	10.099.802,00	6.105.229,02		1.240.114,21		14.964.916,81
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S.	9.571.253,12	1.123.184,00		1.642.718,43		9.051.718,69
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondi)	531.364,10	1.440.859,80		825.556,80		1.146.667,10
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0,00					0,00
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	306.155,65	205.397,95		345.227,90		166.325,70
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	2.558.604,97	1.416.520,16	0,00	0,00	0,00	3.975.125,13
PBA210	Fondi integrativi pensione	0,00					0,00
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	337.057,93	971.079,58		0,00		1.308.137,51
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni IMG - PLS - MCA	0,00					0,00
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	611.386,73	355.440,58		0,00		966.827,31
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.610.160,31	90.000,00				1.700.160,31
	Fondo retr. Obiettivo organi direttivi	0,00					0,00
	Fondo oneri accessori su debitoria SO.RE.SA.	0,00					0,00
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	126.109.590,65	18.339.417,87	0,00	10.671.826,63	0,00	133.777.181,89

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 relativi tutte ad insussistenze delle corrispondenti 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 31/12/2021, ma con esito pendente destinato a risolversi in futuro. Tale evento futuro potrebbe concretizzarsi in una passività o in una perdita, totale o parziale.

Il fondo rischi 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 31/12/2021 risulta pari ad € 88.268.266,23 mentre alla data del 31/12/2020 era pari ad € 87.989.851,66 : l'incremento derivante da accantonamenti meno utilizzi dell'esercizio deriva direttamente dall'elaborazione dei dati rinvenuti dalla procedura di monitoraggio regionale Legalapp. In tale procedura viene altresì rilevata la posta relativa alla copertura dei rischi per franchigia assicurativa pari all'importo annuo di € 1.200.000,00.

Il fondo è stato determinato sulla base di un approfondito lavoro di elencazione e valorizzazione dei rischi connessi alle cause pendenti, valutate sulla base delle possibili soccombenze, 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 aggiudicatarie 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. Il valore nel 2020 era pari ad Euro 5.920.200,54 è passato ad Euro 4.616.714,54

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. Il fondo nel 2020 era di Euro 3.258.325,74 è passato ad Euro 3.078.841,59

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. Il valore al 2020 era pari ad Euro 2.973.436,49 è passato nel 2021 ad Euro 2.805.565,88

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. Il valore nel 2020 era pari ad Euro 4.330.734,76 è stato girocontato a franchigia assicurativa nel 2021

Gli altri fondi per oneri e spese, infine, di euro 2.558.604,97 nel 2020 passa nel 2021 ad Euro 3.975.125,13 con un aumento di Euro 1.416.520,16 per un incremento proporzionato delle seguenti voci:

- 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 anche nel 2021
- fondo spese per accantonamenti premi di risultato per gli organi direttivi aziendali 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 31.12.2021 e precisamente:

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio				
				2018 e precedenti	2019	2020	2021	
2013 DCA 9/11/8 2014 FRAGILITAZIONE	90.376		B 1) Acquisti di beni					
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B 6) Costi del personale	42.280	14.100	8.625	8.950	
			Altri costi (dettagliare)	738				
			<b>Totale</b>	<b>43.018</b>	<b>14.100</b>	<b>8.625</b>	<b>8.950</b>	
2013 DCA 9/11/8 2014 TUMORI RARE MALATTIE RARE	1.736.857		B 1) Acquisti di beni	7.230		47.232		2.662
			B 2) Acquisti di servizi sanitari	178				
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	172.069				
			B 6) Costi del personale	764.682	281.400	418.875	33.916	
			Formazione	7.390	2.325			
			Materiale di consumo	714				
			<b>Totale</b>	<b>952.463</b>	<b>283.725</b>	<b>468.107</b>	<b>33.910</b>	
2013 DCA 9/11/8 2014 TUTELA DELLA FERTILITA'	2.183.134		B 1) Acquisti di beni	150.219				171.708
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	162.707				
			B 6) Costi del personale	788.598	463.440	64.395	91.649	
			Manutenzione	201.307				
			Materiale di consumo	3.696				
			Formazione	25.222				
			Software gestionale	6.161				
			<b>Totale</b>	<b>1.317.880</b>	<b>463.440</b>	<b>64.395</b>	<b>91.649</b>	
2013 DCA 9/11/8 2014 INFEZIONI+PV	637.350		B 1) Acquisti di beni	93.597	204			20.986
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	24.400				
			B 6) Costi del personale	111.628	98.340	13.782		
			Materiale di consumo	63.598				
			Formazione	156.100	43.667	2.638		
			Consulenze sanitarie da AA SS LL extra Regione	8.110				
			<b>Totale</b>	<b>467.733</b>	<b>142.211</b>	<b>16.420</b>		
2013 DCA 9/11/8 2014 RSK MANAGEMENT	850.000		B 1) Acquisti di beni					12.974
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	132.884				
			B 6) Costi del personale	312.306	167.315	70.580	48.678	
			Altri costi (dettagliare)	77.360				
			Formazione					
			<b>Totale</b>	<b>522.550</b>	<b>167.315</b>	<b>70.580</b>	<b>48.678</b>	
2013 DCA 9/11/8 2014 PANO DELLA PREVENZIONE	1.050.059		B 1) Acquisti di beni	5.736	2.035	2.035		
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	59.035				
			B 6) Costi del personale	335.062	425.057	52.328	11.455	
			Materiale di consumo	2.830				
			Formazione	5.838				
			Manutenzione	92.421				
			Diagnostici	6.039				
			<b>Totale</b>	<b>337.922</b>	<b>427.092</b>	<b>54.363</b>	<b>11.455</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>6.457.440</b>		<b>TOTALE</b>	<b>3.631.666</b>	<b>1.497.883</b>	<b>680.490</b>	<b>194.682</b>	<b>208.330</b>

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio				
				2018 e precedenti	2019	2020	2021	
2014 DCA 58/29 05 2015 CURE PALLIATIVE	181.067		B 1) Acquisti di beni					68.114
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	19.997				
			B 6) Costi del personale	13.228	79.744	50.000		
			Altri costi (dettagliare)					
			<b>Totale</b>	<b>33.225</b>	<b>79.744</b>	<b>50.000</b>		
2014 DCA 58/29 05 2015 RETI ONCOLOGICHE	2.683.269		B 1) Acquisti di beni			182.390	15.840	587.223
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	23.700				
			B 6) Costi del personale	528.265	595.073	368.038	180.310	
			Altri costi (dettagliare)					
			<b>Totale</b>	<b>526.265</b>	<b>695.073</b>	<b>690.428</b>	<b>196.166</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>2.864.360</b>		<b>TOTALE</b>	<b>659.490</b>	<b>674.817</b>	<b>600.428</b>	<b>196.166</b>	<b>655.337</b>

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio				Esercizio 2021
				2018 e precedenti	2019	2020		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2015 DCA 55/21 06 2016 CURE PALLIATIVE TERAPIA DOLORE	229.804	B 1) Acquisti di beni					68.893
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B 6) Costi del personale	16.250	44.910	99.751		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	16.250	44.910	99.751		
	2015 DCA 55/21 06 2016 GESTIONE DELLE CRONICITA'	442.213	B 1) Acquisti di beni					
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari			107.854		
			B 6) Costi del personale	26.761	94.540	213.058		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	26.761	94.540	320.912		
	2015 DCA 55/21 06 2016 RETI ONCOLOGICHE	1.099.213	B 1) Acquisti di beni					511.763
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B 6) Costi del personale	54.961		504.061	27.528	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	54.961		504.061	27.528	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2015 DCA 55/21 06 2016 PIANO PREVENZIONE	104.011	B 1) Acquisti di beni					
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B 6) Costi del personale	5.150	15.000	63.724	20.097	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	5.150	15.000	63.724	20.097	
	2015 DCA 55/21 06 2016 PROCESSI DI UMANIZZAZIONE	175.000	B 1) Acquisti di beni					516
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B 6) Costi del personale	14.560	36.637	91.273	31.414	
			Formazione	600				
			Totale	15.160	36.637	91.273	31.414	
	<b>TOTALE</b>	<b>2.050.241</b>	<b>TOTALE</b>	<b>118.282</b>	<b>191.087</b>	<b>1.089.621</b>	<b>78.078</b>	<b>581.172</b>

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio				Esercizio 2021
				2018 e precedenti	2019	2020		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016 DCA 41 del 27/09/2017 CURE PALLIATIVE E TERAPIA DEL DOLORE	229.796	B 1) Acquisti di beni					2.623
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B 6) Costi del personale	8.043	65.245	153.688	197	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	8.043	65.245	153.688	197	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016 DCA 41 del 27/09/2017 GESTIONE DELLE CRONICITA'	580.398	B 1) Acquisti di beni					169.232
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B 6) Costi del personale	20.781	62.321	137.679	190.385	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	20.781	62.321	137.679	190.385	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016 DCA 41 del 27/09/2017 RETI ONCOLOGICHE	1.146.350	B 1) Acquisti di beni					300.784
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari			200.000	568.285	
			B 6) Costi del personale	51.656				
			Altri costi (dettagliare)			25.625		
			Totale	51.656		225.625	568.285	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016 DCA 41 del 27/09/2017 PIANO PREVENZIONE	72.808	B 1) Acquisti di beni					22.958
			B 2) Acquisti di servizi sanitari					
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari				46.210	
			B 6) Costi del personale	3.640				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	3.640			46.210	
	<b>TOTALE</b>	<b>2.029.352</b>	<b>TOTALE</b>	<b>84.120</b>	<b>127.566</b>	<b>516.982</b>	<b>805.076</b>	<b>495.699</b>

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2018 e precedenti	Esercizio 2019	Esercizio 2020		Esercizio 2021
	2017 DCA 46 del 14/06/2018 PROCESSI DI UMANIZZAZIONE	123.560	B.1) Acquisti di beni					36.903
	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
B.3) Acquisti di servizi non sanitari			50.000			30.479		
B.6) Costi del personale	6.178							
Altri costi (dettagliare)								
<b>Totale</b>	<b>6.178</b>	<b>-</b>	<b>50.000</b>	<b>30.479</b>				
	2017 DCA 46 del 14/06/2018 CURE PALLIATIVE E TERAPIA DEL DOLORE	229.850	B.1) Acquisti di beni					118.357
	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
B.3) Acquisti di servizi non sanitari			100.000			-		
B.6) Costi del personale	11.493							
Altri costi (dettagliare)								
<b>Totale</b>	<b>11.493</b>	<b>-</b>	<b>100.000</b>	<b>-</b>				
	2017 DCA 46 del 14/06/2018 GESTIONE DELLE CRONICITA'	705.570	B.1) Acquisti di beni					411.882
	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale	35.278		200.000			58.410		
Altri costi (dettagliare)								
<b>Totale</b>	<b>35.278</b>	<b>-</b>	<b>200.000</b>	<b>58.410</b>				
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2017 DCA 46 del 14/06/2018 RETI ONCOLOGICHE	3.046.740	B.1) Acquisti di beni					1.801.603
	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale	152.337		800.000			292.800		
Altri costi (dettagliare)								
<b>Totale</b>	<b>152.337</b>	<b>-</b>	<b>800.000</b>	<b>292.800</b>				
	2017 DCA 46 del 14/06/2018 PIANO PREVENZIONE	129.400	B.1) Acquisti di beni					122.930
	B.2) Acquisti di servizi sanitari							
B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
B.6) Costi del personale	6.470							
Altri costi (dettagliare)								
<b>Totale</b>	<b>6.470</b>	<b>-</b>						
<b>TOTALE</b>	<b>211.756</b>	<b>-</b>	<b>1.150.000</b>	<b>381.589</b>			<b>2.491.675</b>	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. BI		UTILIZZATI / COSTI				FONDO AL 31/12/21	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio	Esercizio	Esercizio		Esercizio 2021
				2018 e precedenti	2019	2020		
	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 EQUITA' N'AMBITO SANITARIO	252.963	B.1) Acquisti di beni				140.315	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	12.648		100.000		
			Altri costi (dettagliare)					
			<b>Totale</b>		-	100.000		
	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 CURE PALLIATIVE E TERAPIA DEL DOLCERE	229.650	B.1) Acquisti di beni				61.598	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			150.000		
			B.6) Costi del personale	18.052				
			Altri costi (dettagliare)					
			<b>Totale</b>		-	150.000		
	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 FOITA DELLE CRONQITA'	271.360	B.1) Acquisti di beni				157.792	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	13.568		100.000		
			Altri costi (dettagliare)					
			<b>Totale</b>	13.568	-	100.000		
	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 TECNOLOGIA SANITARIA	527.108	B.1) Acquisti di beni				250.753	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	26.355		250.000		
			Altri costi (dettagliare)					
			<b>Totale</b>		-	250.000		
	2018 DCA DCA 57 del 04/07/2019 PIANO PREVENZIONE	129.284	B.1) Acquisti di beni				72.820	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	6.464		50.000		
			Altri costi (dettagliare)					
			<b>Totale</b>		-	50.000		
	<b>TOTALE</b>	927.752	<b>TOTALE</b>	28.978	-	409.000	683.278	

