AZIENDA OSPEDALIERA
"SAN PIO" – BENEVENTO
di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione
DEA di II Livello

BILANCIO di ESERCIZIO 2020

Stato Patrimoniale

						STATO PATRIMONIALE					***Importi*: Euro**	
						ATTIVO						
SCHEMA *Decreto 118/2011*									**ANNO 2020**	**ANNO 2019**	**VARIAZIONE T/T-1**	
											Importo	***%***
A)	**IMMOBILIZZAZIONI**											
	I	**Immobilizzazioni immateriali**							**373.074**	**224.683**	**148.391**	**66,0%**
			1)	Costi d'impianto e di ampliamento					-	-	-	-
			2)	Costi di ricerca e sviluppo					-	-	-	-

			3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno				-	-	-	-
			4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				-	-	-	-
			5)	Altre immobilizzazioni immateriali				373.074	224.683	148.391	66,0%
	II	**Immobilizzazioni materiali**						**77.010.799**	**75.668.415**	**1.342.385**	**1,8%**
			1)	Terreni				2.972.602	2.972.602	-	0,0%
				a)	*Terreni disponibili*			-	-	-	-
				b)	*Terreni indisponibili*			2.972.602	2.972.602	-	*0,0%*
			2)	Fabbricati				50.920.428	52.215.190	- 1.294.762	-2,5%
				a)	*Fabbricati non strumentali (disponibili)*			4.191.460	4.329.640	*-138.180*	*-3,2%*
				b)	*Fabbricati strumentali (indisponibili)*			46.728.968	47.885.550	*-1.156.582*	*-2,4%*
			3)	Impianti e macchinari				294.049	122.381	171.667	140,3%
			4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche				7.675.123	5.208.046	2.467.077	47,4%
			5)	Mobili e arredi				613.206	682.633	-69.426	-10,2%

			6)		Automezzi			13.359	20.039	-6.680	-33,3%
			7)		Oggetti d'arte			-	-	-	-
			8)		Altre immobilizzazioni materiali			374.841	322.544	52.298	16,2%
			9)		Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			14.147.192	14.124.981	22.211	0,2%
						Entro 12 mesi	**Oltre 12 mesi**				
	III	**Immobilizzazioni finanziarie** (***con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo***)				**-**	**-**	**-**	**-**		
			1)		Crediti finanziari	-	-	-	-	-	-
				a)	*Crediti finanziari v/Stato*			-	-	-	-
				b)	*Crediti finanziari v/Regione*			-	-	-	-
				c)	*Crediti finanziari v/partecipate*			-	-	-	-
				d)	*Crediti finanziari v/altri*			-	-	-	-
			2)		Titoli			-	-	-	-

				a)	*Partecipazioni*				-	-	-	-
				b)	*Altri titoli*				-	-	-	-
	Totale A)							**77.383.873**	**75.893.098**	**1.490.775**	**2,0%**
B)	**ATTIVO CIRCOLANTE**										
	I	**Rimanenze**						**6.309.376**	**4.706.008**	**1.603.368**	**34,1%**
			1)		Rimanenze beni sanitari			6.164.139	4.649.129	1.515.010	32,6%
			2)		Rimanenze beni non sanitari			145.237	56.879	88.357	155,3%
			3)		Acconti per acquisti beni sanitari			-	-	-	-
			4)		Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	-
						Entro 12 mesi	**Oltre 12 mesi**				
	II	**Crediti** (***con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo***)				**-**	**-**	**32.196.994**	**30.217.474**	**1.979.521**	**6,6%**
			1)		Crediti v/Stato	-	-	9.335.590	-	9.335.590	-

				a)	*Crediti v/Stato - parte corrente*		-	-	-	-	-	-
					1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	-
					2)	Crediti v/Stato - altro			-	-	-	-
				b)	*Crediti v/Stato - investimenti*				9.335.590	-	9.335.590	-
				c)	*Crediti v/Stato - per ricerca*		-	-	-	-	-	-
					1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			-	-	-	-
					2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			-	-	-	-
					3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			-	-	-	-
					4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			-	-	-	-
				d)	*Crediti v/prefetture*				-	-	-	-
			2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			-	-	19.578.644	26.661.783	- 7.083.139	-26,6%
				a)	*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente*		-	-	*14.088.377*	*15.247.632*	*-1.159.255*	*-7,6%*
					1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	-	-	14.088.377	15.247.632	- 1.159.255	-7,6%

						a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			5.900.110	7.261.668	- 1.361.559	-18,7%
						b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	-
						c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-
						d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			8.188.267	7.985.964	202.303	2,5%
					2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			-	-	-	-
				b)	*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto*		-	-	5.490.267	11.414.151	*-5.923.884*	*-51,9%*
					1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti			5.490.267	5.667.081	*-176.814*	*-3,1%*
					2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			-	-	-	-
					3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			-	-	-	-
					4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-	5.747.070	*-5.747.070*	*-100,0%*
			3)	Crediti v/Comuni					614	614	-	0,0%
			4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			-	-	384.149	119.597	264.552	221,2%

				a)	*Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione*			341.401	102.779	*238.622*	*232,2%*
				b)	*Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione*			42.748	16.818	*25.930*	*154,2%*
			5)		Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-
			6)		Crediti v/Erario			159.431	12.816	146.615	1144,0 %
			7)		Crediti v/altri			2.738.567	3.422.663	*-684.097*	*-20,0%*
	III	**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**						**-**	**-**	**-**	**-**
			1)		Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
			2)		Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
	IV	**Disponibilità liquide**						**51.952.280**	**34.266.286**	**17.685.994**	**51,6%**
			1)		Cassa			-	-	-	-
			2)		Istituto Tesoriere			51.952.280	34.266.286	17.685.994	51,6%
			3)		Tesoreria Unica			-	-	-	-
			4)		Conto corrente postale			-	-	-	-

	Totale B)					**90.458.650**	**69.189.768**	**21.268.882**	**30,7%**
C)	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**								
	I	**Ratei attivi**				-	-	**-**	**-**
	II	**Risconti attivi**				610.024	621.822	**-11.798**	**-1,9%**
	Totale C)					**610.024**	**621.822**	**-11.798**	**-1,9%**
TOTALE ATTIVO (A+B+C)						**168.452.547**	**145.704.688**	**22.747.859**	**15,6%**
D)	**CONTI D'ORDINE**								
	1)	**Canoni di leasing ancora da pagare**				-	-	**-**	**-**
	2)	**Depositi cauzionali**				15.119	15.119	**-**	**0,0%**
	3)	**Beni in comodato**				-	-	**-**	**-**
	4)	**Altri conti d'ordine**				-	-	**-**	**-**
	Totale D)					**15.119**	**15.119**	**-**	**0,0%**

						STATO PATRIMONIALE			***Importi*: Euro**	
						PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				
SCHEMA DI BILANCIO *Decreto 118/2011*							**Anno 2020**	**Anno 2019**	**VARIAZIONE T/T-1**	
									Importo	***%***
A)	**PATRIMONIO NETTO**									
		I	**Fondo di dotazione**				**60.906.341,93**	**60.906.341,93**	**-**	**0,0%**
		II	**Finanziamenti per investimenti**				**26.552.714,85**	**16.078.604,14**	**10.474.111**	**65,1%**
			1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione			10.339.935,53	10.837.440,71	-497.505	-4,6%
			2)	Finanziamenti da Stato per investimenti			9.335.590,00	-	9.335.590	-
				a)	*Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88*		-	-	-	-
				b)	*Finanziamenti da Stato per ricerca*		-	-	-	-
				c)	*Finanziamenti da Stato - altro*		9.335.590,00	-	*9.335.590*	-

			3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	404.263,88	404.263,88	-	0,0%
			4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
			5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	6.472.925,44	4.836.899,55	1.636.026	33,8%
		III	**Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti**		**304.415,67**	**-**	**304.416**	**-**
		IV	**Altre riserve**		**5.747.070,00**	**5.747.070,00**	**-**	**0,0%**
		V	**Contributi per ripiano perdite**		**-**	**-**	**-**	**-**
		VI	**Utili (perdite) portati a nuovo**		**114.178,97**	**-**	**114.179**	**-**
		VII	**Utile (perdita) dell'esercizio**		**187.428,01**	**114.178,97**	**73.249**	**64,2%**
	Totale A)				**93.812.149,43**	**82.846.195,04**	**10.965.954**	**13,2%**
B)	**FONDI PER RISCHI ED ONERI**							
		1)	**Fondi per imposte, anche differite**		**18.376,47**	**56.972,24**	**-38.596**	**-67,7%**
		2)	**Fondi per rischi**		**15.638.223,95**	**8.464.058,87**	**7.174.165**	**84,8%**
		3)	**Fondi da distribuire**		**-**	**-**	**-**	**-**

		4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati e finalizzati				15.627.161,15	9.302.956,00	6.324.205	68,0%
		5)	Altri fondi oneri				6.903.874,25	7.877.891,62	-974.017	-12,4%
	Totale B)						38.187.635,82	25.701.878,73	12.485.757	48,6%
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO									
		1)	Premi operosità				-	-	-	-
		2)	TFR personale dipendente				-	-	-	-
	Totale C)						-	-	-	-
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)									
		1)	Mutui passivi				-	-	-	-
		2)	Debiti v/Stato				-	-	-	-
		3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma				4.685.961,62	3.885.517,33	800.444	20,6%