DETTAGLIO QUOTE E INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO ALL. B1		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2018 e precedenti	Esercizio 2019	Esercizio 2020		Esercizio 2021
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2019 PDPA DELLE CRONCITA'	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			150.000		
			Altri costi (dettagliare)					
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>160.000</b>					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2019 TECNOLOGIA SANITARIA	967.606	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			400.000		
			Altri costi (dettagliare)					
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>400.000</b>					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2019 PIANO PREVENZIONE	129.220	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>					
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	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)					
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>					
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			100.000		
			Altri costi (dettagliare)					
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100.000</b>					
<b>TOTALE</b>	<b>1.948.097</b>		<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>660.000</b>	<b>-</b>	<b>1.299.097</b>

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI ALL. B1		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio 2021	
				2018 e precedenti	2019	2020		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2020 PDITA DELL'CRONICITA'	375.004	B.1) Acquisti di beni					375.004
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2020 TECNOLOGIA SANITARIA	872.507	B.1) Acquisti di beni					672.507
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			200.000		
			Altri costi (dettagliare)			200.000		
		Totale	-	-	200.000	200.000		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2020 PIANO PREVENZIONE	129.220	B.1) Acquisti di beni					129.220
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2020 CURE PALLIATIVE E TARAPIA DEL DOLORE	230.754	B.1) Acquisti di beni					230.754
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2020 EQUITA' IN AMBITO SANITARIO	106.561	B.1) Acquisti di beni					106.561
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-		
	<b>TOTALE</b>	<b>1.734.048</b>	<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>200.000</b>	<b>-</b>	<b>1.514.048</b>

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI ALL. B1		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio 2021	
				2018 e precedenti	2019	2020		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2021 PDITA DELLE CRONICITA' LP1	223.535	B.1) Acquisti di beni					223.535
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2021 TECNOLOGIA SANITARIA	520.090	B.1) Acquisti di beni					520.090
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2021 PIANO PREVENZIONE LP4	86.737	B.1) Acquisti di beni					86.737
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2021 CURE PALLIATIVE E TARAPIA DEL DOLORE LP3	229.302	B.1) Acquisti di beni					229.302
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2021 EQUITA' IN AMBITO SANITARIO LP2	63.520	B.1) Acquisti di beni					63.520
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
		Totale	-	-	-	-		
	<b>TOTALE</b>	<b>1.123.184</b>	<b>TOTALE</b>	<b>444.135,60</b>	<b>318.653,09</b>	<b>3.997.613,00</b>	<b>1.265.842,96</b>	<b>1.123.184</b>
		<b>14.028.792,00</b>						<b>9.051.716,75</b>

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" sulla base di quanto stabilito nella precedente delibera di riparto.

A seguire l'elenco analitico delle ulteriori assegnazioni a tutto il 31/12/2021 da Soggetti Pubblici e successivamente quelli da Privati erogatori:

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2018 e precedenti	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2014 PROGETTO AIRC	8.000	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-		3.211	2.969
			B.6) Costi del personale	-		-	-
			Altri costi MISSIONE			1.820	-
			Altri costi FORMAZIONE				
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.031</b>	<b>2.969</b>		0	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 PROGETTO SUNFRAIL	69.933	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			-	-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	8.509		6.506	8.722
			B.6) Costi del personale		1.425	-	-
			Altri costi (Formazione e convegni)	9.530			
			Altri costi (Missioni)	2.693			
<b>Totale</b>	<b>20.732</b>	<b>1.425</b>	<b>6.506</b>	<b>8.722</b>		32.548	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2015 PROGETTO SIMPATHY	65.805	B.1) Acquisti di beni				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	13.956			
			B.6) Costi del personale	31.886			-
			Altri costi MISSIONE				
			Altri costi FORMAZIONE	2.467			
			<b>Totale</b>	<b>48.309</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	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.6) Costi del personale	5.490			
			Altri costi (Formazione)	1.614			
			Altri costi (Missioni)				
Altri costi (Acquisto materiale)	4.818	1.033					
<b>Totale</b>	<b>14.190</b>	<b>1.033</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		8.190	
<b>TOTALE</b>	<b>167.151</b>		<b>83.231</b>	<b>2.458</b>	<b>11.536</b>	<b>11.691</b>	<b>58.295</b>

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2018 e precedenti	Esercizio 2019	Esercizio 2020		Esercizio 2021	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2018 PROGETTO DAI SCREENING NEO NATALI DAI NEUROSCIENZE REV 803Q/2018	103.000	B 1) Acquisti di beni						
			B 2) Acquisti di servizi sanitari						
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B 6) Costi del personale						
			Formazione						
			Totale						
			TOTALE	103.000					103.000

2019

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2018 e precedenti	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
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 6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE				
			Totale	-	-		
	2019 VIGOUR	11.573	B 1) Acquisti di beni				
			B 2) Acquisti di servizi sanitari				
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B 6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE				
			Totale	-	-		
	2019 REGIONE VENETO	1.485	B 1) Acquisti di beni				
			B 2) Acquisti di servizi sanitari				
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B 6) Costi del personale	-			
			Altri costi MISSIONE				
			Totale	-	-		
	2019 ADVANTAGE	3.228	B 1) Acquisti di beni				
			B 2) Acquisti di servizi sanitari				
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari				
B 6) Costi del personale			-				
Altri costi MISSIONE							
Totale			-	-			
2019 FUNKA NUAB	26.033	B 1) Acquisti di beni					
		B 2) Acquisti di servizi sanitari					
		B 3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B 6) Costi del personale	-			9.765	
		Altri costi MISSIONE					
		Totale	-	-		9.765	
TOTALE	45.160	B 1) Acquisti di beni					
		B 2) Acquisti di servizi sanitari					
		B 3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B 6) Costi del personale	-				
		Altri costi MISSIONE					
		Totale	-	-			
TOTALE						#RIF	35.425

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
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			1.836	-
			B 6) Costi del personale				64.514
			Altri costi (dettagliare)				
			<b>Totale</b>		-	1.836	64.514
							53.050
	2020 PROGETTO UNICOM	141.684	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	-
							141.139
	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>	-	-	-	-
							2.000
	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	-
							1.919
	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	-
							5.743
	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	-			19.156
			Altri costi MISSIONE		-	-	-
			<b>Totale</b>	-	-	-	19.156
							-
	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>	-	-	-	-
							9.529
	OSPEDALE GALLIERA	16.198	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>	-	-	-	-
							16.198
	<b>TOTALE</b>	<b>318.616</b>	<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.568</b>	<b>63.670</b>
							<b>229.678</b>



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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		Tipologia	UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contributo		Esercizio 2018 a	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	
Quote inutilizzate contributi da privati	2019 GILEAD - MALATTIA CROBICA INTESTINALE IN PAZIENTI AFFETTI DA HIV	20.000	B 1) Acquisti di beni	-	-	-	-	20.000
			B 2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B 6) Costi del personale	20.000	-	-	-	
			Altri costi (immissioni)	-	-	-	-	
	<b>Totale</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	-	-	-	-	
<b>TOTALE</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	-	-	-	-	<b>20.000</b>	

  

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21
				Esercizio 2018 e precedenti	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	
Quote inutilizzate contributi da privati	NOVARTIS - CONTRIBUTO LIBERALE PER PROGETTO SCREENING PATOLOGIE ENDOCRINE	20.000	B 1) Acquisti di beni	-	-	-	-	20.000
			B 2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B 6) Costi del personale	20.000	-	-	-	
			Altri costi (immissioni)	-	-	-	-	
	<b>Totale</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	-	-	-	-	
<b>TOTALE</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	-	-	-	-	<b>20.000</b>	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		Tipologia	UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contributo		Esercizio 2018 e precedenti	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	
Quote inutilizzate contributi da privati	NOVO NORDISK DIAGNOSTICA PEDIATRICA PAPA FRANCESE	22.990	B 1) Acquisti di beni	-	-	-	-	22.990
			B 2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B 6) Costi del personale	22.990	-	-	-	
			Altri costi (immissioni)	-	-	-	-	
	<b>Totale</b>	<b>22.990</b>	<b>22.990</b>	-	-	-	-	
DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	GILEAD FOLLOW UP HIV	8.000	B 1) Acquisti di beni	-	-	-	-	8.000
			B 2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B 6) Costi del personale	8.000	-	-	-	
			Altri costi (immissioni)	-	-	-	-	
	<b>Totale</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	-	-	-	-	
<b>TOTALE</b>	<b>83.140</b>	<b>83.140</b>	<b>30.990</b>	-	-	-	<b>30.990</b>	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		Tipologia	UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contributo		Esercizio 2018 e precedenti	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	
Quote inutilizzate contributi da privati	TELETHON	53.102	B 1) Acquisti di beni	-	-	-	-	53.102
			B 2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B 3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B 6) Costi del personale	-	53.102	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
	<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>53.102</b>	<b>-</b>	<b>53.102</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

DEI TAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contribuito	Esercizio				
			2018	2019	2020	2021	
Quote inutilizzate contributi da privati	SANOFI	6.500			6.500		6.500
	MEDIFRANZESE	950			950		950
	<b>TOTALE</b>				<b>7.500</b>		

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTI		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/21
	Esercizio	Importo contribuito	Esercizio				
			2018	2019	2020	2021	
MEDPACE CLINICAL RESEARCH		7.450			7.450		7.450
IGLEAD SCIENCES		2.000			2.000		2.000
PIERRE FABRE PHARMA		950			23.334		23.334
	<b>TOTALE</b>				<b>12.987</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.

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

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<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,

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	4.350.478,75	500.000,00	33.029,54	4.817.449,21
PCA000	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0,00			
	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>4.350.478,75</b>			<b>4.817.449,21</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 2021 come comunicato dal servizio Risorse umane e per un importo pari ad un dodicesimo del premio di collaborazione.

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

Fondo	Criteri di determinazione
Operosita' SUMAI	Il fondo è stato costituito, adeguato ed incrementato per gli importi spettanti al personale SUMAI in osservanza alle norme contrattuali per gli importi dovuti per il periodo di servizio prestato alla data del 31.12.21

**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 31/12/2020	93.405.921,97
Saldo al 31/12/2021	90.956.350,32
Variazione	2.449.571,65
Variazione %	-2,63

I Debiti hanno fatto rilevare nel complesso una riduzione di circa il 2,63 % dettagliatamente analizzata nei seguenti prospetti:

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere
			Incrementi	Decrementi		
PDA000	MUTUI PASSIVI	0			0	
	<b>DEBITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>36.184,28</b>		<b>36.184,28</b>	
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-	
	...	-	-	-	-	
PDA060	<b>Altri debiti v/Stato</b>	<b>36.184,28</b>	<b>686,70</b>	<b>686,70</b>	<b>36.184,28</b>	<b>0</b>
	Debiti v/Stato	30.902,76	-	-	30.902,76	0
	Debiti v/Università Federico II	5.281,52	686,70	686,70	5.281,52	
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.790.350,86</b>	<b>0</b>
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	
PDA120	DEBITI V/REGIONE PER ANT.DECRETO 90	-	-	-	-	
PDA121	<b>Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.790.350,86</b>	
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	17.177.060,78	9.710.258,80	7.466.801,98	
PDA121	DEBITI V/REGIONE PER ACQUISTI CENTRALIZZATI	11.869.546,19	41.810.360,74	54.356.358,05	676.451,12	
PDA130	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
	...	-	-	-	-	
	...	-	-	-	-	
PDA200	Aziende sanitarie extra regione	9.625,94	-	5.523,14	4.102,80	
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>2.986.741,21</b>	<b>-</b>	<b>944.970,64</b>	<b>2.041.770,57</b>	
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	
PDA170	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
PDA180	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	9.625,94	-	5.523,14	4.102,80	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.099.930,93	-	841.590,47	1.258.340,46	
PDA220	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	<b>877.184,34</b>	<b>-</b>	<b>97.857,03</b>	<b>779.327,31</b>	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti	-	-	-	-	
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>2.986.741,21</b>	<b>-</b>	<b>944.970,64</b>	<b>2.041.770,57</b>	
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
PDA250	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	<b>1.177.727,29</b>	<b>149.489,08</b>	<b>-</b>	<b>1.327.216,37</b>	
	.....	-	-	-	-	
	<i>SORESA per acquisti centralizzati</i>	1.177.727,29	149.489,08	-	1.327.216,37	
PDA260	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
	.....	-	-	-	-	
PDA270	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	<b>1.858.460,15</b>	<b>1.053.973,47</b>	<b>-</b>	<b>2.912.433,62</b>	
	<i>CEINGE per acquisto prestazioni</i>	-	-	-	-	
	.....	-	-	-	-	
PDA280	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>36.149.029,20</b>	<b>18.871.878,40</b>	<b>10.996.490,46</b>	<b>43.024.417,14</b>	<b>11.178.984</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.349.738,28	986,74	-	1.350.725,02	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	33.799.290,92	18.870.891,66	10.996.490,46	41.673.692,12	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>4.512.089,14</b>	<b>-</b>	<b>296.496,42</b>	<b>4.215.592,72</b>	
	...	-	-	-	-	
	...	-	-	-	-	
PDA330	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA</b>	<b>3.638.566,79</b>	<b>-</b>	<b>437.729,09</b>	<b>3.200.837,70</b>	
	DEBITI V/INPDAP (Cpdel, tesoro, etc)	3.638.566,79	-	437.729,09	3.200.837,70	
PDA340	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>32.177.577,72</b>	<b>331.002,63</b>	<b>5.101.033,29</b>	<b>27.407.547,06</b>	
PDA360	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	
PDA360	<i>Debiti v/economia (Rimborso rend. Cassa)</i>	87,27	-	8,00	79,27	
PDA360	Debiti v/dipendenti	31.767.555,44	-	5.101.025,29	26.666.530,15	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	
PDA380	<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>409.935,01</b>	<b>331.002,63</b>	<b>-</b>	<b>740.937,64</b>	
	<i>Debiti verso OO.SS</i>	-	-	-	-	
	<i>Debiti diversi</i>	-	-	-	-	