		4)	**Debiti v/Comuni**		**-**	**-**	**-**	**-**
		5)	**Debiti v/aziende sanitarie pubbliche**		**697.228,71**	**503.795,10**	**193.434**	**38,4%**
			a)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità*	-	-	**-**	**-**
			b)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA*	-	-	**-**	**-**
			c)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA*	-	-	**-**	**-**
			d)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni*	693.076,70	499.743,09	**193.334**	**38,7%**
			e)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto*	-	-	**-**	**-**
			f)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione*	4.152,01	4.052,01	**100**	**2,5%**
		6)	**Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione**		**105.045,76**	**4.737,67**	**100.308**	**2117,2%**
		7)	**Debiti v/fornitori**		**13.651.429,89**	**13.180.832,03**	**470.598**	**3,6%**
		8)	**Debiti v/Istituto Tesoriere**		**-**	**-**	**-**	**-**
		9)	**Debiti tributari**		**5.752.433,83**	**7.189.174,06**	**-1.436.740**	**-20,0%**

		10)	Debiti v/altri finanziatori				-	-	-	-
		11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale				3.952.035,76	4.097.453,71	-145.418	-3,5%
		12)	Debiti v/altri				7.608.626,38	8.292.286,61	-683.660	-8,2%
	Totale D)						36.452.761,95	37.153.796,51	-701.035	-1,9%
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI									
	1)	Ratei passivi					-	2.817,93	-2.818	-100,0%
	2)	Risconti passivi					-	-	-	-
	Totale E)						-	2.817,93	-2.818	-100,0%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)							168.452.547,20	145.704.688,21	22.747.859	15,6%
F)	CONTI D'ORDINE									
	1)	Canoni di leasing ancora da pagare					-	-	-	-
	2)	Depositi cauzionali					15.119,00	15.119,00	-	0,0%

	3)	Beni in comodato			-	-	-	-
	4)	Altri conti d'ordine			-	-	-	-
	Totale F)				15.119,00	15.119,00	-	0,0%

Conto Economico

CONTO ECONOMICO								*Importi*: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO *Decreto 118/2011*						Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE T/T-1	
								Importo	*%*
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE								
	1)	Contributi in c/esercizio				87.498.880,44	70.147.731,00	17.351.149	24,7 %
			a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		84.532.757,09	70.147.731,00	14.385.026	20,5 %
			b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo		1.424.774,69		1.424.775	-
				1)	*Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati*	263.614,98	-	263.615	-

				2)	*Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA*	-	-	-	-
				3)	*Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA*	-	-	-	-
				4)	*Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro*	-	-	-	-
				5)	*Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)*	-	-	-	-
				6)	*Contributi da altri soggetti pubblici*	1.161.159,71	-	1.161.160	-
			c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca		-	-	-	-
				1)	*da Ministero della Salute per ricerca corrente*	-	-	-	-
				2)	*da Ministero della Salute per ricerca finalizzata*	-	-	-	-
				3)	*da Regione e altri soggetti pubblici*	-	-	-	-
				4)	*da privati*	-	-	-	-
			d)	Contributi in c/esercizio - da privati		1.541.348,66	-	1.541.349	-
	2)	**Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**				**- 6.777.147,20**	**- 5.668.700,26**	**- 1.108.447**	**19,6 %**
	3)	**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**				**-**	**-**	**-**	**-**

	4)	**Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**			**58.564.763,86**	**72.195.979,56**	**-13.631.216**	**-18,9%**
		a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		57.694.906,66	67.918.173,00	-10.223.266	-15,1%
		b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		752.274,78	1.180.980,61	-428.706	-36,3%
		c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		117.582,42	3.096.825,95	-2.979.244	-96,2%
	5)	**Concorsi, recuperi e rimborsi**			**2.296.891,91**	**175.670,37**	**2.121.222**	**1207,5%**
	6)	**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**			**809.681,23**	**1.852.123,17**	**-1.042.442**	**-56,3%**
	7)	**Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio**			**5.691.474,02**	**5.845.972,16**	**-154.498**	**-2,6%**
	8)	**Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**			**-**	**-**	**-**	**-**
	9)	**Altri ricavi e proventi**			**360.693,78**	**235.967,97**	**124.726**	**52,9%**
	Totale A)				**148.445.238,04**	**144.784.743,97**	**3.660.494**	**2,5%**

B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**							
	1)	**Acquisti di beni**			**25.174.008,73**	**26.195.906,51**	**- 1.021.898**	**- 3,9%**
		a)	Acquisti di beni sanitari		**24.888.201,23**	**25.965.135,78**	- 1.076.935	- 4,1%
		b)	Acquisti di beni non sanitari	22-far+A180:C181maceutica convenzionata	**285.807,50**	**230.770,73**	55.037	23,8 %
	2)	**Acquisti di servizi sanitari**			**4.800.334,43**	**4.154.660,07**	**645.674**	**15,5 %**
		a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-	-	-	-
		b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-	-	-	-
		c)	Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale		15.555,06	11.753,62	3.801	32,3 %
		d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		-	-	-	-
		e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		-	-	-	-
		f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		-	-	-	-
		g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		-	-	-	-
		h)	Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale		-	-	-	-

			i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
			j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
			k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	473.668,56	533.709,03	- 60.040	- 11,2 %
			l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
			m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	584.031,83	812.806,13	- 228.774	- 28,1 %
			n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	384.991,78	3.858,25	381.134	9878,4%
			o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.600.238,15	2.089.021,23	511.217	24,5 %
			p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	741.849,05	703.511,81	38.337	5,4%
			q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
	3)	**Acquisti di servizi non sanitari**			**13.617.701,11**	**13.671.757,64**	**- 54.057**	**- 0,4%**
			a)	Servizi non sanitari	11.398.461,13	11.079.467,55	318.994	2,9%
	-		b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.996.819,24	2.454.571,72	- 457.752	- 18,6 %

	-		c)	Formazione	222.420,74	137.718,37	84.702	61,5 %
	4)	**Manutenzione e riparazione**			**4.733.999,89**	**4.780.257,04**	**- 46.257**	**- 1,0%**
	5)	**Godimento di beni di terzi**			**1.466.571,55**	**1.186.737,25**	**279.834**	**23,6 %**
	6)	**Costi del personale**			**73.268.450,45**	**73.701.774,00**	**- 433.324**	**- 0,6%**
			a)	Personale dirigente medico	30.484.030,23	31.186.652,73	- 702.623	- 2,3%
			b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.376.104,97	2.393.563,14	- 17.458	- 0,7%
			c)	Personale comparto ruolo sanitario	32.617.243,48	33.798.206,30	- 1.180.963	- 3,5%
			d)	Personale dirigente altri ruoli	988.214,60	1.025.481,91	- 37.267	- 3,6%
			e)	Personale comparto altri ruoli	6.802.857,17	5.297.869,92	1.504.987	28,4 %
	7)	**Oneri diversi di gestione**			**1.183.947,47**	**961.404,80**	**222.543**	**23,1 %**
	8)	**Ammortamenti**			**5.686.419,76**	**5.845.972,16**	**- 159.552**	**- 2,7%**
			a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	149.440,62	89.245,03	60.196	67,4 %
			b)	Ammortamenti dei Fabbricati	2.612.208,35	2.588.396,14	23.812	0,9%

		c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.924.770,79	3.168.330,99	-243.560	-7,7%
	9)	**Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**		**-**	**-**	**-**	**-**
	10)	**Variazione delle rimanenze**		**-1.603.367,76**	**1.291.176,84**	**-2.894.545**	**-224,2%**
		a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.515.010,46	1.215.913,99	-2.730.924	-224,6%
		b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-88.357,30	75.262,85	-163.620	-217,4%
	11)	**Accantonamenti**		**15.134.956,38**	**8.060.665,04**	**7.074.291**	**87,8%**
		a)	Accantonamenti per rischi	7.569.128,74	4.809.047,53	2.760.081	57,4%
		b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
		c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.324.205,15	1.821.369,00	4.502.836	247,2%
		d)	Altri accantonamenti	1.241.622,49	1.430.248,51	-188.626	-13,2%
	Totale B)			**143.463.022,01**	**139.850.311,35**	**3.612.711**	**2,6%**

DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)							4.982.216,03	4.934.432,62	47.783	1,0%
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI									
	1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari					108,50	7,54	101	1339,0%
	1)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari					121.049,24	14.646,14	106.403	726,5%
	Totale C)						- 120.940,74	- 14.638,60	- 106.302	726,2%
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE									
	1)	Rivalutazioni					-	-	-	-
	2)	Svalutazioni					-	-	-	-
	Totale D)						-	-	-	-
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI									
	1)	Proventi straordinari					1.162.865,94	230.692,20	932.174	404,1%

			a)	Plusvalenze	-	-	-	-
			b)	Altri proventi straordinari	1.162.865,94	230.692,20	932.174	404,1 %
	2)	**Oneri straordinari**			**677.742,08**	**292.388,92**	**385.353**	**131,8 %**
			a)	Minusvalenze	5.054,26	-	5.054	-
			b)	Altri oneri straordinari	672.687,82	292.388,92	380.299	130,1 %
	Totale E)				**485.123,86**	**- 61.696,72**	**546.821**	**- 886,3 %**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)					**5.346.399,15**	**4.858.097,30**	**488.302**	**10,1 %**
Y)	**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**							
	1)	**IRAP**			**5.120.599,14**	**4.705.476,33**	**415.123**	**8,8%**
			a)	IRAP relativa a personale dipendente	4.975.145,49	4.646.114,71	329.031	7,1%
			b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.229,81	921,45	308	33,5 %
			c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	144.223,84	58.440,17	85.784	146,8 %

			d)	IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	-	-
	2)	IRES				38.372,00	-	38.372	-
	3)	Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				-	38.442,00	- 38.442	- 100,0 %
	Totale Y)					5.158.971,14	4.743.918,33	415.053	8,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO						187.428,01	114.178,97	73.249	64,2 %

Nota Integrativa

Esposizione formale, criteri di valutazione e principi di redazione.

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del Decreto Legislativo 118/2011 e del Decreto di Revisione del Ministero della Salute e

Ministero dell'Economia e delle Finanze pubblicato sulla G.U. Del 28/03/2013, nonché dell'art. 2427 del codice civile, che ne costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 c.c., parte integrante e sostanziale.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutti i dati richiesti dal suindicato decreto. 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, con indicazioni di 2 decimali.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:
GEN1 –NO
Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:
GEN2 –NO
I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:
GEN3 –NO
Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento se non l'attuazione anche per il vecchio esercizio dei raggruppamenti contabili utilizzati dal D.Lgs 118/2011.
Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori
GEN4 –NO
Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

Norme di riferimento

- La Legge Regionale del 03.11.1994 n. 32 all'art. 29 comma 7, confermato dal Decreto del Ministero della Sanità del 25/02/1997 e dal Decreto n. 229/199, impone alle AA.SS.LL. e alle AA.OO., l'introduzione del nuovo sistema di contabilità economico-patrimoniale;
- Il decreto 229/99 all'art. 5, punto 7, con il quale il Ministero della Sanità chiarisce che la contabilità finanziaria "tenuta" dalle Aziende Sanitarie e Ospedaliere è soppressa dal 01.01.1995;
- La Delibera Regionale n. 8306/96, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 29 –comma 5 della L.R. n. 32/1994, stabilisce che le Aziende Sanitarie Locali e le Aziende Ospedaliere deliberano, entro il 30 aprile di ogni anno, il bilancio di esercizio comparando, i valori dello stato patrimoniale e del conto economico, con quelli relativi all'esercizio precedente;
- La Circolare del Ministero della Sanità emanata di concerto con il Ministero del tesoro n. 100/SCPS/7.9351 dell'8/07/1995, "Linee guida per il bilancio delle AA.SS.LL. e AA.OO" che stabilisce che *gli ammortamenti delle immobilizzazioni acquistate con appositi finanziamenti vincolati in conto capitale e ricevute in donazione sono oggetto della cosiddetta "sterilizzazione" al fine di non far gravare sul risultato di esercizio, gli ammortamenti eseguiti sui beni durevoli acquisiti con specifici finanziamenti;*
- La delibera regionale n. 1271 del 28.03.2003 che stabilisce nuovi e più funzionali schemi e dispone che gli importi da evidenziare nella presente Nota Integrativa, siano esposti in migliaia di Euro, mentre nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico senza decimali;
- La delibera regionale n. 1843 del 09.12.2005 assegna alle Aziende Sanitarie obiettivi di contenimento dei costi per il triennio 2006/2008;
- La delibera regionale n. 726 del 24/04/2007 che fissa l'entità delle assegnazioni del F.S.R. per gli anni 2006/2010;
- La delibera regionale n. 256 del 08/02/08 che fissa i nuovi obiettivi diretti al contenimento dei costi per gli esercizi 2007/2010;
- Il decreto n. 14 del 30/11/2009 della Regione Campania avente ad oggetto "Implementazione dei corretti procedimenti contabili e gestionali sia a

livello aziendale che regionale: Rif. Punto 1 Delibera Consiglio dei Ministri del 24 luglio 2009";

- Il decreto n. 60 del 4/08/2011 della Regione Campania avente ad oggetto "Processi di supporto alle attività aziendali: adozione di modelli relativi ai processi amministrativi e contabili del ciclo attivo, ciclo passivo, ciclo magazzino, ciclo cespiti, ciclo personale, ciclo planning, budget e reporting. - Modifica al Piano dei Conti di contabilità generale unico regionale;
- Il decreto n. 42 del 9/6/2011 della Regione Campania avente ad oggetto "Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente";
- Il decreto n.45/2011 della Giunta della regione Campania ha fissato gli obiettivi programmatici per tutte le Aziende sanitarie individuando i limiti di spesa per particolari categorie;
- Il decreto legislativo 118/2011 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi";
- Il decreto 53/2012 del Commissario ad Acta per la Prosecuzione del Piano di Rientro della Regione Campania avente ad oggetto" Approvazione Programmi Operativi 2011/2012- Adeguamento per l'anno 2012 ";
- Il decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 15/06/2012 pubblicato sulla G.U. n. 159/2012 con cui sono stati adottati i nuovi modelli ministeriali del C.E e dello S.P;
- Il decreto del Commissario ad Acta del 19/2/2013 avente ad oggetto "Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2012 -Determinazioni-;
- Il decreto di revisione n. 20/2013 degli schemi di Bilancio pubblicato sulla G.U. n.30 del 15/04/2013;
- Il decreto 45 del Commissario ad Acta del 14/05/2013 avente ad oggetto" Finanziamento delle aziende sanitarie regionali: disposizioni urgenti";

- Il decreto del Commissario ad acta n.91 dell'11/08/2014 avente ad oggetto" Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2013 e assegnazione provvisoria per l'esercizio 2014-Determinazioni";
- Il Decreto del Commissario ad acta n. 92 dell'11/08/2014 avente ad oggetto" Attuazione del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118: bilancio economico preventivo 2014 della Gestione Sanitaria Accentrata e del Consolidato Sanità Rif. punto b) della delibera del Consiglio dei Ministri del 23 aprile 2010;
- Il decreto del Commissario ad acta n. 93 dell'11/08/2014 avente ad oggetto: "Disposizioni transitorie relative al decreto commissariale n. 17 del 20 marzo 2014 in materia di appropriatezza della funzione ospedaliera e modalità di remunerazione dei ricoveri attribuiti a DRG potenzialmente inappropriati";
- Il decreto del Commissario ad acta n. 3 del 12/08/2014 avente ad oggetto" Piano di stabilizzazione finanziaria- stato di attuazione- ulteriori linee di indirizzo per l'attuazione delle misure riguardanti: 1) l'eliminazione del disallineamento di cassa con le scritture del tesoriere mediante le sistemazioni contabili; 2) la verifica dei residui attivi e passivi; 3) la revisione dell'ordinamento contabile; 4) il riordino del personale e delle forme di incentivazione nel rispetto dei contratti collettivi nazionali e della legislazione nazionale, 5) la gestione del patrimonio, 6) il monitoraggio della situazione gestionale e contabile delle società partecipate e degli enti ed organismi regionali; 7) l'organizzazione degli Uffici; 8) la programmazione;
- Il decreto Commissario ad acta n. 140 del 31/10/2014 avente ad oggetto: Destinazione Utili dell'esercizio 2013 e copertura delle Perdite relative agli esercizi 2012 e 2013 - Determinazioni
- Il decreto del Commissario ad acta n.58 del 29/05/2015 avente ad oggetto: Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2014 e assegnazione provvisoria per l'esercizio 2015-Determinazioni";

- Il decreto del Commissario ad acta n. 55 del 21/06/2016 avente ad oggetto: Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2015 e assegnazione provvisoria per l'esercizio 2016-Determinazioni";
- Il DCA n. 41 del 27/09/2017 avente ad oggetto:"*Presa d'atto e ratifica delle disposizioni impartite dalla Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale in merito alla ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2016 ed alle indicazioni operative aventi ad oggetto la redazione del Bilancio consuntivo al 31 dicembre 2016 (Deliberazione Consiglio dei Ministri 10/07/2017, acta viii)*".
- Il Decreto del Commissario ad Acta n. 54 del 7/11/2017 avente ad oggetto: "Annessione del Presidio Ospedaliero Sant'Alfonso Maria dei Liguori di Sant'Agata dei Gori all'Azienda Ospedaliera G. Rummo di Benevento".
- Il Decreto del Commissario ad Acta n. 46 del 14 giugno 2018, avente ad oggetto: "*Ripartizione del Finanziamento Statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 20017 e assegnazione provvisoria per l'esercizio 2018. Copertura delle residue perdite pregresse del SSR. Determinazion*i".
- Delibera della Giunta Regionale della Campania n. 394 del 28/07/2020 che ha definito *il Riparto dell'FSR 2019.*
- Delibera della Giunta Regionale della Campania n. 336 del 27/07/2020 che ha definito il *Riparto dell'FSR 2021.*

Illustrazione dei criteri di valutazione

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, 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 è stato rilevato 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).

Si riporta qui di seguito il dettaglio dei criteri di valutazione ed iscrizione in bilancio delle voci di maggiore rilevanza, con richiamo, ove necessario, ai principi contabili ed alla normativa civilistica e regionale che hanno determinato le scelte contabili poste in essere.

L'applicazione del **principio della chiarezza** (art. 2423 ter) ha comportato il rispetto degli schemi di bilancio, nel divieto di raggruppamento delle voci, nell'adattamento delle voci, nella comparabilità delle voci, nel divieto dei compensi di partite.

L'applicazione del **principio di veridicità** consiste nell'esposizione esatta delle quantità oggettive di bilancio e nel corretto svolgimento sia delle attività di stima della quantità suscettibili di valutazione sia della corretta rappresentazione del risultato.