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/SORESA " relativi agli acquisti di beni sanitari effettuati dalla centrale acquisti per ns/conto, gli stessi sono rimborsati direttamente dalla Regione Campania e, solo successivamente, contabilizzati nel Bilancio aziendale a sistemazione contabile dei recuperi operati dalla stessa sui trasferimenti mensili del finanziamento corrente, unitamente al versamento dell'IVA split verso l'erario generato automaticamente dalla procedura di contabilità all'atto della "chiusura" delle fatture oggetto di compensazione. In tal modo si registra: da un lato il costo degli acquisti in CE, si rileva e regola patrimonialmente il debito v/Soresa così come risultante dalla manovra mensile regionale e successivamente la rilevazione e regolazione del Debito v/l'erario a seguito delle registrazioni dell'IVA SPLIT. Il valore nel 2020 pari ad Euro 11.869.546,19 è passato ad Euro 6.790.350,86, con una diminuzione di Euro 5.079.195,33 Il conto Debiti verso Regione per acquisti centralizzati Soresa (conto 2040202155) è pari a 676.451,12 a seguito sistemazione partite contabili per giroconti partite Soresa

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 31.12.2020 era pari ad Euro 2.986.741,21 è passato ad Euro 2.041.770,57 con una diminuzione di euro 944.970,64 pari circa al 31%.

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni	TOTALE
ASL AVELLINO				
ASL BENEVENTO				
ASL CASERTA			52.000,00	52.000,00
ASL NAPOLI 1 CENTRO			530.071,13	530.071,13
ASL NAPOLI 2 NORD			152.136,06	152.136,06
ASL NAPOLI 3 SUD			135.924,55	135.924,55
ASL SALERNO			21.180,87	21.180,87
AZIENDA O. DEI COLLI			91.016,01	91.016,01
IRCCS FOND. PASCALE			7.034,04	7.034,04
AZIENDA O. S. GIOVANNI DI DIO			6,80	6,80
AZIENDA O. S. ANNA CASERTA			49.195,50	49.195,50
AZIENDA O. SANTOBONO P.			4.192,14	4.192,14
AZIENDA CARDARELLI			197.200,36	197.200,36
AZIENDA S. PIO				
AZIENDA MOSCATI DI AVELLINO			9.822,00	9.822,00
ACU VANVITELLI			8.562,00	8.562,00
altro				
<b>TOTALE 2021</b>			<b>1.258.340,46</b>	<b>1.258.340,46</b>

**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 dal 31.12.2021 e relative a fatture che a tale data non sono state rendicontate nei modelli mensili EUFI sono aumentati nel corso del 2021;
- 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; Il valore rispetto al 2021 è aumentato di euro 1.053.973,47

- PDA 280 Debiti v/s fornitori La situazione debitoria pari ad Euro 35.149.029,20 al 2020 è passata al 2021 ad Euro 43.024.417,14

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

Indicatore annuale tempi di pagamento	Indicatore trimestrale tempi di pagamento								
2015	2016	2017	2018	2019	2020	1 trim 2021	2 trim 2021	3 trim 2021	4 trim 2021
72,24	15,66	3,45	-14,2	-19,96	11,95*	-2,63	-7,55	-11,39	-13,49
oltre i canonici 60gg.	oltre i canonici 60gg.	oltre i canonici 60gg.	oltre i canonici 60gg.						

**(\*) operativo passaggio in SIAC e situazione pandemica**

### ***I riferimenti analitici del fatturato sono***

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 2021 la comunicazione è effettuata dal 1° al 30 aprile 2022. Per le amministrazioni che ordinano gli incassi e i pagamenti al proprio tesoriere o cassiere attraverso ordinativi informatici emessi secondo lo standard Ordinatario 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 risul-

tavano 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 2022 è proseguita l’attività di circolarizzazione su base campionatoria dei debiti al 31.12.2021. Tale attività ha consentito di centrare gli obiettivi di riduzione delle poste debitorie presso fornitori di beni e servizi con un recupero di alcune fatture per le quali è stata rilevata l’insussistenza nel passivo aziendale.

I debiti tributari verso l’Erario si sono ridotti lievemente rispetto all’anno precedente in quanto, ed i versamenti delle ritenute fiscali e dell’Irap operate sulle retribuzioni di dicembre versati nel successivo mese di Gennaio 2022.

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 2021 e versato nel successivo mese di Gennaio 2022.

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.

Nei Debiti v/s altri nell’importo di euro 3.200.837,70 assume significato il debito verso il personale dipendente che riguarda i compensi accessori di competenza dell’esercizio ed erogati nel mese di novembre e febbraio 2022 e le somme maturate dei fondi contrattuali, non erogate al 31/12/2021.

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 € 90.956.350,32. Con comunicazione in Piattaforma MEF - Certificazione dei crediti commerciali - l’ammontare dei debiti commerciali residui, scaduti e non pagati al 31.12.2021 di cui all’art.1, c.867, della L.n.145 del 2018 sono pari ad € 26.601.545,24.

Il delta tra i debiti rinvenuti dalla contabilità SIAC e quelli per debiti commerciali in PCC, è stato oggetto di un costante monitoraggio ed un’attività di rettifica a seguito della quale si è avuto modo di appurare che i flussi informatici relativi ai pagamenti dal 2015 al 2018 non sono stati acquisiti integralmente dalla piattaforma ministeriale. E’ in corso un’attività di chiusura manuale di tutte le fatture pagate e che risultano ancora aperte in piattaforma MEF

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE						TOTALE
		2016 e preced	2.017,00	2.018,00	2.019,00	2.019,00	2.020,00	
PDA000	MUTUI PASSIVI							
	DEBITI V/STATO	2.075,00	3.828,00	30.281,00				36.184,00
PDA020	Debiti v/ Stato per mobilità passiva extraregionale							
PDA030	Debiti v/ Stato per mobilità passiva internazionale							
PDA040	Acconto quota FSR v/ Stato							
PDA050	Debiti v/ Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca							
	...							
PDA060	Alln debiti v/ Stato Università Federico II / SUN	2.075,00	3.828,00	30.281,00				36.184,00
	...							
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA							0,00
PDA080	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti							0,00
PDA090	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale							0,00
PDA100	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale							0,00
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma							0,00
PDA121	Alln debiti v/ Regione o Provincia Autonoma							6.790.350,86
PDA121	Alln debiti v/ Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.466.801,98
PDA121	DEBITI V/REGIONE PER ACQUISTI CENTRALIZZATI	0,00	0,00	20.920.813,56	-12.612.895,96	0,00	3.561.628,59	-12.545.997,31
	...							-676.451,12
PDA130	DEBITI V/COMUNI:							
	...							
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE							
PDA160	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione -							
PDA170	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA							
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA							
PDA190	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						4.102,80	4.102,80
PDA200	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità							
PDA210	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	63.443,75	45.910,90	3.300.232,22		-3.025.906,02	113.601,82	761.057,79
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	699.341,75	10.725,28	914.632,53		-852.049,65	6.677,40	779.327,31
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	762.785,50	56.636,18	4.214.864,75	0,00	-3.877.955,67	124.382,02	761.057,79
	...							2.041.770,57
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI							
PDA250	Debiti v/ enti regionali:							
	ACQUISTI CENTRALIZZATI SORESA	3.212,06	-14.208,02	3.957.323,22	427.889,00	-3.960.071,85	24.508,10	1.306.452,86
	...							1.327.216,37
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:							0,00
	...							0,00
PDA270	Debiti v/ altre partecipate:			1.816.814,68		-1.736.498,18	302.718,66	2.529.398,46
	c/INGE				256.520,00			2.912.433,62
	...	3.212,06	-14.208,02	5.774.137,90	684.409,00	-5.686.570,03	327.226,76	3.835.851,32
	...							4.239.649,99
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	5.569.733,68	1.750.828,78	45.260.621,01		#####	-1.217.063,34	30.803.107,61
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e	105.627,73	49.497,94	1.294.416,69	460.944,00	-845.059,60	166.889,51	579.352,75
PDA300	Debiti verso altri fornitori	5.464.105,95	1.701.330,84	43.966.204,32	3.018.480,00	#####	-1.383.952,85	30.223.754,86
	...							41.673.692,12
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE							0,00
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	167.777,26	3.833,96	6.744.437,96	364.683,00	-6.485.695,59	870.248,28	2.914.990,85
	IRPEF Dicembre							4.215.592,72
	IVA SPLIT E ISTITUZ							
	Alln debiti tributar (trap ...ETC..)							
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI							
	DEBITI V/INPDAP (Cpdel, tesoro, etc)			156.795,00		779.193,48	864.906,07	1.399.943,15
	...							3.200.837,70
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	5.755.574,48	657.123,37	28.911.713,97		#####	5.346.125,27	6.660.753,99
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori							27.407.547,06
PDA360	Debiti v/ dipendenti	5.519.225,98	652.123,37	27.281.254,40	8.546.192,00	#####	5.359.889,00	6.165.730,86
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie							26.866.609,42
PDA380	Altri debiti diversi:	236.348,50	5.000,00	1.630.459,57		-1.612.129,83	-13.763,73	495.023,13
	Debiti verso OO.SS E PER ALTRE RT. VARIE							740.937,64
	Debiti v/ economo (Rimborso rend. Cassa)				87,00		79,27	0,00
	Debiti diversi	236.348,50	5.000,00	296.214,26	181.731,00	-288.086,60	-10.234,98	455.329,39
	...							694.570,57

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>34.109,53</b>	<b>2.074,75</b>
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva interna	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti	0		
	...	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato verso SUN/UNIV FEDERICO II	0	34109,53	2074,75
	...		5281,52	
<b>PDA070</b>	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>5.079.195,33</b>	<b>11.869.546,19</b>	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per	-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per	-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia	-		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.079.195,33	11.869.546,19	-
<b>PDA130</b>	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>			
	...	0		
	...	0		
	...	0		
<b>PDA140</b>	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE</b>	<b>761.057,79</b>	<b>532.920,02</b>	<b>747.792,76</b>
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della	-		
<b>PDA170</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento</b>	-		
<b>PDA180</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento</b>	<b>761.057,79</b>	<b>445.973,72</b>	<b>55.411,75</b>
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	-		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità		4.102,80	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	761.057,79	441.870,92	55.411,75
<b>PDA220</b>	<b>Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione</b>	-	<b>86.946,30</b>	<b>692.381,01</b>
<b>PDA230</b>	<b>Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>			
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>761.057,79</b>	<b>532.920,02</b>	<b>747.792,76</b>
<b>PDA240</b>	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	<b>3.835.851,32</b>	<b>400.586,62</b>	<b>3.212,05</b>
<b>PDA250</b>	<b>Debiti v/enti regionali:</b>	<b>1.306.452,86</b>	<b>17.551,46</b>	<b>3.212,05</b>
	SORESA SPA (Centrale Acquisti)	-		
	.....	-		
<b>PDA260</b>	<b>Debiti v/sperimentazioni gestionali:</b>	-	-	-
	.....	-		
	.....	-		
<b>PDA270</b>	<b>Debiti v/altre partecipate:</b>	<b>2.529.398,46</b>	<b>383.035,16</b>	-
	CEINGE per acquisto prestazioni	-		
	.....	-		
		0		
<b>PDA280</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>30.803.107,61</b>	<b>8.475.482,86</b>	<b>3.745.826,67</b>
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati)	579.352,75	752.316,66	19.055,61
PDA300	Debiti verso altri fornitori	30.223.754,86	7.723.166,20	3.726.771,06
<b>PDA310</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>		0	
<b>PDA320</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>	<b>2.914.990,85</b>	<b>1.220.695,50</b>	<b>79.906,37</b>
	IVA, IRAP, ETC			
<b>PDA330</b>	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>	<b>1.399.943,15</b>	<b>1.800.894,55</b>	
	DEBITI V/INFODAP (Cpdel, tesoro, etc)			
	...			
<b>PDA340</b>	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>6.660.753,99</b>	<b>15.979.867,28</b>	<b>4.766.925,79</b>
<b>PDA350</b>	<b>Debiti v/altri finanziatori</b>			
<b>PDA360</b>	<b>Debiti v/dipendenti</b>	<b>6.165.730,86</b>	<b>15.970.301,27</b>	<b>4.530.577,29</b>
<b>PDA370</b>	<b>Debiti v/gestioni liquidatorie</b>	-		
<b>PDA380</b>	<b>Altri debiti diversi:</b>	<b>495.023,13</b>	<b>9.566,01</b>	<b>236.348,50</b>
	Debiti verso OO.SS			
	Debiti v/economia (Rimborso rend.)		79,27	
	Debiti diversi			