L'applicazione del **principio di correttezza**, si è esplicato con il rispetto nella redazione del bilancio delle norme di legge e dei principi contabili.

L'applicazione del **principio di prudenza** ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività. Nella formazione del reddito sono stati considerati solo gli utili realizzati nell'esercizio e si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

In ottemperanza al **principio di competenza economica**, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento.

L'applicazione del **principio della continuità aziendale** ha comportato la conservazione degli stessi criteri di valutazione utilizzati negli esercizi precedenti, così che i valori di bilancio 2014 sono comparabili con quelli dell'esercizio precedente.

Le espressioni dei valori e dei fatti di gestione che sono stati esposti nel Bilancio sottoposto al Vs. esame sono stati redatti con i criteri di seguito riportati.

Criteri di valutazione, Principi Contabili e Principi di Redazione del Bilancio

IMMOBILIZZAZIONI

- Le immobilizzazioni alla data del 31/12/2020 coincidono con le scritture inventariali della procedura informatica integrata e sono iscritte al costo di acquisizione, di acquisto (o di costruzione).
- Gli ammortamenti sono rilevati direttamente dalla procedura informatica la cui quota viene elaborata per singolo cespite ammortizzabile.
- I costi aventi natura incrementativa, non evidenziati in voci diverse di bilancio, sono attribuiti ai cespiti cui sono riferiti.

- I costi in corso e gli acconti sono evidenziati in apposite voci del Bilancio.
- Gli importi sono al netto delle quote di ammortamento applicate. Le stesse sono state applicate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione dei beni**.**
- Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dalla tabella 3 allegata al Decreto Legislativo 118/2011 e sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei beni, sulla base di un piano sistematico predefinito e del criterio della residua possibilità di utilizzazione. In particolare si tenuto conto dell'usura fisica e dell'obsolescenza, con riferimento alle produzioni dell'esercizio e a quelle future. Nella tabella sono rappresentate le categorie di immobilizzazioni soggette all'operazione di ricalcolo secondo le nuove aliquote:
-

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.
IMM02 –NO Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali

CRITERI DI AMMORTAMENTO		
	ALIQUOTE PRECEDENTI	**NUOVE ALIQUOTE TAB. 3 DECRETO LEGISLATIVO 118/2011**

2) Fabbricati	3%	3%
Indisponibili	3%	3%
3) Impianti e macchinari	15%	12,50%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	15%	20%
5) Mobili e arredi	20%	12,50%
6) Automezzi	20%	25%
6) Automezzi	20%	25%

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.
SI Per i cespiti di valore inferiore a 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

IMM05 Svalutazioni.–NO
Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di Immobilizzazioni materiali e/immateriali

IMM06 – Rivalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali				
Informazione	**No**	**Si**	**Caso presente in azienda?**	**Se sì, illustrare**
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	**No**			
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	**No**			
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	**No**			
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di	**No**			

immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?				
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	**No**			
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423	**No**			

Per gli acquisti, di immobilizzazioni effettuati nel 2020 con contributi in conto esercizio è stata applicata come già fatto nell'esercizio precedente, la metodologia contabile descritta nel documento relativo alla casistica di sterilizzazione degli ammortamenti redatto dal Ministero della salute e dal Ministero dell'Economia e delle Finanze " *nell'esercizio di acquisizione, iscrizione a conto economico di un costo pari al valore dell'immobilizzazioni, con contropartita nei " finanziamenti per investimenti" de patrimonio netto:. Questa scrittura di fatto storna la quota di contributo utilizzata per acquisire l'immobilizzazione da conto esercizio a conto capitale; lo fa però in modo indiretto, per consentire verifiche e quadrature sui dati dei contributi in conto esercizio. Nel conto economico il costo andrà inserito in un'apposita voce della macroclasse A) con segno negativi e quindi a detrazione del valore della produzione. Nell'esercizio di acquisizione e negli esercizi successivi, progressivo utilizzo del finanziamento per investimenti per sterilizzare gli ammortamenti secondo quanto previsto dalle norme generali sulle sterilizzazioni.*"

Il trattamento contabile, nelle imputazioni delle rettifiche, è avvenuto applicando la percentuale dell'100% indicata dall'art.1, comma 36 della legge di stabilità 2013 e come chiarito dalla circolare ministeriale 2496 del 2 gennaio 2013 e ribadito dalla circolare della Regione Campania del 17/03/2014 Prot. 0189664.

Per quanto invece attiene gli acquisti dei cespiti avvenuti nell'esercizio 2012, 2013, 2014 e 2015 ed effettuati con contributi in c/esercizio, è stata applicata la percentuale di rettifica nella misura del 20%, secondo i dettami di cui alla legge di stabilità.

- I beni di nuova acquisizione sono stati ammortizzati nell'esercizio di effettiva immissione nel processo produttivo.
- I lavori non ultimati sono stati rilevati nell'apposita voce delle immobilizzazioni in corso senza alcun ammortamento**.**
- Gli ammortamenti delle immobilizzazioni acquistate con appositi finanziamenti vincolati, in conto capitale o ricevute in donazione sono state "sterilizzate" e contemporaneamente il relativo importo è stato iscritto tra i "costi capitalizzati".

In applicazione del DCA n. 54/2017 è stato annesso al Patrimonio dell'Azienda San Pio, di cui al DCA n. 70 del 1 agosto 2018, che ha approvato il l'Atto Aziendale e successiva Delibera del Direttore Generale di presa d'atto, n. 493 del 3 agosto 2018, il Patrimonio del PO di Sant' Agata.

Il subentro nella titolarità dei Beni Immobili del PO di Sant' Agata è avvenuto con la Delibera n. 174 del 21/03/2019, avente ad oggetto l'acquisizione a Patrimonio dei Fabbricati, e la Delibera n. 57 del 26/01/2018 avente ad oggetto l'acquisizione a Patrimonio dei mobili.

Nel corso dell'Esercizio 2020 l'Azienda ha ricevuto donazioni di cespiti a sostegno dell'emergenza Covid-19. da privati, da imprese e da So.Re.Sa. Il trattamento contabile applicato a tali cespiti è quello stabilito dalla Regione Campania nelle Note della Direzione Generale della Salute PG/2021/0367776 del 17/08/2021, PG/2021/0386651 del 22/07/2021 e PG/2021/0052453 del 1/02/2021.

Per quanto attiene al Contributi in c/Esercizio essi recepiscono il Riparto della quota di FSR 2020, di cui alla Delibera della Giunta Regionale della Campania n. 336 del 27/07/2021.

Nuovo Sistema Amministrativo - Contabilità (SIAC)

L'Azienda in adempimento all'Art 79 della Legge n. 133/2008, con decorrenza giuridica **1 gennaio 2020,** ha adottato il Sistema Amministrativo Contabile (SIAC) unico Regionale. Il nuovo Sistema Contabile è basato su procedure integrate sottostanti i diversi processi amministrativo - contabili.

Con particolare riguardo al Ciclo Passivo che scandisce la rilevazione dei costi/debiti esso è così strutturato: budget - contratto - entrata merci - fattura. La logica sottostante è quella di consentire il controllo dei costi con lo strumento budgetario legando allo stanziamento iniziale di budget, per conto economico, l'intero ciclo del Debito.

Tale logica consente il rispetto della Programmazione Economica Aziendale definita annualmente in sede di Bilancio di Previsione e assicura la legittimità degli atti di liquidazione e pagamento.

L'entrata in esercizio del nuovo Sistema ha richiesto un periodo di blocco tecnico delle attività dal **1 gennaio al 9 marzo 2020.** Tale periodo, c.d. "di buio", è stato necessario per effettuare la migrazione dei dati sia contabili che gestionali.

I dati di Bilancio Consuntivo 2019 migrati sono stati quadrati con i dati delle Contabilità Sezionali 2019 anch'essi oggetto di migrazione: Magazzini, Cespiti e Personale.

Il Bilancio 2019, quale periodo di confronto del presente Bilancio, rappresenta la validazione dei dati migrati.

A T T I V O

AAZ999 – Immobilizzazioni € 77.383.873,42

La consistenza finale delle Immobilizzazioni pari ad **€ 77.383.873,42.**

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI		

AAZ999		Valore Lordo	Fondo Ammortamenti	Valore Netto Contabile
	IMMOBILIZZAZIONI	157.381.407,48	79.997.534,06	77.383.873,42
	Totale	157.381.407,48	79.997.534,06	77.383.873,42

La variazione netta delle **Immobilizzazioni,** rispetto al 2019 è di + **€ 1.490.775,36:**

- Immobilizzazioni immateriali + **€ 148.390,77.**
- Immobilizzazioni Materiali + **€ 1.342.384,59.**

AAA000 - Immobilizzazioni immateriali € 373.074,04

Al 31 dicembre 2020 risultano iscritte immobilizzazioni immateriali per l'importo di **€ 373.074,04**. Sono costituite esclusivamente dalla voce "Altre immobilizzazioni immateriali" che comprende canoni e licenze d'uso, valutati al costo storico se sono acquistati all'esterno o al costo di produzione se prodotti internamente. Le licenze d'uso sono ammortizzate in funzione della durata della licenza**.**

VARIAZIONI DEL VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
STATO PATRIMONIALE – ATTIVO AAA000	Valore al 31/12/2020	Valore al 31/12/2019	Variazione	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	373.074.04	224.683,27	148.390,77	66,04%