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)?	<b>NO</b>		

## 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)?	<b>NO</b>		

### 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 antiteticamente 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.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<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 31/12/2020	320.998.915,96
Saldo al 31/12/2021	307.195.895,38
Variazione	13.803.020,58
Variazione %	-4,31

I dati del conto economico del 2021 sono confrontati con i dati rilevati nel 2020

## A.1) Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:
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

Quota capfaria	Funzioni	Altro	Note
102.494.334,02	840.331	52.573.159	
5.835.448,35			

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.410 del 27/07/2022 ed è opportuno precisare quanto segue: come per gli anni scorsi l'adeguamento del riparto 2021, 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				108.329.782	108.329.782	40101
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto			INDISTINTO	102.494.334	102.494.334	4010101
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:			VINCOLATO	5.835.448	5.835.448	4010102
AA0050	EXTRA FONDO:				5.628.990,72		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				86.887,50		
	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:				72.732,63		
	Progetto 1						
	Progetto ...						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:						
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici				5.469,371		
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)				348.619,91		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				2.877,501		
	Progetto VIGOUR					0	401020120
	Progetto REGIONE VENETO					0	401020125
	Progetto ADVANTAGE	0	0			0	401020125
							401020125
							401020125
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				2.243,250		401020420
	Contributo ai sensi art. 13 c.2 Vigente Protocollo					0	401020420
AA0180	PER RICERCA:				32.784,00		
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
	Progetto ...						
	Progetto ...						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
	Progetto ...						
	Progetto ...						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0		
	Progetto ...						
	Progetto ...						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				32.784		
	Progetto ...						
	Progetto ...	0					
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				518		
	Progetto FONDAZIONE TELETHON				0	0	401030110
AA0010	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				113.992,075		

Tab.48– Informativa contributi in conto esercizio

In particolare, i contributi in conto esercizio a destinazione indistinta per l'anno 2021 e dalla quota finalizzata dalla stessa Regione, come riportato nella DGRC n 410 del 27.07.2022 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	108.329.782	2.963.395	2,74%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0170	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	2.243.250		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	32.784		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati (imprese, ONLUS etc)	518		
	<b>Totale</b>	<b>110.606.334</b>	<b>2.963.395</b>	

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

E' stabilito che le prestazioni erogate a stranieri 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". Nel 2021 rilevati per Euro 348.619,91

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

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>CT01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Con DGR 410 del 27/07/2022 la Regione ha comunicato le assegnazioni dei contributi in c/esercizio dell'anno 2021, 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.

## 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 e della DGRC n.410 del 27.07.2022 "Allegato A4 Mob Intra 2021 e Allegato A5 Mob Extra 2021

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASL AVELLINO	ASL BENEVENTO	ASL CASERTA	ASL NAPOLI 1 CENTRO	ASL NAPOLI 2 NORD	ASL NAPOLI 3 SUD	ASL SALERNO	AZIENDA OSP VANNITELLI ALTRE AZ. OSP.	TOTALE
AA340	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>	4.173.717	3.038.662	19.632.482	46.991.700	40.878.096	27.128.856	12.032.878		155.344.406,84
AA350	Prestazioni di ricovero	2.952.385	1.800.963	13.459.854	34.582.621	30.879.626	18.384.227	7.393.234		116.050.910,00
AA360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	214.832	469.812	1.557.102	3.690.427	3.039.480	1.949.102	729.949,01		11.389.794,01
AA370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
AA380	Prestazioni di Fie F	1.059.500	1.037.787	4.516.356	8.682.052	6.958.300	6.195.527	3.009.695	1.200,02	32.367.887,02
AA390	Prestazioni servizi MIG PLS Cortin assistenza									
AA400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA410	Prestazioni termali									
AA420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									
AA430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								1.590.316	1.590.316,01
AA460	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>									6.039.663,20
AA460	Prestazioni di ricovero									3.000.750,72
AA470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									480.795,12
AA480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
AA490	Prestazioni di Fie F									1.800.536,98
AA500	Prestazioni servizi MIG PLS Cortin assistenza									
AA510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									
AA520	Prestazioni termali									
AA530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									1.200,00
AA540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA550	Ricaric per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA560	Ricaric per differenza tariffe TUC									
	<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>									161.383.995,04
	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>									
	<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>									
	<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>									
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>									155.344.406,84
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>									6.039.663,20
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>									161.383.995,04

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 2021	Valore CE al 31 12 2020	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.070.513	2.445.641	1.624.872	66%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.364.623	2.956.506	408.117	14%
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)			-	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)	487.576	99.696	387.880	389%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	9.200	4.092	5.108	100%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>7.931.912</b>	<b>5.505.935</b>	<b>2.425.977</b>	<b>44%</b>
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	3.382.234	1.956.513	1.425.721	73%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.766.629	2.384.735	381.894	16%
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)		83.030	-83.030	-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)	164.084	0	164.084	0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			-	0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	0%
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>6.312.947</b>	<b>4.424.278</b>	<b>1.888.669</b>	<b>43%</b>
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	<b>352.523,18</b>	226.361	126.162	56%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	452.640	379.275	73.365	19%
	Costi diretti aziendali			-	
	Costi generali aziendali			-	
	Fondo di perequazione			-	
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>805.163</b>	<b>605.636</b>	<b>199.527,31</b>	<b>32,95</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 per l'anno 2021:

Indennità di esclusività totali (A)	7.663.547,47
Ricavi complessivi generati dalle prestazioni svolte dai medici in regime di esclusività (B)	172.173.405,32
Totale ricavi intramoenia ( da CE) ( C )	7.931.912,24
Fattore di allocazione = C/B ( D )	0,046
<b>INDENNITA' DI ESCLUSIVITA' IMPUTATE A INTRAMOENIA= D*A</b>	<b>352.523,18</b>

**A. 5) La macrovoce “Concorsi, Recuperi e rimborsi “** nel 2020 si è assestata su un importo di euro 8.253.193,44 mentre nel 2021 è pari ad Euro 10.602.636,76 . L'aumento di circa 2,3MLN rispetto all'esercizio 2020 è dovuto al conto di bilancio 4030202100 che 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, donazioni della Protezione Civile (AA870) è passato da 825.959,00 dell'anno 2020 ad euro 5.693.462,07. Nel 2021 il conto AA830 è passato invece da circa 6491E/000 a 4163E/000 ; un decremento dovuto ad una diminuzione delle donazioni beni Soresa e alla contabilizzazione dei costi comuni addebitati all'AOU Vanvitelli per effetto di esplicita convenzione per Euro 2.650.926,32

Alla voce Concorsi e recuperi da privati, sono stati rilevati ricavi per € 377.242,15 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 modificazione ed integrazioni ad oggetto “ misure di compartecipazione alla spesa per assistenza specialistica” e successive modifiche . Nel 2021 è leggermente aumentato per effetto recupero pandemia Covid di circa 233E/000

**A.7) Quota contributi in c/capitale** imputata all'esercizio è relativa alla sterilizzazione degli ammortamenti per beni ammortizzabili acquistati con finanziamenti per investimenti - pre-

vista dal D. Lgs. n. 118/2011 - è stata pari ad 7.267.360,57 , anno 2020 ed è passata ad Euro 7.107.255,47 nel 2021

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 1.749.983,90 Euro, relativi per la maggior parte a proventi per confort alberghiero, per vendita di energia elettrica e canoni locazioni mensa e bar  
**Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>PRO1.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

## B) Costi della Produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE	
Saldo al 31/12/2020	309.939.464,58
Saldo al 31/12/2021	313.696.761,52
Variazione	+3.757.296,94

L'incremento dei costi della produzione deriva principalmente da un incremento dei servizi, 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 ridotto rispetto al 2021 di E 4.220.449,08 per effetto di una migliore gestione della pandemia e dell'emergenza.

**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			
<b>TOTALE</b>	<b>17.708.231</b>	<b>0</b>	<b>17.708.231</b>

**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 2021 che è di Euro 93.196.736,00, ha subito un decremento per effetto principalmente di una riduzione dei prodotti emoderivati per circa 8MLN e altri beni sanitari. 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 2021 che è di Euro 417.687,76 ha subito un decremento per una netta riduzione dei costi per ma-

teriali informativi , materiali per la manutenzione e prodotti alimentari. Il dettaglio delle movimentazioni è esposto nella tabelle relative alle Rimanenze.

**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**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<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?	NO		

## B.2) Acquisti di servizi

Gli acquisti per servizi nell'anno 2020 sono stati pari ad Euro 119.893.742,49 rispetto al 2021 che è di Euro 127.260.828,57 con un aumento di circa E 7.367.086,08 analizzato nei punti successivi:

CODICE MDQ. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITÀ	ASL NAPOLI CENTRO	RICOS PASOPLE	S. GIUSEPPE MOSCATI	A.O. CARDARELLI	A.O. SANTOSONO	A.O. COLLI	ASL CASERTA	ALTRI
BA1140	COSTI DA MOBILITÀ SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								217.081,06
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0850	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci Fie F								
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								217.081,06
	<b>COSTI DA MOBILITÀ SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>								
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0900	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci Fie F								
BA1080	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
	<b>TOTALE COSTI DA MOBILITÀ (A+B)</b>								217.081,06
	<b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>								
	<b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>								
	<b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>								
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>								217.081,06
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>								
	<b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>								217.081,06

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 31/12/2021	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	8.271.963	238.181	2,88
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 PROTESICA</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.56- Dettaglio acquisti di servizi sanitari - I parte

## 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 2021 che è pari ad Euro 75.957.155,61 con un incremento di circa 1 mln di Euro imputabile principalmente alla compartecipazione del personale alle attività intramoenia.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA 1090	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANTARIO</b>	90.960	214.036	-123.076	-57,50
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	90.960	214.036	-123.076	-57,50
BA1140	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	389.719	984.844	-595.125	-60,43
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.	217.081	473.881		
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	-	0,00
BA1170	da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	167.681	435.961	-268.280	-61,54
BA1180	- da privato (intraregionale)	4.957	29.465	-24.508	
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	45.537	-45.537	0,00
BA1200	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>	6.312.947	4.424.279	1.888.668	42,69
BA 1280	<b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>	7.214	10.353	-3.139	-30,32
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	7.214	10.353	-3.139	-30,32
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 SOCIOSANITARIE</b>	45.603.941	48.329.449	-2.725.508	-5,64
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.264	49.044	-32.780	-66,84
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	194.307	284.961	-90.654	-31,81
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	44.284.478	46.833.092	-2.548.614	0,00
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.128.961	1.073.924	55.037	5,12
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.217.800	1.790.197	-572.397	-31,97
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	4.316.503	1.777.423	2.539.080	0,00
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	34.342.058	38.168.231	-3.826.173	-10,02
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	2.615.159	2.638.673	-23.514	-0,89
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	663.997	1.384.644	-720.647	-0,52
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	1.108.892	1.162.352	-53.460	-0,05
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	894.472	1.118.344	-223.872	-20,02
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)	214.420	44.008	170.412	0,00
BA1490	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	15.280.411	11.724.502	3.555.909	30,33
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	39		39	-
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	15.280.372	11.724.502	3.555.870	30,33
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?		<b>SI</b> Vi è da segnalare che l'incremento della voce "servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria" (BA1530) deriva principalmente da un incremento per attività Ceinge e per note debito da ricevere