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo Storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	Valore netto iniziale	Girocconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	1.182.447,87			957.764,60	224.683,27	0			297.831,39				149.440,62	373.074,04
	di cui soggette a sterilizzazione	1.182.447,87													
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		1.182.447,87			957.764,60	224.683,27	0			297.831,39				149.440,62	373.074,04

AAA270 - Immobilizzazioni materiali € 77.010.799,38

Le immobilizzazioni materiali per l'importo di **€ 77.010.799,38** acquisite al patrimonio dell'Azienda giusto Decreto della Giunta Regionale n. 10808 del 29/07/1998 avente ad oggetto "trasferimento dei beni di cui all'art. 5 comma 1 D.L.vo 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni ", nonché dalle acquisizioni successive effettuate dall'Azienda a diverso titolo. Esse sono iscritte al costo di acquisizione (o di realizzazione), comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato dai rispettivi ammortamenti. Gli ammortamenti imputati al conto economico sono determinati in modo sistematico e costante sulla base delle aliquote indicate nell'allegato 3 del Decreto Legislativo 18/2011 e alla circolare del Ministero della Salute del 25/03/2013 avente ad oggetto "Art.29 comma 1, lettera b) del D.L. n.118/2011, come modificato dall'art.1 comma 36 della Legge 24/12/2012 n. 228 (legge di stabilità 2013): modalità di applicazione"; i dati dei cespiti ammortizzabili sono stati trasmessi dalla U.O. Competente Area Provveditorato ed Economato. I beni di nuova acquisizione sono ammortizzati nell'esercizio di effettiva immissione nel processo produttivo.

Esse comprendono anche le donazioni Covid-19 effettuate nel corso del 2020 da privati, imprese e So.Re.Sa. per un importo netto pari ad € 267.198,77 acquisite a patrimonio secondo le indicazioni contabili Regionali di cui alle Note della Direzione Generale della Salute PG/2021/0367776 del 17/08/2021, PG/2021/0386651 del 22/07/2021 e PG/2021/0052453 del 1/02/2021.

VARIAZIONI DEL VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
AAA270	**Valore al 31/12//2020**	**Valore al 31/12/2019**	**Variazione**	**Variazione %**
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	77.010.799,38	75.668.414,79	1.342.384,59	1,77%

La tabella che segue evidenzia i dati relativi alle immobilizzazioni materiali inserite in bilancio al 31/12/2020 rispetto al 31/12/2019, al netto dei fondi di ammortamento, nonché il dettaglio delle variazioni intervenute nelle singole voci:

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ES				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo amm.to	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manute increme
AAA290	Terreni disponibili	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00	
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00									
AAA300	Terreni indisponibili	2.972.601,59			0,00	2.972.601,59			0,00	0,00	
						0,00					
	di cui soggetti a sterilizzazione										

AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.606.000,00			276.360,00	4.329.640,00			0,00	0,00	
	di cui soggetti a sterilizzazione	4.606.000,00				0,00					
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	81.808.887,91			33.923.337,90	47.885.550,01			0,00	1.317.446,03	
	di cui soggetti a sterilizzazione	81.808.887,91				0,00					
AAA380	Impianti e macchinari	726.868,15			604.486,81	122.381,34			0,00	221.367,53	
	di cui soggetti a sterilizzazione	726.868,15				0,00					
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	39.572.199,67			34.364.153,63	5.208.046,04			4.052,14	4.714.735,09	
	di cui soggette a sterilizzazione	39.572.199,67				0,00					
AAA440	Mobili e arredi	2.640.999,01			1.958.366,25	682.632,76			947,50	318.056,49	
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.640.999,01				0,00					
AAA470	Automezzi	277.694,44			257.655,94	20.038,50			0,00	-27.613,06	
	di cui soggetti a sterilizzazione	277.694,44				0,00					

AAA500	Oggetti d'arte	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00	
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	2.402.171,19			2.079.627,29	322.543,90			54,62	202.522,50	
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.402.171,19				0,00					
						2.402.171,19					
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	14.124.980,65			0,00	14.124.980,65			0,00	22.211,03	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**149.132.402,61**	**0,00**	**0,00**	**73.463.987,82**	**75.668.414,79**	**0,00**	**0,00**	**5.054,26**	**6.768.725,61**	
	di cui soggette a sterilizzazione	**135.007.421,96**								**0,00**	

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
SISTEMI INFORMATICI	2.604.693,69	2.079.627	374.841,42

AAA540 "Immobilizzazioni materiali in corso e acconti" esprime il valore degli investimenti effettuati per la riqualificazione e l'ammodernamento delle strutture sanitarie dell'Azienda che alla data del bilancio risultano ancora in fase di completamento e, pertanto, non ancora utilizzabili.

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE	FONDI ALPI	5.387.868			5.387.868
LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE PADIGLIONI OSPEDALIERI	ART. 20	8.737.112,65	22.211,03		8.759.323,68
		14.124.980,65			14.147.191,68

ABA000 Rimanenze € 6.309.375,77

Le scorte, distinte in sanitarie e non sanitarie, sono state iscritte sulla base dei dati trasmessi dalle varie U.U.O.O. competenti: Provveditorato ed Economato di cui alla mail del 14 giugno 20201, Tecnico Manutentivo nota prot. n. 13768 del 15/06/2021, della Farmacia PEC del 11 maggio 2021 e Verbale del 26 maggio 2021 sottoscritto dai Primari, per le rimanenze di Reparto

Le rimanenze finali sono state valutate al costo medio ponderato:

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO Rimanenze	Valore al 31/12/2020	Valore al 31/12/2019	Delta	Delta %
1) Sanitarie	6.164.139,20	4.649.129,00	1.515.010,46	32,59%
2) Non sanitarie	145.236,57	56.879,27	88.357,30	155,34%
TOTALE	**6.309.375,77**	**4.706.008,01**	**1.603.367,76**	**34,07%**

Focus scorte sanitarie al 31.12.2020

RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	*di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto*	*di cui scorte di reparto*
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	**1.347.220,00**		**11.773.751,27**		**7.432.213**	**1.960.074,55**		**938.605,43**
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1.332.242,00		11.713.706,14		**0**			0,00
Medicinali senza AIC	10.294,00		28.088,73		**0**			0,00

Emoderivati di produzione regionale	**1.935,00**		51.778,00		**0**			0,00
Ossigeno con AIC	2.749,00		31.956,40		**0**			0,00
Sangue ed emocomponenti	**133.428,00**		0,00		**0**			0,00
Dispositivi medici:	**3.156.679,00**		**6.508.119,80**		**10.672.864**	**2.814.721,40**		**1.347.863,42**
Dispositivi medici	2.162.592,00		6.508.119,80		**0**			0,00
Dispositivi medici impiantabili attivi	416.631,00		1.212.822,78		**0**			0,00
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	577.371,00		3.156.347,81		**0**			0,00
Prodotti dietetici	**11.801,74**		28.604,90		**43.978**	**11.598,06**		**5.553,87**
Materiali per la profilassi (vaccini)			5.061,92		**13.038**	**3.438,45**		1.646,54
Prodotti chimici			954,24		**1.706**	**449,87**		215,43
Materiali e prodotti per uso veterinario					**0**	**0,00**		0,00
Altri beni e prodotti sanitari			2.150.760,51		**5.209.392**	**1.373.856,87**		657.888,00
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari					**0**			0,00
RIMANENZE BENI SANITARI	**4.649.128,74**		**24.888.201,23**	**0**	**23.373.191,03**	**6.164.139,20**		**2.951.772,69**

Le rimanenze sanitarie registrano una variazione di magazzino (RIMANENZE INIZIALI – RIMANENZE FINALI) di - € 1.515.010,46.

Vedasi anche VOCE CE BA2670

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	No	Si	**Caso presente in** azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	No			
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	No			
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	No			
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si	No			

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)?				

ABA190 - Crediti € 32.196.994,37

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo che coincide con il valore nominale.

I crediti complessivi della **voce ABA190 ammontano a € 32.196.994,37 con un incremento di € 1.979.520,66 rispetto al precedente esercizio.** L'incremento è dovuto principalmente alla somma algebrica dell'incremento dei Crediti v/ Stato e la riduzione dei Crediti v/ Regione.

La voce ABA350 "Crediti V/Regione o Provincia Autonoma" per un importo di € 19.578.643,59 è stata rideterminata sulla base di quanto stabilito dalla DGRC n. 336 del 27 luglio 2021 che ha definito il Riparto dell'FSR 2020 dettato le delle Indicazioni Operative – Stato Patrimoniale - Indicazioni Contabili Allegato 2 alla stessa Delibera, nonché sulla base della Manovra Compensativa Intra ed Extra Regionale operata dalla Regione con nota n. 0385488 del 21 luglio 2021.

In particolare, la voce ABA390 "Crediti v/Regione per quota FSR" pari ad € 5.900.109,61 è alimentata dalla differenza sulle quote FSR al 31.12. 2020 come riconciliate con la Regione Campania nella seduta della verifica del Bilancio Consuntivo 2020 del Tavolo Tecnico Regionale del 13 settembre 2021 di cui alla sotto riportata Tabella:

CODICE VOCE SP	DESCRIZIONE (Importi €/000)	CREDITI V/REGIONE per FSR al 31.12.2020 - pregresso	
		Dettaglio Credito Netto	Anno FSN
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	398.425,68	FSR 2013
		134.580,00	FSR 2014
		192.627,66	FSR 2015

		31.834,09	FSR 2016
		18.979,00	FSR 2017
		17.104,00	FSR 2018
		378.823,68	FSR 2019
		2.186.782,34	Giroconto a debiti vs Regione al 31.12.2020
		- 12.004.287,44	compensazione con saldo mobilità 2020 - All.2.2, col. E
		9.817.505,10	FSR 2020 - INDISTINTO
		4.727.735,49	FSR 2020 - FINALIZZATO
	TOTALE	**5.900.109,61**	

La tabella che segue sintetizza i movimenti dell'Esercizio relativi alle Voci di credito afferenti alla Macro Voce **ABA350 "Crediti v/ Regione Provincia Autonoma"** applicativi delle disposizioni di cui alla Delibera della Giunta Regionale della Campania n. 336 del 27 luglio 2021 e della Manovra Compensativa della Mobilità Attiva Intra ed Extra Regionale:

BA350	**CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA**	**MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO**

		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi/Applicazione Manovra Regionale Nota n. 0385488 del 21.07.2021	Valore finale	*di cui per fatture da emettere*
BA360	**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente**	**15.247.632,35**	**144.638.746,31**	**145.798.001,58**	**14.088.377,08**	
BA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*	7.261.668,25	141.833.766,02	143.195.324,66	**5.900.109,61**	
BA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
BA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
BA420	*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR*	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
BA430	*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA*	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
BA440	*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA*	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
BA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	7.985.964,10	2.804.980,29	2.602.676,92	**8.188.267,47**	
BA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
BA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca				**0,00**	
BA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
BA470	**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto**	**11.414.150,61**	**0,00**	**5.923.884,10**	**5.490.266,51**	

BA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	5.667.080,61	0,00	176.814,10	**5.490.266,51**	
BA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0,00			**0,00**	
BA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*	0,00	0,00		**0,00**	
BA501	*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015*	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
BA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*	0,00			**0,00**	
BA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	5.747.070,00	0,00	5.747.070,00	**0,00**	
BA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
BA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**26.661.782,96**	**144.638.746,31**	**151.721.885,68**	**19.578.643,59**	

Le voci di credito che compongono l'aggregato dei Crediti V/ Regione sono costituite:

ABA390 - Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR € 5.900.109,61

In tale voce confluiscono i Crediti v/Regione derivanti dalle differenze quote di FSR, sia per la componente Indistinta che Finalizzata.

La consistenza finale deriva dal recepimento del Riparto dell'FSR 2020 di cui alla Delibera della Giunta Regionale della Campania n. 336 del 27 luglio e dall'applicazione della Manovra Regionale Crediti/Debiti v/Regione di cui alla nota n. 0385488 del 21/07/2021 e riconciliati in sede di Tavolo Tecnico Regionale del 13 settembre 2021.

ABA400 "Crediti v/ Regione per mobilità Intra regionale" - ZERO -

Tale voce è stata determinata in applicazione dell'Allegato 4 alla Manovra Compensativa 2020, nota n. 0385488 del 21/07/2021, e dell'Allegato 8 al Riparto FSR 2020 di cui alla DGRC n. 336 del 27/07/2021.

ABA450 "Crediti v/Regione per spesa corrente altro" € 8.188.267,47

In tale voce confluisce il Credito v/Regione per Contributi Vincolati, la cui consistenza finale è risultato degli **increment**i generatisi nell'esercizio 2020 **(€ 2.804.980,29) rispetto al saldo iniziale,** al netto degli incassi effettuati nel 2020 **(€ 2.602.676,92).**

ABA470 "Crediti v/Regione per versamenti a patrimonio netto" € 5.490.266,51

Tale voce accoglie il Credito per Finanziamenti per Investimenti di € 5.490.266,51 le cui movimentazioni dell'esercizio 2020 esposte nella Tabella dei Crediti v/Regione.

Altre voci di Credito

ABA530 Crediti v/Comuni € 614,42.

Trattasi di una voce residuale.

ABA540 Crediti v/Aziende Sanitarie Pubbliche € 384.149,15

In essa confluiscono i Crediti nei confronti delle altre Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione, per € 341.400,88 ed extra Regione per € 42.748,27.

Tale voce, rispetto al 2019 incrementa di € 264.552,17.

Tale incremento è da attribuirsi, essenzialmente, alle prestazioni SIT rese all'ASL di Benevento.

ABA650 Crediti v/Erario € 159.430,59

Trattasi del Credito IRAP che l'azienda sta compensando con il Debito IRES annuale.

ABA660 Crediti v/Altri € 2.738.566,62

Tale voce è alimentata dalle seguenti tipologie di credito:

Crediti v/ Clienti Privati per € 1.220.870,34 costituiti per € 1.013.232,41 da crediti per prestazioni rese a Case di cura private e al Fatebenefratelli di Benevento, per € 50.296,76 per Crediti per Fitti attivi per circa parte incassati nel corso del 2021 e per € 157.341, 17; per € 1.065.942,22 Crediti V/soggetti Pubblici costituiti da crediti v/ Prefetture e da Crediti v/ Istituti Previdenziali; pe € 451.521,34 costituiti prevalentemente da Crediti v/Compagnie di Assicurazioni.

Si ritiene utile fornire una rappresentazione dei Crediti al 31/12/2020 per anno di formazione: ABA190 € 32.196.994,37

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020											
		PER ANNO DI FORMAZIONE											
		ANTE 2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	RICLASSIFICAZIONI		Totale
ABA200	***Creditiv/ Stato***									**9.335.590,00**			**9.335.590,00**
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*		398.425,68	134.580,00	192.627,66	31.834,09	18.979,00	17.104,00	378.823,68	14.545.240,60	-12.004.287,44	2.186.782,34	5.900.109,61
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*												
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*												
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.192.000,00	55.290,00	1.213.152,41	565.129,00	1.053.446,00	578.210,00	206.288,00	519.771,67	2.804.980,39	0,00	0,00	8.188.267,47
	CREDITI V/REGIONE O												

	P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO												
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.667.081,00					823.185,51						5.490.266,51
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:												
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*												
ABA520	*Crediti per Rocostituzione Riserve da Inv. Anni precedenti*												
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**5.859.081,00**	**453.715,68**	**1.347.732,41**	**757.756,66**	**1.085.280,09**	**1.420.374,51**	**223.392,00**	**898.595,35**	**17.350.220,99**	**-12.004.287,44**	**2.186.782,34**	**19.578.643,59**
ABA530	**CREDITI V/COMUNI**	**614,42**											**614,42**
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE												0,00

ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestzioni	8.008,54	5.754,09	271,99	1.653,33	1.299,16	2.052,00	3,50	33.661,00	288.697,27			341.400,88
ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche EXTRA Regione	16.813,21					5,16			25.929,90			42.748,27
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					**10.122,00**	**6.696,00**	**69.118,00**	**33.661,00**		**0,00**	**0,00**	**384.149,15**
ABA650	**CREDITI V/ERARIO**								**17.650,65**	**141.779,94**			**159.430,59**
ABA660	**CREDITI V/ALTRI**	**1.340.232,19**	**432.957,96**	**44.079,75**	**12.349,81**	**166.906,77**	**20.710,42**	**10.007,99**	**711.321,73**				**2.738.566,62**
ABA190	**TOTALE CREDITI**	**7.224.749,36**	**892.427,73**	**1.392.084,15**	**771.759,80**	**1.263.608,02**	**1.449.838,09**	**302.521,49**	**1.694.889,73**	**17.806.628,10**	**-12.004.287,44**	**2.186.782,34**	**32.196.994,37**

RED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.
CRED01-NO Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante

Altre informazioni relative ai crediti.

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

ABA750 Disponibilità liquide € 51.952.279,57

Le giacenze di cassa sono iscritte al valore nominale:

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	Rettifica passaggio di Tesoreria	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
				Incrementi	Decrementi	

ABA770	Istituto Tesoriere	34.266.286,00		145.704.366,20	128.018.372,63	**51.952.279,57**

In riferimento alle Disponibilità Liquide si riportano i dati del verbale di Cassa del Tesoriere di cui alla nota trasmessa al Collegio Sindacale Prot. n. 8862 del 16.03.2021, parificati con i dati di Bilancio.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	*No*	*Si*	**Caso presente in** azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	*Si*	*SI*	*Sono presenti pignoramenti per € 1.392.943 relativi al Pignoramento Muscetti, per il quale è ancora in*	

			corso il Giudizio di Opposizione	
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	*No*			

CZ999 – Ratei e risconti attivi € 610.024,07

I ratei e i risconti attivi sono determinati in relazione all'effettiva competenza temporale ed economica, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione dell'esercizio.

La voce **"Ratei e Risconti attivi"** è pari a d € 610.024,07 è interamente costituita dai **Risconti Attivi relativi al Premio di Assicurazione e ai Canoni di Noleggio, anticipati.**

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACZ999	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**	**610.024,07**	**0**
ACA040	**Risconti attivi**	**610.024,07**	**0**

ADZ999 – Conti d'ordine € 15.119,00

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
ADZ999	**CONTI D'ORDINE**	**15.119,00**			**15.119,00**
ADA010	Depositi cauzionali	**15.119,00**			**15.119,00**

TOTALE ATTIVO € 168.452.547,20

PASSIVO

PAZ999 - Patrimonio netto € 93.812.149,43

Il Patrimonio netto dell'Azienda è pari a € 93.812.149,43.

Comprende il Fondo di dotazione iniziale dell'Azienda e le riserve costituite con contributi in c/capitale, oltre ai risultati economici di volta in volta accantonati.