#### **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.

#### **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 -5,64%

**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 2021 che è stato pari ad Euro 51.303.672,96 con un incremento di circa il 12,27%**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>46.981.660</b>	<b>39.480.843</b>	<b>7.500.817</b>	<b>19,00</b>
BA1580	Lavanderia	2.508.670	2.068.040	440.630	21,31
BA1590	Pulizia	12.687.669	11.366.119	1.321.550	11,63
BA1600	Mensa	4.235.215	4.381.790	-146.575	-3,35
BA1601	Buoni pasto e mensa per personale dipendente	1.415.432	1.594.024	-	0,00
BA1602	Mensa degenti	2.819.783	2.787.766	-	0,00
BA1610	Riscaldamento	0	0	-	0,00
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.891.500	1.701.640	189.860	11,16
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	72.463	49.907	22.556	45,20
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.117.603	1.103.215	14.388	1,30
BA1650	Utenze telefoniche	768.397	837.899	-69.502	-8,29
BA1660	Utenze elettricità	1.170.139	523.428	646.711	123,55
BA1670	Altre utenze	10.926.249	6.995.461	3.930.788	56,19
BA1680	Premi di assicurazione	4.532.515	4.549.363	-16.848	-0,37
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	50.400	112.588	-62.188	-0,55
	...			-	-
	...			-	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	7.020.840	5.791.393	1.229.447	21,23
	VIGILANZA	6.491.244	5.038.996	1.452.248	28,82
	SERVIZIO CUSTODIA E GESTIONE CARTELLE CLINICHE	26.932	215.452	-188.520	-87,50
	ALTRI SERVIZI	502.664	536.945	-34.281	-6,38
	...			-	-
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	4.275.421	6.095.707	-1.820.286	-29,86
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	231.670	250.170	-18.500	-7,39
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	4.043.751	5.677.072	-1.633.321	-28,77
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	733.121	1.016.363	-283.242	-27,87
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	-	0,00
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	2.576.833	3.167.009	-590.176	-18,64
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	650.795	1.443.700	-792.905	-54,92
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	83.002	50.000	33.002	66,00
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	-168.465	-100,00
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	168.465	-168.465	-100,00
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	-	0,00
BA1880	FORMAZIONE	46.592	119.587	-72.995	-61,04
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	34.002	93.446	-59.444	-63,61
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	12.590	26.141	-13.551	-0,52
BA1560	TOTALE	51.303.673	45.696.137	5.607.536	12,27

**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 2021 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 2021 con procedure concorsuali dedicate.

**AS05 –B.3) Manutenzioni e riparazioni**

Nell'anno 2021 è stato rilevato un decremento del costo delle manutenzioni del -15,32% Si segnala che a partire dall'esercizio 2021 l'AOU ha aderito alla gara SORESA per i contratti multiservizi per la manutenzione di immobili.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE	Valore CE	Variazioni importo	Variazioni %
		al 31/12/2021	al 31/12/2020		
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.445.139	6.641.240	-2.196.101	32,4
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	6.640.683	7.023.811	-383.128	17,60
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.965.293	3.937.063	28.230	7,90
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		0	-	-100,00
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	32.429	30.307	2.122	-4,90
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	19.126	202.680	-183.554	-90,56
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		0	-	-
	<b>TOTALE</b>	<b>15.102.670</b>	<b>17.835.101</b>	<b>-2.732.431</b>	<b>-15,32</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 elettricit�				
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):				
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.445.139	2085611		0,38
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	6.640.684	5986734		0,85
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.965.294			
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	32.428			
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	19.126			
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	15.102.671	8072345		

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

Con deliberazione n. 769 del 23/11/2018   stato 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   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 attivit  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 e gestione emergenze Covid

**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 2021 di euro 49.515.458 registrando un incremento per oltre 4 Milioni che ha bilanciato la riduzione dell'Indennità De Maria, corrisposta al personale universitario, che a vario titolo risulta fuoriuscito. Nel corso del 2021 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, dirigenti ed in altri ruoli, al fine di garantire e mantenere i LEA, l'AOU ha attivato tutte le procedure necessarie al raggiungimento di tali finalità anche in considerazione della situazione emergenziale essendo coinvolto nella gestione dei pazienti Covid direttamente e indirettamente.

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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	42.941.446	41.411.824	1.529.622	3,69
BA2100	<b>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>15.912.889</b>	<b>16.436.391</b>	<b>-523.502</b>	<b>-3,19</b>
BA2110	<b>Costo del personale dirigente medico</b>	<b>13.970.075</b>	<b>14.225.159</b>	<b>-255.084</b>	<b>-1,79</b>
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	12.461.477	12.851.837	-390.360	-3,04
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.277.594	6.672.988	604.606	9,06
	incentivazione finanziata da terzi	3.849	104.710	-100.861	-100,86
	Retribuzione di posizione	1.682.351	1.996.106	-1.553.903	-77,85
	Indennità di risultato	442.203	467.141	-149.332	-31,97
	Altro trattamento accessorio	317.809	789.146	1.578.012	199,96
	Oneri sociali su retribuzione	2.367.158	2.480.327	-2.109.814	-85,06
	Altri oneri per il personale	370.513	341.419	29.094	29,09
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<b>1.508.598</b>	<b>1.373.322</b>	<b>135.276</b>	<b>100,00</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	857.425	740.088	117.337	100,00
	Retribuzione di posizione	180.498	211.494	-30.996	100,00
	Indennità di risultato	57.679	54.557	3.122	3,12
	Altro trattamento accessorio	72.308	46.356	25.952	100,00
	Oneri sociali su retribuzione	288.224	269.690	18.534	100,00
	Altri oneri per il personale	51.336	43.815	7.521	0,00
	Incentivazione finanziata da terzi Dirigenti Medici Tempo Determinato	1.128	7.322		
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			-	0,00
BA2150	<b>Costo del personale dirigente non medico</b>	<b>1.985.491</b>	<b>2.211.232</b>	<b>-225.741</b>	<b>-10,21</b>
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	1.942.814	2.211.232	-268.418	-12,14
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.172.685	1.132.108	40.577	3,58
	Retribuzione di posizione	190.413	352.271	-161.858	-45,95
	Indennità di risultato	80.364	117.421	-37.057	-31,56
	incentivazione finanziata da terzi	23.466	30.471	-7.005	-7,01
	Altro trattamento accessorio	85.770	106.055	-20.285	-19,13
	Oneri sociali su retribuzione	332.105	420.123	-88.018	-20,95
	Altri oneri per il personale	58.011	52.783	5.228	0,00
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<b>42.677</b>	<b>0</b>	<b>42.677</b>	<b>0,00</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	28.097	0	28.097	0,00
	Retribuzione di posizione	2.003	0	2.003	0,00
	Indennità di risultato	3.349	0	3.349	0,00
	Altro trattamento accessorio	0	0	-	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	7.820	0	7.820	0,00
	Altri oneri per il personale	1.408	0	1.408	0,00
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0	0	-	0,00
BA2190	<b>Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>26.985.880</b>	<b>24.975.433</b>	<b>2.010.447</b>	<b>8,05</b>
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	25.670.543	22.334.017	3.336.526	14,94
	Voci di costo a carattere stipendiale	12.930.145	11.116.280	1.813.865	16,32
	Straordinario e indennità personale	3.648.483	3.121.134	527.349	16,90
	Retribuzione per produttività personale	2.124.953	1.564.824	560.129	35,80
	Altro trattamento accessorio	1.729.293	1.591.108	138.185	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	4.542.534	4.174.541	367.993	8,82
	Incentivazione finanziata da terzi Pers. Comparto Ruolo Sanitario	4.487	170.473		
	Altri oneri per il personale	690.648	595.657	94.991	100,00
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	<b>1.315.338</b>	<b>2.641.416</b>	<b>-1.326.078</b>	<b>100,00</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	745.262	1.418.573	-673.311	100,00
	Straordinario e indennità personale	141.302	328.761	-187.459	100,00
	Retribuzione per produttività personale	77.130	171.483	-94.353	100,00
	Altro trattamento accessorio	59.087	101.968	-42.881	100,00
	Oneri sociali su retribuzione	253.566	530.226	-276.660	100,00
	Altri oneri per il personale	38.991	74.154	-35.163	0,00
	Incentivazione finanziata da terzi Pers. Comparto Ruolo Sanitario - Tempo Determinato	0	16.251		
BA2220	<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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2230</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>110.246</b>	<b>154.875</b>	<b>-44.629</b>	<b>100,00</b>
<b>BA2240</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>			-	-
<b>BA2250</b>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	54.005	89.258	-35.253	100,00
	Retribuzione di posizione	24.319	19.254	5.065	100,00
	Indennità di risultato	7.261	11.236	-3.975	-0,35
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione	21.097	30.720	-9.623	100,00
	Altri oneri per il personale	3.565	4.407	-842	-0,19
<b>BA2260</b>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Retribuzione di posizione			-	-
	Indennità di risultato			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
<b>BA2270</b>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			-	-
<b>BA2280</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo professionale</b>			-	-
<b>BA2290</b>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale			-	-
	Retribuzione per produttività personale			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
<b>BA2300</b>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>			-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-
	Straordinario e indennità personale			-	-
	Retribuzione per produttività personale			-	-
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione			-	-
	Altri oneri per il personale			-	-
<b>BA2310</b>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>			-	-

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

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2320</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	4.905.772	3.160.420	<b>1.745.352</b>	<b>55,23</b>
<b>BA2330</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>			-	-
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>			-	-
	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	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	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	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			-	-
<b>BA2370</b>	<b>Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	4.905.772	3.160.420	<b>1.745.352</b>	<b>55,23</b>
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	4.566.499	3.160.420	<b>1.406.079</b>	<b>44,49</b>
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.574.581	1.622.394	<b>952.187</b>	<b>58,69</b>
	Straordinario e indennità personale	556.182	399.323	<b>156.859</b>	<b>39,28</b>
	Retribuzione per produttività personale	304.743	295.706	<b>9.037</b>	<b>3,06</b>
	Altro trattamento accessorio	168.289	141.073	<b>27.216</b>	<b>0,00</b>
	Oneri sociali su retribuzione	836.657	597.059	<b>239.598</b>	<b>40,13</b>
	Altri oneri per il personale	126.047	79.557	<b>46.490</b>	
	Incentivazione finanziata da terzi Pers. Comparto Ruolo Sanitario - Tempo Determinato	0	25.308		
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	339.273		<b>339.273</b>	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	190.786		<b>190.786</b>	-
	Straordinario e indennità personale	49.074		<b>49.074</b>	-
	Retribuzione per produttività personale	23.364		<b>23.364</b>	-
	Altro trattamento accessorio	1.421		<b>1.421</b>	-
	Oneri sociali su retribuzione	65.256		<b>65.256</b>	-
	Altri oneri per il personale	9.372		<b>9.372</b>	-
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>			-	-

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

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
<b>BA2410</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	1.557.993	1.074.239	483.754	45,03
<b>BA2420</b>	<b>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	245.228	175.740	69.488	0,40
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	245.228	175.740	69.488	0,40
	Voci di costo a carattere stipendiale	135.902	103.829	32.073	0,31
	Retribuzione di posizione	49.507	26.417	23.090	0,87
	Indennità di risultato	12.066	6.747	5.319	0,79
	Altro trattamento accessorio			-	-
	Oneri sociali su retribuzione	42.756	34.140	8.616	0,25
	Altri oneri per il personale	4.997	2.899	2.098	0,72
	Incentivazione finanziata da terzi Pers. Dirigente Ruolo Amministrativo	0	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>	1.312.765	898.499	414.266	46,11
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.184.612	685.956	498.656	72,69
	Voci di costo a carattere stipendiale	753.737	421.060	332.677	79,01
	Straordinario e indennità personale	24.732	15.042	9.690	100,00
	Retribuzione per produttività personale	80.270	63.921	16.349	25,58
	Altro trattamento accessorio	74.517	36.323	38.194	
	Oneri sociali su retribuzione	211.912	127.425	84.487	66,30
	Altri oneri per il personale	39.444	22.049	17.395	100,00
	Incentivazione finanziata da terzi Pers. Comparto Ruolo Amministrativo	0	136		
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	128.154	212.543	-84.389	-39,70
	Voci di costo a carattere stipendiale	82.155	83.869	-1.714	-2,04
	Straordinario e indennità personale	0	0	-	0,00
	Retribuzione per produttività personale	8.469	11.250	-2.781	-24,72
	Altro trattamento accessorio	9.103	6.000	3.103	100,00
	Oneri sociali su retribuzione	24.150	107.086	-82.936	-77,45
	Altri oneri per il personale	4.277	4.338	-61	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 con un incremento del BA 2080 dal 2020 pari ad Euro 45.801.359,68 al 2021 pari ad Euro 49.515.458,14