I "finanziamenti per investimenti "o contributi in conto capitale rappresentano, per lo più, disponibilità assegnate all'Azienda, senza obbligo di restituzione, da impiegarsi per l'acquisizione di beni mobili ed immobili strumentali, nonché per la ristrutturazione e l'ampliamento dei fabbricati strumentali.

I contributi in esame sono registrati in un'apposita riserva ben distinta del patrimonio netto 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 attribuzione a conto economico di un importo pari alla quota di ammortamento relativa ai beni acquistati, proprio per neutralizzare l'effetto economico di quest'ultima.

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2020 nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 2020 sono riepilogate nella tabella che segue:

ODICE OD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza fina
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni	Risultato di esercizio	
A000	**FONDO DI DOTAZIONE**	60.906.341,93						**60.906.34**
A010	**FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:**	16.078.604,14		9.335.590,00	**-5.638.626,49**	6.777.147,20		**26.552.71**
A020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	10.837.440,71			-497.505,18			10.339.93
A030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0,00						
A040	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88*	0,00						
A050	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca*							
A060	*Finanziamenti da Stato per investimenti - DGRC N. 378/2020*	0,00		9.335.590,00				9.335.59
A070	Finanziamenti da Regione per investimenti	404.263,88						404.26
A080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0,00						
A090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.836.899,55			-5.141.121,31	6.777.147,20		6.472.92

A100	**RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**	0,00		357.263,20	-52.847,53			**304.41**
A110	**ALTRE RISERVE:**	5.747.070,00						**5.747.07**
A120	Riserve da rivalutazioni	0,00						
A130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0,00						
A140	Contributi da reinvestire	0,00						
A150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	5.747.070,00						5.747.07
A160	Riserve diverse	0,00						
A170	**CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:**	0,00						
A180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00						
A190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00						
A200	Altro	0,00						
A210	**UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO**	0,00	114.178,97					**114.17**
A220	**UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**	114.178,97	-114.178,97				187.428,01	**187.42**
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	**82.846.195,04**	**0,00**	**9.692.853,20**	**-5.691.474,02**	**6.777.147,20**	**187.428,01**	**93.812.14**

Dalla tabella soprariportata si evidenzia un incremento di Patrimonio Netto per € 10.965.954,39 (Consistenza Finale – Consistenza Iniziale) derivante principalmente dall'applicazione di quanto comunicato con nota della Direzione Generale della Salute n. PG/2021/367776 del 12/07/2021 che ha disciplinato il trattamento contabile dei Contributi per Investimenti stanziati con DGRC n. 378/2020 per un importo € 9.335.590,00.

ODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI		Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
				Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	*di cui riscossi*	*di cui investiti*
PAA020	**Per beni di prima dotazione:**		10.837.440,71			-497.505,18		10.339.935,53	10.339.935,53	10.339.935,53
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									
PAA030	**Da Stato:**		0					0		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 DGRC n. 378/2020				9.335.590,00			9.335.590,00	0	0
PAA070	**Da Regione:**		404.263,88					404.263,88	404.263,88	404.263,88
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									

PAA080	**Da altri soggetti pubblici:**		0					0		
	... 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:**		4.836.899,55			-5.141.121,31	6.777.147,20	6.472.925,44	6.472.925,44	6.472.925,44
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									
PAA010	**TOTALE**		**16.078.604,14**		**9.335.590,00**	**-5.638.626,49**	6.777.147,20	**26.552.714,85**	**17.217.124,85**	**17.217.124,85**

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	***No***	***Si***	**Caso presente in aziend**	**Se sì, illustrare**

			a?	
PN08 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	***No***			

PBZ999 - Fondi per rischi e oneri € 38.187.635,82

Il fondo per rischi e oneri dell'Azienda è pari a € 38.187.635,82 accoglie gli accantonamenti connessi a rischi vari e a contenziosi in corso alla data di redazione del bilancio nonché altri oneri da sostenere relativamente a passività potenziali.

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 una attività;
- la possibilità di stimare l'entità dell'onere con sufficiente ragionevolezza.

In particolare, in tale Macrovoce confluiscono le seguenti sotto voci di Fondo:

- ***PBA010 Fondo Rischi € 15.638.223,95***

Trattasi di un Fondo che accoglie gli accantonamenti annuali relativi alle diverse tipologie di contenzioso, derivanti dalla valutazione di soccombenza effettuata dagli Affari Legali in relazione ai singoli procedimenti legali sorti nell'anno, che vengono, poi, caricati su piattaforma Informatica Legal App, dove viene effettuata la valutazione economica del rischio di soccombenza che ne determina l'accantonamento.

La consistenza di tale Fondo al 31/12/2020 è pari ad € 15.638.223,95 con un incremento rispetto al precedente esercizio di € 7.174.165,08. Tale incremento è stato determinato dall'aumento del Contezioso per forniture ed appalti per € 3.543.662,47 e per € 2.442.887,50 dall'accantonamento per quota franchigia da Polizza Assicurativa. Inoltre, in tale macro voce confluisce dal 2020 il Fondo per interessi moratori la cui consistenza finale è pari ad € 490.457,72.

Si riportano, per maggiore dettaglio, le movimentazioni e la consistenza del Fondo Rischi al 31.12.2020 come risultanti dalla piattaforma Legal App

Categoria	Fondo Rischi Anno X-1	Fondo Rischi Anno X	Accantonamenti	Utilizzi	Insussistenze
A.1 Tetti di spesa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.2 Tetti di spesa (ospedali religiosi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.3 Tariffe riabilitazione ex art. 26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.4 Tariffe ospedalità (case di cura private)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.5 Tariffe ospedalità (ospedali religiosi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.6 Tariffe specialistica, ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.7 Contestazioni su controllo delle prestazioni rese da accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B.1 Contenzioso relativo a personale dipendente	1.499.650,64	1.834.563,92	824.046,30	489.133,02	0,00
B.2 Contenzioso relativo a personale convenzionato e non dipendente	224.093,71	572.347,04	348.253,33	0,00	0,00
C.1 Risarcimento danni (morte, responsabilità professionale etc.)	198.888,75	198.888,75	0,00	0,00	0,00
C.2 Rischi copertura diretta-autoassicurazione	4.376.420,29	6.819.307,79	2.650.000,00	207.112,50	0,00
D.1 Contenzioso per contestazioni su forniture ed appalti	1.952.658,58	5.481.659,84	3.551.367,79	22.366,53	0,00
D.2 Contenzioso per ritardato / mancato pagamento	144.834,34	153.221,55	17.324,54	8.937,33	0,00
D.3 Altro	67.512,56	87.687,34	28.136,78	7.962,00	0,00
Totale	**8.464.058,87**	**15.147.676,23**	**7.419.128,74**	**735.511,38**	**0,00**

- ***PBA200 Altri Fondi per Oneri e Spese € 6.903.874,25***

La voce PBA200 "*Altri fondi per oneri e spese*" al 31.12.2020 è risultata pari ad € 6.903.874,25 con un decremento rispetto all'esercizio 2019 di € 974.017,37.

Si riportano le principali sotto Voci che la compongono:

- Fondi Rinnovi contrattuali per € 783.941,99 che si riduce di € 1.476.832,68 per l'effetto netto dell'utilizzo dei Fondi Contrattuali derivante dal nuovo CCNL 2016-2018 Dirigenza Medica e Veterinaria.
- Altri Fondi per Oneri e Spese, pari ad € 5.396.589,39 in cui confluiscono principalmente:
  - per € 2.808.942,63 da Fondi Vari, data una consistenza iniziale da € 2.880.387,55 e utilizzo nell'anno per € 285.392,71 e un accantonamento di per € 213.947,79 per Tutela Legale e Poste Italiane come da nota Affari Generali Legali, prot. n. 111114 del 03/05/2021;
  - altra importante componente sono i Fondi relativi alle attività di sperimentazione e ricerca per complessivi € 1.030.468,64;
  - per € 904.685,70 Fondo ALPI;
  - per € 598.835,43 Fondo Risultato Direzione Strategica;
  - Fondo Pignoramenti Personale Dipendenti € 53.646,99;

La tabella sotto riportata evidenzia le movimentazioni dell'esercizio relative al Fondo Rischi ed Oneri:

FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Utilizzi	Accantonamenti dell'esercizio	Valore finale
FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	**56.972,24**	**38.595,77**	**0,00**	**18.376,47**
FONDI PER RISCHI:	**8.912.370,75**	**843.275,54**	**7.569.128,74**	**15.638.223,95**
Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	0,00	0,00	0,00	0,00

Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	1.499.650,64	489.133,02	824.046,30	1.834.563,92
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) e franchigia	4.575.309,04	207.112,50	2.650.000,00	7.018.196,54
Altri fondi rischi	2.389.099,19	39.265,86	3.945.082,44	6.294.915,77
Fondo rischi per interessi di mora	448.311,88	107.764,16	150.000,00	490.547,72
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	**9.302.956,00**		**6.324.205,15**	**15.627.161,15**
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	263.822,00		4.943.999,55	5.207.821,55
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato e Finalizzato	9.039.134,00		1.380.205,60	10.419.339,60
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0,00			**0,00**
Quote inutilizzate contributi per ricerca	0,00			**0,00**
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00			**0,00**
ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	**7.429.579,74**	**1.767.103,15**	**1.241.397,66**	**6.903.874,25**
Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	2.260.774,67	1.476.832,68	723.342,87	1.507.284,86
Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA				
Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI				
Altri fondi per oneri e spese	*5.168.805,07*	*290.270,47*	518.054,79	5.396.589,39
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	**25.701.878,73**	**2.648.974,46**	**15.134.731,55**	**38.187.635,82**

Si sottolinea che la consistenza inziale del Fondo per Rischi e del Fondo Oneri e Spese ha subito gli effetti della riallocazione nel piano dei Conti SIAC del Fondo Interessi di mora, dal Fondo Oneri e Spese al Fondo per Rischi, come da Modello SP. Pertanto, la consistenza iniziale delle due Macro voci risulta variata per +/- € 448.311,88.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.
FR01. - NO – Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, non si ritiene sussistere la possibilità di subire perdite addizionali rispetto all'ammontare stanziato. **FR02. - NO -** Non esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l"impossibilità di formulare stime attendibili. **FR03. - NO -** Non si ritiene sussistere rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili. **FR04 –NO - Altro.** Non 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).