PERSONALE	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2020	DETERMINAZIONE	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2021	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2021	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2021	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2021	IMPORTO FONDO AL 31/12/2021	DETERMINAZIONE	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO MOBILE ANNO 2016
	(1)	(2)		(3)	(4)	(5)	(6)-(4)-(5)	(7)		(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(1)
<b>DIRIGENZA MEDICA DOCENTI E RICERCATORI</b>											
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI - ART. 94 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE	13.164.277	6.121.358	Deliberazione n. 210 del 17/03/2022					6.278.809	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		166.528
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO - ART. 95 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE	2.439.827	1.497.430	Deliberazione n. 256 del 17/03/2022	349	35	24	355	1.388.451	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		-19.395
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO - ART. 96 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE	2.192.630	1.267.266	Deliberazione n. 256 del 17/03/2022					1.280.044	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		43.678
<b>DIRIGENZA MEDICA AZIENDALE E UNIVERSITARIA NON DOCENTE</b>											
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI - ART. 94 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE		3.008.187	Deliberazione n. 256 del 17/03/2022					2.835.097	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		-201.690
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO - ART. 95 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE		755.697	Deliberazione n. 256 del 17/03/2022	230	21	36	215	737.005	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		-58.682
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO - ART. 96 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE		1.839.986	Deliberazione n. 256 del 17/03/2022					829.814	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		-410.142
	17.723.104	13.640.013						13.119.737		-4.603.307	530.216
			* per il solo anno 2020 il Fondo è stato incrementato da € 354.127. DGRG 87/123 a 108 del 21/05/2020								
<b>DIRIGENZA SANITARIA DOCENTI E RICERCATORI</b>											
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI - ART. 94 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE	2.223.730	870.453	Deliberazione n. 259 del 17/03/2022					745.955	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		76.609
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO - ART. 95 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE	428.636	138.955	Deliberazione n. 256 del 17/03/2022	37	3	0	40	145.703	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		14.748
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO - ART. 96 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE	478.697	140.706	Deliberazione n. 256 del 17/03/2022					160.540	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		15.845
<b>DIRIGENZA SANITARIA AZIENDALE E UNIVERSITARIA NON DOCENTE</b>											
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DEGLI INCARICHI - ART. 94 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE		546.250	Deliberazione n. 256 del 17/03/2022					624.822	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		-22.220
FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO - ART. 95 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE		219.394	Deliberazione n. 256 del 17/03/2022	60	5	3	62	210.560	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		-9.428
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DELLE CONDIZIONI DI LAVORO - ART. 96 DEL CCNL AREA SANITA' ASSISTENZIALE		321.386	Deliberazione n. 256 del 17/03/2022					212.179	Deliberazione n. 501 del 20/05/2022		-9.193
	3.122.877	1.999.124						1.965.365		-1.127.508	-68.241
<b>DIRIGENZA PTA</b>											
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE - ART. 90 DEL CCNL AREA DELLE FUNZIONI LOCALI PREC. 2018	149.244	241.881	Deliberazione n. 255 del 17/03/2022					229.477	Deliberazione n. 500 del 20/05/2022	89.233	-12.404
FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO - ART. 91 DEL CCNL AREA DELLE FUNZIONI LOCALI PREC. 2018	119.963	60.030	Deliberazione n. 255 del 17/03/2022	12	0	2	10	37.405	Deliberazione n. 500 del 20/05/2022	-72.193	-9.565
	269.207	291.911						270.942		17.035	14.969
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>											
FONDO CONDIZIONI DI LAVORO E INCARICHI - ART. 90 DEL CCNL COMPARTO SANITA' ASSISTENZIALE	6.538.391	9.459.222	Deliberazione n. 341 del 09/11/2021	1045	270	54	1259	8.729.811	Deliberazione n. 502 del 20/05/2022	2.400.418	260.538
FONDO PREMALITA' E FASCE - ART. 81 DEL CCNL COMPARTO SANITA' ASSISTENZIALE	12.189.195	5.159.286	Deliberazione n. 341 del 09/11/2021					6.435.518	Deliberazione n. 502 del 20/05/2022	-5.742.690	257.252
Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni erogate	4.784.093										
<b>TOTALE</b>	23.391.884	46.087.573		1170	332	121	1959	45.702.595		22.400.811	

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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	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	582.270	608.336	-26.066	-4,28
	Organi Direttivi	510.907	513.838	-2.931	-0,57
	Collegio Sindacale	52.770	75.872	-23.102	-30,45
	organo di indirizzo/ov	18.592	18.626	-34	-0,18
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	2.897.584	1.079.365	1.818.219	168,45
	altri oneri di gestione	1.665.421	29.290		0,00
	Spese amministrative	11.251	3.178	8.073	254,03
	Spese legali	1.220.830	1.046.760	174.070	16,63
	Multe e Ammende	82	137	-55	-40,15
	<b>TOTALE</b>	<b>3.479.853</b>	<b>1.687.701</b>	<b>1.792.152</b>	<b>106,19</b>

Tab.67 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		<i>sì</i>	C'è stato un considerevole incremento degli oneri di gestione di circa 1.7 milioni di cui oltre 1.6MLN per l'acquisto delle quote Co2

## **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 2021 è stato incrementato di circa 800 mila euro rispetto al 2020.

## 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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>	<b>6.848.227</b>	<b>5.292.792</b>	<b>1.555.435</b>	<b>29,39</b>
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	4.559.524	3.271.262	1.288.262	39,38
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	709.445	444.209	265.236	59,71
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	379.258	377.321	1.937	0,51
	...			-	0,00
	...			-	0,00
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	500.000	500.000	-	0,00
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	7.019.362	10.749.177	-3.729.815	-34,70
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi FINALIZZATI	5.142.964	8.722.838		
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.123.184	1.714.047	-590.863	-34,47
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	720.430	306.742	413.688	134,87
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			-	0,00
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	32.784	5.550	27.234	490,70
BA2820	<b>Altri accantonamenti:</b>	<b>1.416.520</b>	<b>477.108</b>	<b>939.412</b>	<b>196,90</b>
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora			-	100,00
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA			-	0,00
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	355.440	188.046	167.394	89,02
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	217.468	91.400	126.068	137,93
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	22.193	17.890	4.303	24,05
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	731.418	89.772	641.646	
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>15.784.109</b>	<b>17.019.077</b>	<b>-1.234.969</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 410 del 27.07.2022 i fondi relative alle linee progettuali vincolate di cui al piano di riparto degli obiettivi del Piano Sanitario Regionale e finalizzate anno 2021.

**AC01 –Altri accantonamenti**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>AC01.</b> La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	Sì		L'accantonamento è stato effettuato a fronte degli oneri contrattuali per il personale SUMAI a seguito di precise disposizioni regionali in materia di specialistica ambulatoriale 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 e per commissioni e spese bancarie 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
RF01. 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 incremento rispetto al 2020 principalmente per le seguenti sistemazioni/allineamenti contabili passando da 2.154.621,92 a - 15.566.491,93

### **E.1) Proventi straordinari EA0010 pari ad Euro 16.853.743,14**

**Nella voce EA 0150 Insussistenze attive** è pari ad Euro 13.717.347,09 composto nel modo seguente:

2. 8010203150 “ Ins. Att. v/terzi relative al personale” per Euro 3.696.444,47 comprende la ridefinizione dei fondi contrattuali anni 2019 e 2020 attraverso un riallineamento dei fondi per gli anni 2019 e 2020 e la conseguente rilevazione nell'apposita voce di insussistenza .
3. 8010203151 “Insussistenze attive v/terzi al personale per fondi escl rinn” per Euro 4,199.865,56 per sistemazione Corte dei Conti( si rinvia alla relazione di gestione) EA0190 Insus attive vs personale pari alla somma di Euro 7.896.310,03
4. Voce 8010203400 “Altre insussistenze attive v/s terzi “è stata rilevata la sistemazione del Fondo legalapp alle pendenze definite nel corso del 2021 per Euro 5.632.375,93 (EA0240) ( si rinvia alla relazione di gestione
5. Voce 8010203350” ins attive v/s terzi acquisto beni e servizi” utilizzato per sistemazioni contabili di fatture e errate imputazioni.

**Nella voce EA0050 -Sopravvenienze attive pari ad Euro 3.136.396,05** sono confluite:

1. il conto 8010202450 “Soprav v/s terzi relativi acquisto di beni e servizi per Euro 2.174.857,80 rileva la sistemazione della DGRC 378/2020 alla reale consistenza
2. il conto 8010202420 “Altre sopravv attive v/s Regione” evidenzia un riallineamento della situazione v/s la regione secondo le indicazioni della DGRC n. 410/2022

## E.2) Oneri straordinari

La voce EA0260 è pari ad Euro 1.287.251,21 comprende:

### PS04-Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive verso terzi di euro 748.714,14 presentano un decremento di Euro 1.732 circa rispetto all'anno precedente. La voce è alimentata per la maggior parte dalle sistemazioni di giudizi pendenti

### PS05 –Insussistenze passive

Le insussistenze passive di Euro 538.537,07 sono in larga parte riconducibili alla definizione di giudizi legali e/o azioni forzose, relative a sinistri non ricompresi in Legal App . Inoltre sono confluiti in questa voce anche i risultati della circolarizzazione dei crediti fino al 31.12.2021, per allineare l'assetato delle posizioni creditorie delle aziende sanitarie e delle assicurazioni

### Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<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)?		NO	

**SI ALLEGANO DI SEGUITO I MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2021 E DELL'ANNO 2020**



**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	2021
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"/>

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziario

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Generale

Modello CE IV Trimestre 2021/CE Consuntivo 2021		
CODICE	DESCRIZIONE	Colonna 1
2021		
	<b>A) Valore della produzione</b>	
AA0010	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	113.992.074,68
AA0020	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	108.329.782,37
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	102.494.334,02
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	NF 33.690.854,00
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	NF 15.389.990,02
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	53.413.490,00
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	NF 840.331,00
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	NF 52.573.159,00
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 5.835.448,35
AA0050	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	5.628.990,72
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	86.887,50
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	NF 86.887,50
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)	72.732,63
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	NF 72.732,63
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	NF

CODICE	DESCRIZIONE		Colonna 1
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)		5.469.370,59
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	NF	348.619,91
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	NF	2.877.500,68
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	NF	
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	NF	2.243.250,00
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	NF	
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>		<b>32.784,00</b>
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	NF	
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	NF	
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	NF	
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	NF	32.784,00
<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	NF	<b>517,59</b>
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>		<b>- 2.963.395,18</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>	NF	<b>- 2.963.395,18</b>
<b>AA0260</b>	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>	NF	
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>		<b>2.777.706,34</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>	NF	<b>1.238.647,77</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>	NF	<b>1.268.497,79</b>
<b>AA0290</b>	<b>A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</b>	NF	<b>105.126,90</b>
<b>AA0300</b>	<b>A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca</b>	NF	
<b>AA0310</b>	<b>A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati</b>	NF	<b>165.433,88</b>
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>		<b>172.174.605,32</b>
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>		<b>160.383.969,84</b>
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione		155.344.406,64
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	NF	110.052.910,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	NF	11.386.894,01
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	NF	
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	NF	
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	NF	32.307.687,02
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	NF	
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	NF	
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	NF	
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	NF	
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	NF	
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	NF	
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	NF	
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	NF	
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	NF	
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	NF	1.596.915,61
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	NF	
<b>AA0450</b>	<b>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</b>		<b>5.039.563,20</b>
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	NF	3.000.760,72
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	NF	400.766,12
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	NF	
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	1.636.836,36

CODICE	DESCRIZIONE		Colonna 1
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	1.200,00
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	
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	3.858.723,24
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>		7.931.912,24
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	NF	4.070.513,39
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	NF	3.364.622,66
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	487.576,19
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	NF	9.200,00
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>		10.602.636,76
<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	NF	17.456,99
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>		-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	NF	
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>		4.514.475,55
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	336.277,65
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	14.450,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	4.163.747,90
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	NF	

CODICE	DESCRIZIONE		Colonna 1
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>		5.693.462,07
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	5.693.462,07
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>		377.242,15
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	377.242,15
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>		1.755.028,09
<b>AA0950</b>	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC</b>	NF	1754753,09
<b>AA0960</b>	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>	NF	275,00
<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>		7.107.255,47
<b>AA0990</b>	<b>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>	NF	1.969.894,10
<b>AA1000</b>	<b>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>	NF	
<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	5.042.763,70
<b>AA1030</b>	<b>A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</b>	NF	
<b>AA1040</b>	<b>A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</b>	NF	94.597,67
<b>AA1050</b>	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	NF	
<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>		1.749.983,90
<b>AA1070</b>	<b>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</b>	NF	1.157.598,91
<b>AA1080</b>	<b>A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</b>	NF	352.460,00
<b>AA1090</b>	<b>A.9.C) Altri proventi diversi</b>	NF	239.924,99
<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>		307.195.895,38
	<b>B) Costi della produzione</b>	NF	
<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>		93.614.423,76
<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>		93.196.736,00
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		53.487.880,36
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	NF	50.823.382,00
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	NF	2.271.671,22
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	NF	392.827,14
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale		-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	NF	
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	NF	
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	NF	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti		-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	NF	
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	NF	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	NF	
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici		36.111.911,02
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	NF	24.845.040,74
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	NF	1.917.948,77

CODICE	DESCRIZIONE		Colonna 1
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	NF	9.348.921,51
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	NF	96.934,58
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	NF	13.628,76
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	NF	60.076,19
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	NF	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	NF	3.426.305,09
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	NF	
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	NF	
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	NF	
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	NF	
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	NF	
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	NF	
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	NF	
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>		<b>417.687,76</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	NF	10.335,34
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	NF	46.961,20
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	NF	45.517,27
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	NF	270.203,49
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	NF	35.282,34
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	NF	9.388,12
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>		<b>127.260.828,57</b>
<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>		<b>75.957.155,61</b>
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>		-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione		-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	NF	
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	NF	
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	NF	
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	NF	
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	NF	
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	NF	
<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>		<b>8.271.962,82</b>
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	8.271.962,82
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	

CODICE	DESCRIZIONE		Colonna 1
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	
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)	NF	
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>		-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	NF	
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	NF	
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	NF	
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	NF	
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	NF	
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>		-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	NF	
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	NF	
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	NF	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	NF	
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>		-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	NF	
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	NF	
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	NF	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	NF	
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>		-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	NF	
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	NF	
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	NF	
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato		-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	NF	
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	NF	
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	NF	
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	NF	
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	NF	
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>		-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	NF	
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	NF	
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	NF	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	NF	
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	NF	
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>		-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	NF	
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	NF	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	NF	
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	NF	
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	NF	
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	NF	
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>		-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	NF	
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	NF	
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	NF	
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	NF	
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	NF	

CODICE	DESCRIZIONE		Colonna 1
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>		90.960,06
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	NF	
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	NF	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	NF	
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	NF	90.960,06
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>		389.719,92
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		217.081,06
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	NF	
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	NF	217.081,06
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	NF	
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	NF	
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	NF	167.681,00
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	NF	4.957,86
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	NF	
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>		6.312.946,63
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	NF	3.382.233,62
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	NF	2.766.628,90
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	NF	
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)	NF	
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)	NF	164.084,11
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	NF	
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	NF	
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>		7.213,93
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	NF	
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	NF	
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	NF	
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	NF	
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	NF	7.213,93
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	NF	
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>		45.603.941,33
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	16.264,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	NF	194.307,48
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato		44.284.477,53
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	NF	1.128.960,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	NF	1.217.800,46
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	NF	4.316.502,81
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	NF	34.342.058,24
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	NF	2.615.158,79
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	NF	663.997,23
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando		1.108.892,32
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	894.472,03
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	NF	

CODICE	DESCRIZIONE		Colonna 1
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	NF	214.420,29
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>		<b>15.280.410,92</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	39,02
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	NF	
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	NF	
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	NF	15.280.371,90
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	NF	
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	NF	
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	NF	
<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</b>	NF	
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>		<b>51.303.672,96</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>		<b>46.981.659,30</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	NF	2.508.669,73
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	NF	12.687.668,75
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa		4.235.215,00
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	NF	1.415.431,81
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	NF	2.819.783,19
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	NF	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	NF	1.891.499,87
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	NF	72.463,05
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	NF	1.117.602,53
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	NF	768.397,34
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	NF	1.170.139,02
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	NF	10.926.249,02
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione		4.532.514,67
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	NF	3.575.329,40
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	NF	957.185,27
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari		7.071.240,32
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	NF	
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	NF	50.400,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	NF	7.020.840,32
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>		<b>4.275.421,14</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	NF	231.670,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato		4.043.751,14
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	NF	733.120,53
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	NF	
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	NF	2.576.833,14
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	NF	650.795,11
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	NF	83.002,36
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.	NF	
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando		-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	NF	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	NF	
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>		<b>46.592,52</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	NF	34.001,58

CODICE	DESCRIZIONE		Colonna 1
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	NF	12.590,94
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>		<b>15.102.670,35</b>
<b>BA1920</b>	<b>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</b>	NF	4.445.138,85
<b>BA1930</b>	<b>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</b>	NF	6.640.683,25
<b>BA1940</b>	<b>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	NF	3.965.293,98
<b>BA1950</b>	<b>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</b>	NF	
<b>BA1960</b>	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	NF	32.428,47
<b>BA1970</b>	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	NF	19.125,80
<b>BA1980</b>	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	NF	
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>		<b>603.191,63</b>
<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	NF	
<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>		<b>535.317,68</b>
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	NF	196.090,31
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	NF	339.227,37
<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>		<b>67.873,95</b>
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	NF	67.873,95
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	NF	
<b>BA2061</b>	<b>B.4.D) Canoni di project financing</b>	NF	
<b>BA2070</b>	<b>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	NF	
<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>		<b>49.515.458,14</b>
<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>		<b>42.941.446,75</b>
<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>		<b>15.955.566,69</b>
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico		13.970.074,76
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	NF	12.461.476,61
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	NF	1.508.598,15
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	NF	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico		1.985.491,93
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	NF	1.942.814,85
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	NF	42.677,08
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	NF	-
<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>		<b>26.985.880,06</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	NF	25.670.542,55
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	NF	1.315.337,51
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	NF	
<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>		<b>110.246,14</b>
<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>		<b>110.246,14</b>
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	NF	110.246,14
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>		<b>-</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>		<b>4.905.771,81</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>		<b>-</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>		<b>4.905.771,81</b>

CODICE	DESCRIZIONE		Colonna 1
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	NF	4.566.499,26
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	NF	339.272,55
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	NF	
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>		<b>1.557.993,44</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>		<b>245.227,98</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	NF	245.227,98
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>		<b>1.312.765,46</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	NF	1.184.611,64
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	NF	128.153,82
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	NF	
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>		<b>3.479.853,25</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>3.479.853,25</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	NF	582.269,73
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	NF	2.897.583,52
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	NF	
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>		<b>7.107.255,47</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	NF	<b>1.880.441,45</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>		<b>5.226.814,02</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>		<b>15.153,08</b>
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	NF	15.153,08
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	NF	
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	NF	<b>5.211.660,94</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>		<b>400.000,00</b>
<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	<b>400.000,00</b>
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>		<b>828.970,93</b>
<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>		<b>857.264,11</b>
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	NF	405.864,59
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	NF	
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	NF	357.611,30
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	NF	5.686,31
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	NF	432,50
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	NF	4.570,54
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	NF	
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	NF	83.963,87
<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>		<b>28.293,18</b>
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	NF	275,26
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	NF	24.862,59
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	NF	0,69
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	NF	71.045,17
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	NF	16.878,04
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	NF	735,41
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>		<b>15.784.109,42</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>		<b>6.848.226,94</b>
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	NF	4.559.523,92
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	NF	709.444,69
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	NF	

CODICE	DESCRIZIONE		Colonna 1
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	379.258,33
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>		7.019.362,32
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	NF	5.142.964,42
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	NF	1.123.184,00
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	NF	720.429,90
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	32.784,00
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>		1.416.520,16
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	NF	
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	NF	355.440,58
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	NF	217.468,14
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	NF	22.193,00
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	NF	731.418,44
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	NF	
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	NF	
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	NF	
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	NF	
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	NF	90.000,00
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>		313.696.761,52
	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	NF	
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>		2,15
<b>CA0020</b>	<b>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</b>	NF	
<b>CA0030</b>	<b>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</b>	NF	2,15
<b>CA0040</b>	<b>C.1.C) Altri interessi attivi</b>	NF	
<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>		71,05
<b>CA0060</b>	<b>C.2.A) Proventi da partecipazioni</b>	NF	
<b>CA0070</b>	<b>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>	NF	
<b>CA0080</b>	<b>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</b>	NF	
<b>CA0090</b>	<b>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</b>	NF	71,05
<b>CA0100</b>	<b>C.2.E) Utili su cambi</b>	NF	
<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>		59.797,44
<b>CA0120</b>	<b>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</b>	NF	
<b>CA0130</b>	<b>C.3.B) Interessi passivi su mutui</b>	NF	
<b>CA0140</b>	<b>C.3.C) Altri interessi passivi</b>	NF	59.797,44
<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>		154.177,39
<b>CA0160</b>	<b>C.4.A) Altri oneri finanziari</b>	NF	154.177,39
<b>CA0170</b>	<b>C.4.B) Perdite su cambi</b>	NF	
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>		- 213.901,63
	<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>		16.853.743,14
<b>EA0020</b>	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	NF	
<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>		16.853.743,14
<b>EA0040</b>	<b>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</b>	NF	-
<b>EA0050</b>	<b>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</b>		3.136.396,05

<b>CODICE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>		<b>Colonna 1</b>
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	961.538,25
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi		2.174.857,80
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	
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	NF	2.174.857,80
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive		13.717.347,09
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		13.717.347,09
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	7.896.310,03
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	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	NF	188.661,13
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	NF	5.632.375,93
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	NF	
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>		1.287.251,21
<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	NF	
<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>		1.287.251,21
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	NF	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	NF	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive		748.714,14
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	NF	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi		748.714,14
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	NF	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	NF	
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	NF	
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	NF	
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	NF	
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	NF	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	NF	
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	NF	244.905,88
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	NF	503.808,26
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive		538.537,07
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	NF	
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	

<b>CODICE</b>	<b>DESCRIZIONE</b>		<b>Colonna 1</b>
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi		538.537,07
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	NF	
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	NF	
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	NF	
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	NF	
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	NF	
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	NF	102.951,29
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	NF	435.585,78
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	NF	
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>		<b>15.566.491,93</b>
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>		<b>8.851.724,16</b>
	<b>Y) Imposte e tasse</b>	NF	
<b>YA0010</b>	<b>Y.1) IRAP</b>		<b>7.276.899,11</b>
<b>YA0020</b>	<b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>	NF	<b>5.654.381,55</b>
<b>YA0030</b>	<b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>	NF	<b>1.169.877,84</b>
<b>YA0040</b>	<b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</b>	NF	<b>452.639,72</b>
<b>YA0050</b>	<b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>	NF	
<b>YA0060</b>	<b>Y.2) IRES</b>		<b>12.059,36</b>
<b>YA0070</b>	<b>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</b>	NF	<b>12.059,36</b>
<b>YA0080</b>	<b>Y.2.B) IRES su attività commerciale</b>	NF	
<b>YA0090</b>	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	NF	<b>1.200.000,00</b>
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>		<b>8.488.958,47</b>
<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>		<b>362.765,69</b>

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

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

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

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

**ATTIVITA'**

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AAZ999	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>15.271.253,49</b>
AAA000	<b>A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>3.335.887,46</b>
AAA010	<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	
AAA040	<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	
AAA070	<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	38.393,20
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	38.393,20
AAA120	<b>A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>	
AAA130	<b>A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>3.335.887,46</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	109.831.943,81
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	106.496.056,35
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	
AAA220	<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	
AAA270	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>9.765.515,23</b>
AAA280	<b>A.II.1) Terreni</b>	-
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	
AAA310	<b>A.II.2) Fabbricati</b>	<b>243.640,60</b>
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	243.640,60
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)	71.098,36
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
AAA380	<b>A.II.3) Impianti e macchinari</b>	<b>82.347,64</b>
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	625.491,17
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	543.143,53
AAA410	<b>A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>	<b>8.279.090,83</b>
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	93.424.489,56
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	85.145.398,73
AAA440	<b>A.II.5) Mobili e arredi</b>	<b>720.478,72</b>
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	7.715.132,60
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	6.994.653,88
AAA470	<b>A.II.6) Automezzi</b>	-
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	784.551,21

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

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

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

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

**ATTIVITA'**

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	784.551,21
<b>AAAS00</b>	<b>A.II.7) Oggetti d'arte</b>	
<b>AAA510</b>	<b>A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>439.957,44</b>
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	4.323.457,74
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	3.883.500,30
<b>AAA540</b>	<b>A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b>	
<b>AAA550</b>	<b>A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali</b>	-

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

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

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

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

**ATTIVITA'**

(migliaia di euro)

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.II) 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>264.518.360,15</b>
<b>ABA000</b>	<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>8.160.064,02</b>
<b>ABA010</b>	<b>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</b>	<b>8.026.530,96</b>
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.379.060,58
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.574.591,29
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	5.545,32
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.973,02
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	6.080,04
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	57.280,71
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>133.533,06</b>
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	26,40
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	4.912,90
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	119.971,44
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	8.460,45
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	122,37
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	39,50
<b>ABA190</b>	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>105.690.199,47</b>
<b>ABA200</b>	<b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>	<b>17.053.497,95</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	1   5   0   AZIENDA / ISTITUTO   0   9   0   9

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

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

**ATTIVITA'**

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	
ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	1.451.522,37
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	<b>15.601.975,58</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	1   5   0
AZIENDA / ISTITUTO	0   9   0   9

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

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

**ATTIVITA'**

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
<b>ABA350</b>	<b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>69.140.347,74</b>
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	<b>53.561.821,79</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	41.265.979,49
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	11.632.825,25
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>15.578.525,95</b>
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	15.578.525,95
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>	250,00
<b>ABA540</b>	<b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>7.151.168,35</b>
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	<b>6.760.019,88</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>6.760.019,88</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	391.148,47
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>	-
<b>ABA660</b>	<b>B.II.7) Crediti v/altri</b>	<b>12.344.935,43</b>
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.205.697,95
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	5.912.412,50
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	15.134,12
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	2.442.782,35
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	2.442.782,35
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	1   5   0   AZIENDA / ISTITUTO   0   9   0   9

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

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

**ATTIVITA'**

(migliaia di euro)

CGDICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	768.908,51
ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-
<b>ABA720</b>	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>-</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>	<b>150.668.096,66</b>
ABA760	B.IV.1) Cassa	-
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	150.668.096,66
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	-
ACZ999	<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>-</b>
ACA000	<b>C.I) RATEI ATTIVI</b>	<b>-</b>
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
ACA030	<b>C.II) RISCONTI ATTIVI</b>	<b>-</b>
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>	<b>-</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>TOTALE ATTIVO</b>		<b>279.789.613,64</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   2   1
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>

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

**PASSIVITA'**

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PAZ999	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>50.238.632,22</b>	<b>+/-</b>
	PAA000	<b>A.I) FONDO DI DOTAZIONE</b>	<b>9.647.841,18</b>	<b>+/-</b>
	PAA010	<b>A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI</b>	<b>39.749.620,97</b>	<b>+</b>
	PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>		<b>+</b>
	PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	<b>28.859.496,85</b>	<b>+</b>
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	10.129.191,18	+
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	+
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	18.730.305,67	+
	PAA070	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	<b>1.488.094,07</b>	<b>+</b>
	PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>		<b>+</b>
	PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	<b>9.402.030,05</b>	<b>+</b>
	PAA100	<b>A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	<b>342.144,08</b>	<b>+</b>
	PAA110	<b>A.IV) ALTRE RISERVE</b>		<b>+</b>
	PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>		<b>+</b>
	PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>		<b>+</b>
	PAA140	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>		<b>+</b>
	PAA150	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>		<b>+</b>
	PAA160	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>		<b>+</b>
	PAA170	<b>A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE</b>		<b>+</b>
	PAA180	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>		<b>+</b>
	PAA190	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>		<b>+</b>
	PAA200	<i>A.V.3) Altro</i>		<b>+</b>
	PAA210	<b>A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	<b>136.260,30</b>	<b>+/-</b>
	PAA220	<b>A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>362.765,69</b>	<b>+/-</b>
	PBZ999	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>133.777.181,89</b>	<b>+</b>
	PBA000	<b>B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>	<b>16.204.162,23</b>	<b>+</b>
	PBA010	<b>B.II) FONDI PER RISCHI</b>	<b>88.268.266,23</b>	<b>+</b>
	PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	<b>72.725.191,77</b>	<b>+</b>
	PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	<b>2.805.565,88</b>	<b>+</b>
	PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>		<b>+</b>
	PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	<b>0,00</b>	<b>+</b>
	PBA051	<i>B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa</i>	<b>4.055.409,80</b>	<b>+</b>
	PBA052	<i>B.II.6) Fondo rischi interessi moratori</i>	<b>500.000,00</b>	<b>+</b>
	PBA060	<i>B.II.7) Altri fondi rischi</i>	<b>8.182.098,78</b>	<b>+</b>
	PBA070	<b>B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE</b>	<b>0,00</b>	<b>+</b>
	PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>		<b>+</b>
	PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>		<b>+</b>
	PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi</i>		<b>+</b>
	PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		<b>+</b>
	PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		<b>+</b>
	PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>		<b>+</b>
	PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>		<b>+</b>
	PBA141	<i>B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA</i>		<b>+</b>
	PBA150	<b>B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI</b>	<b>25.329.628,30</b>	<b>+</b>
	PBA151	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato</i>	<b>14.964.916,81</b>	<b>+</b>
	PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	<b>9.051.718,69</b>	<b>+</b>
	PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	<b>1.146.667,10</b>	<b>+</b>
	PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>		<b>+</b>
	PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	<b>166.325,70</b>	<b>+</b>
	PBA200	<b>B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>	<b>3.975.125,13</b>	<b>+</b>
	PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>		<b>+</b>
	PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	<b>2.274.964,82</b>	<b>+</b>
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.308.137,51	+
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		+
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	966.827,31	+
	PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	<b>1.700.160,31</b>	<b>+</b>
	PBA270	<i>B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016</i>		<b>+</b>

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria  
 Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

**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   1
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>4.817.449,21</b>	<b>+</b>
	PCA000	<b>C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>	4.817.449,21	+
	PCA010	<b>C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI</b>		+
	PCA020	<b>C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI</b>		
S	PDZ999	<b>D) DEBITI</b>	<b>90.956.350,32</b>	<b>+</b>
	PDA000	<b>D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI</b>		+
	PDA010	<b>D.II) DEBITI V/STATO</b>	<b>36.184,28</b>	<b>+</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>	<b>6.790.350,86</b>	<b>+</b>
	PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA</i>		
RR	PDA081	<i>D.III.1.1) 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>		+
RR	PDA121	<i>D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	6.790.350,86	
R	PDA130	<b>D.IV) DEBITI V/COMUNI</b>	-	+
RR	PDA140	<b>D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>2.041.770,57</b>	<b>+</b>
RR	PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<b>1.262.443,26</b>	<b>+</b>
SS	PDA160	<i>D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>		+
R	PDA170	<i>D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		+
	PDA180	<i>D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		+
	PDA190	<i>D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>		+
	PDA200	<i>D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione</i>	4.102,80	+
	PDA210	<i>D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	1.258.340,46	+
	PDA211	<i>D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP</i>		
	PDA212	<i>D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i>		
	PDA213	<i>D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92</i>		
	PDA220	<b>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</b>	779.327,31	+
	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>4.239.649,99</b>	<b>+</b>
	PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	1.327.216,37	+
	PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>		+
	PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	2.912.433,62	+
	PDA280	<b>D.VII) DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>43.024.417,14</b>	<b>+</b>
	PDA290	<b>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</b>	1.350.725,02	+
	PDA291	<i>D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	1.350.725,02	
	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>	41.673.692,12	+
	PDA301	<i>D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori</i>	41.737.465,57	
	PDA302	<i>D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)</i>	- 63.773,45	

**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   1
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	-	+
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	4.215.592,72	+
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	3.200.837,70	+
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	<b>27.407.547,06</b>	+
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		+
R	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	26.666.609,42	+
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		+
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	740.937,64	+
R	PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI 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) RISCOINTI PASSIVI	-	+
	PEA040	E.II.1) Riscointi passivi		+
	PEA050	E.II.2) Riscointi passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		+
	PEA060	F.II.3) Riscointi 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>279.789.613,64</b>	
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-	+
Dettaglio	PFAC00	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		+
	PFAC10	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		+
	PFAC20	F.III) BENI IN COMODATO		+
DEBITI COMMERCIALI	PFAD50	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		+
DEBITI NON COMMERCIALI			0,00	
TOTALE			279.789.613,64	
			0,00	

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

compilare

0,00

(PDZ999)

Data .....

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Generale

.....



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

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

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

		BILANCIO DI ESERCIZIO 2020	
		Colonna 1	
CODICE	DESCRIZIONE		
	<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		<b>42.123.100,34</b>
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>		<b>4.782.206,96</b>
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	<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="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	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	NF	426.620,54
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	NF	1.298.645,20
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	NF	
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	NF	2.326.551,22
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	NF	
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>		<b>268.633,76</b>
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	NF	
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	NF	119.400,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	NF	141.683,76
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	NF	7.550,00
<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	NF	<b>2.534.617,04</b>
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>		<b>- 5.805.465,99</b>
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	NF	-5.805.465,99
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	NF	
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>		<b>9.239.684,48</b>
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	NF	262.541,93
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	NF	8.935.673,34
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	NF	5.030,53
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	NF	



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

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

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2020"/>
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:	<input type="text" value="1"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="9"/> 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="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	
AA0610	<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	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"/>

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	
AA0660	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	NF	3.081.751,31
AA0670	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>		5.505.934,72
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	
AA0750	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>		8.253.193,44
AA0760	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	NF	36.173,44
AA0770	<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	
AA0800	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>		6.747.912,70
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 6 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
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	NF	1.522.036,40
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	NF	6,91
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	NF	
<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>		7.267.360,57
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	NF	1.925.709,89
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	NF	3.273,32
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	NF	
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	NF	5.293.691,76
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	NF	



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1   5   9
AZIENDA / ISTITUTO	8   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	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"/>

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	<input type="text" value="1"/> <input type="text" value="5"/> <input type="text" value="8"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text" value="9"/> <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="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>		<b>8.510.144,19</b>
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="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"/>

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 (intra-regionale)</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="9"/> <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="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"/>

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



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text" value="1"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="0"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text" value="6"/> <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="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"/>

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



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	<input type="text" value="159"/> AZIENDA / ISTITUTO <input type="text" value="0909"/>

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
ANNO	<input type="text" value="2020"/>
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	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	NF	
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	NF	
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	NF	
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	NF	
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	NF	10.353,31
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	NF	
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>		<b>48.329.448,95</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	49.044,20
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	NF	284.960,56
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato		46.833.092,32
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	NF	1.073.924,10
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	NF	1.790.197,32
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	NF	1.777.422,79
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	NF	38.168.230,90
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	NF	2.638.673,27
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	NF	1.384.643,94
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando		1.162.351,87
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	NF	1.118.344,29
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	NF	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	NF	44.007,58
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>		<b>11.724.502,20</b>



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1   9   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>		<b>5.677.070,97</b>
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) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</i>		<b>168.465,41</b>
BA1850	<i>B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	NF	
BA1860	<i>B.2.B.2.4.B) Rimborsamento 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) Rimborsamento 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>
BA1920	<i>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	NF	6.641.239,94
BA1930	<i>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	NF	7.023.810,42



## MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1   9   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 3 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	
BA2230	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>		154.875,20
BA2240	<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	
BA2280	<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	
BA2320	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>		3.160.420,90
BA2330	<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	
BA2370	<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	
BA2410	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>		1.074.239,60
BA2420	<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	
BA2460	<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	<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"/>

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><i>B.9) Oneri diversi di gestione</i></b>		<b>1.687.700,80</b>
<b>BA2510</b>	<b><i>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</i></b>	NF	
<b>BA2520</b>	<b><i>B.9.B) Perdite su crediti</i></b>	NF	
<b>BA2530</b>	<b><i>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</i></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><i>Totale Ammortamenti</i></b>		<b>7.267.360,73</b>
<b>BA2570</b>	<b><i>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</i></b>	NF	<b>1.864.768,00</b>
<b>BA2580</b>	<b><i>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</i></b>		<b>5.402.592,73</b>
<b>BA2590</b>	<b><i>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</i></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><i>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</i></b>	NF	<b>5.387.439,61</b>
<b>BA2630</b>	<b><i>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</i></b>		<b>400.000,00</b>
<b>BA2640</b>	<b><i>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</i></b>	NF	
<b>BA2650</b>	<b><i>B.12.B) Svalutazione dei crediti</i></b>	NF	<b>400.000,00</b>
<b>BA2660</b>	<b><i>B.13) Variazione delle rimanenze</i></b>		<b>748.500,49</b>
<b>BA2670</b>	<b><i>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</i></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	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>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	<input type="text" value="1"/> <input type="text" value="5"/> <input type="text" value="0"/>
AZIENDA / ISTITUTO	<input type="text" value="6"/> <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="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	<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="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	E.1.B.3) Insussistenze attive		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	<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="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   3   0
AZIENDA / ISTITUTO	0   9   9   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>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>		- 2.154.621,92
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>		8.749.371,55
	<b>Y) Imposte e tasse</b>	NF	
<b>YA0010</b>	<b>Y.1) IRAP</b>		7.413.111,25
<b>YA0020</b>	<b>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</b>	NF	5.938.841,86
<b>YA0030</b>	<b>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</b>	NF	1.094.994,80
<b>YA0040</b>	<b>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)</b>	NF	379.274,59
<b>YA0050</b>	<b>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</b>	NF	
<b>YA0060</b>	<b>Y.2) IRES</b>		-
<b>YA0070</b>	<b>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</b>	NF	
<b>YA0080</b>	<b>Y.2.B) IRES su attività commerciale</b>	NF	
<b>YA0090</b>	<b>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	NF	1.200.000,00
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>		8.613.111,25
<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>		136.260,30