PDZ999 – Debiti € 36.452.761,95

La voce evidenzia un saldo di € 36.452.761,95 così costituito:

- *La voce PDA070 "Debiti v/Regione o Provincia Autonoma*" di € 4.685.961,62. Trattasi del Debito v/SO.RE.SA relativo alle trattenute che la Regione deve ancora effettuare per € 2.411.997,16 per € 2.186.782,34 derivanti dal Debito v/Regione per maggiore erogazione dell'FSR 2020, come da Allegato 8 alla Delibera di Riparto FSR 2020, oltre un saldo di apertura di € 87.182,12.
- *La voce PDA140 "Debiti v/Aziende Sanitarie Pubbliche per € 697.228,71.* Essa è costituito dal Debito v/Aziende della Regione per circa € 693.076,70 e dal Debito v/ Aziende Sanitarie extra Regione per € 4.152,01.
- *La voce PDA240 "Debiti v/Società Partecipate o Enti Dipendenti della Regione* che presenta un saldo di € 105.045.76, che rappresenta il Debito residui verso So.Re.Sa per acquisti centralizzati.

- *La voce PDA280 "Debiti v/fornitori"* di € 13.651.429,89. accoglie tutte le posizioni debitorie verso i fornitori di beni e servizi, sia di natura sanitaria che di carattere generale, ivi compreso il debito verso SO.RE.SA per fatture da ricevere per € 939.807,04 che si estinguerà con la comunicazione, attraverso il Modello EUFI, di avvenuto pagamento ai fornitori da parte di SO.RE.SA a gennaio 2021.

I debiti v/Fornitori hanno subito un incremento rispetto all'anno 2019 di € 470.597,86 con ITP (Indice di Tempestività dei Pagamenti) di 26 gg. L'entità dell'ammontare complessivo sintetizza un andamento fisiologico della formazione della Debitoria e del relativo ripiano. Infatti, per circa € 5.795.546,83 il Debito è relativo Fatture da Ricevere. Pertanto il Debito scaduto al 31.12.2020 è di € 7.855.882,97.

La voce PDA320 "Debiti tributari" di € 5.752.433,83 "Debiti verso erario" per IVA e per le ritenute fiscali operate sulle retribuzioni del personale dipendente di dicembre e versate nel mese di gennaio 2021.

La voce PDA330 "Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e di sicurezza sociale" di € 3.952.035,76 fa riferimento alle ritenute previdenziali relative ai dipendenti ed agli oneri a carico dell'Azienda concernenti il mese di dicembre 2020 che si versano entro il 16 del mese successivo. Tale debiti si riducono di € 145.417,95.

La voce *PDA340* "Debiti v/altri**"** di € 7.608.626,38, subisce un decremento rispetto al precedente esercizio, di € 683.660,23.

Tale voce include, principalmente, i Debiti v/dipendenti relativi alle indennità dei Fondi Contrattuali (Risultato, Produttività e Fasce) maturate per competenza nell'esercizio.

Altra Voce residuale è quella relativa ad "Altri Debiti Diversi" € 462.824,39 e rispetto al 2019 aumenta di € 119.748,41.

DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE

DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE						
	Ante Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	TOT
UI PASSIVI							
TI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						4.685.961,62	**4.685.**
v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti							
v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale							
v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale							
to quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						2.186.782,34	2.186.
debiti v/Regione o Provincia Autonoma							
						2.499.179,28	2.499.
TI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				111.940,77	426.050,54	155.085,39	693.
i v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo te LEA							
i v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo te extra LEA							
v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità							
npensazione							
v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità							

compensazione							
v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre							
zioni							
i v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione				2.383,21	1.668,80	100,00	4.
i v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti							
imonio netto							
LE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				**114.323,98**	**427.719,34**	**155.185,39**	**697.**
TI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						**105.045,76**	**105.**
i v/enti regionali:							
TI V/FORNITORI:	**682.208,43**	**82.710,19**	**29.001,01**	**0,00**	**2.729.189,25**	**10.128.321,01**	**13.651.**
verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie							
verso altri fornitori	682.208,43	82.710,19	29.001,01	0,00	2.729.189,25	10.128.321,01	13.651.
TI TRIBUTARI:						5.752.433,83	**5.752.**
TI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:						3.952.035,76	**3.952.**
TI V/ALTRI:	**850.112,00**	761.639,00	1.344.123,00	1.892.997,00	3.443.418,00		**7.608.**
i v/altri finanziatori							
i v/dipendenti	35.001,70	0,00	0,00	0,00		7.110.800,29	7.145.

debiti diversi:						462.824,39	462.
LE DEBITI	**2.525.143,00**	**876.546,00**	**2.065.643,00**	**3.522.463,00**	**28.330.145,00**		**36.452.**

DEBITI PER SCADENZA

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	**MUTUI PASSIVI**	0,00		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**4.685.961,62**		
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	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	4.685.961,62		

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	693.076,70		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
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			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	693.076,70		
PDA220	**Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione**	4.152,01		
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti**			

	c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**697.228,71**		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	**Debiti v/enti regionali:**	**105.045,76**		
PDA280	**DEBITI V/FORNITORI:**	**13.651.429,89**		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	13.651.429,89		
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**	**5.752.433,83**		
	…			
	…			
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**	**3.952.035,76**		
	…			

	…			
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	**7.608.626,38**		
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**			
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	7.145.801,99		
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**			
PDA380	**Altri debiti diversi:**	462.824,39		
	……			
PDZ999	**TOTALE DEBITI**	**36.452.761,95**		

Altre informazioni relative a debiti

Informazione	***No***	***Si***	**Caso presente in azienda?**	**Se sì, illustrare**
DB04 - Altro Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	***No***			

PEZ999 - Ratei e risconti passivi ZERO

PFZ999 Conti d'ordine € 15.119,00

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFZ999	**CONTI D'ORDINE**	15.119,00			**15.119,00**
PFA010	Depositi cauzionali	15.119,00			15.119,00

TOTALE PASSIVO € 168.452.547,20

A) VALORE DELLA PRODUZIONE € 148.445.238,04

Il valore della produzione ammonta a € 148.445.238,04. Di seguito le Macrovoci di ricavo componenti:

AA0010 – Contributi in c/esercizio € 87.498.880,44

In tale Voce confluiscono i Contributi Regionali relativi al Fondo FSR 2020 di cui alla Delibera di Giunta Regionale della Campania n. 336 del 27 luglio 2021.

Le Tabelle che seguono riportano il dettaglio delle Voci delle principali componenti:

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	83.152.551,49	18.999.536,12		
AA0040	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.380.205,60			
TOTALE		**84.532.757,09**			

La Voce AA0030 pari ad € 83.152.551,49 contiene la quota di FSR Indistinta per € 57.643.281,88 la Quota di FSR Finalizzata per € 6.509.733,49 e la Quota Indistinta per le Funzioni per € 18.999.536,12.

La Voce AA0040 pari ad € 1.380.205,60 è relativa ai Contributi Vincolati di cui all'Allegato 5 al Riparto.

I contributi in c/esercizio, VOCE CE AA0010, rispetto al 2019, registrano un incremento di € 17.351.149,44

-

AA0050 Contributi in c/esercizio extra fondo € 1.424.774,69

Tale voce contiene i contributi di cui all'Allegato 3ter alla Delibera n. 336 del 27/07/2021 di Riparto dell'FSR 2020.

AA0240 Rettifica contributi € - 6.777.147,20

La voce AA0240 "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" è pari ad € - 6.777.147,20 e deriva dalla rettifica dei contributi da Regione per l'esercizio 2020 destinati ad investimenti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0030	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	84.532.757,09	- 6.777.147,20	8,02%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	263.614,98	0,00	0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0,00	0,00	0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	1.541.348,66	0,00	0,00%

	Totale	**86.337.720,73**	**- 6.777.147,20**	**8,02%**

Di seguito il dettaglio degli Investimenti 2020:

	DESCRIZIONE		
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	1010106100	297.831,39

AAA360	Manutenzione straordinarie fabbricati indisponib	1010202400	1.317.446,03
AAA390	Impianti e macchinari sanitari	1010203010	43.090,40
AAA390	Impianti e macchinari generici	1010203100	178.277,13
AAA420	Attrezzature sanitarie	1010204010	4.714.735,09
AAA450	Mobili e arredi	1010205010	318.056,49
AAA480	Automezzi	1010206300	-27.613,06
AAA520	Attrezzature generiche	1010207010	0,00
AAA520	Altri beni materiali	1010207300	202.522,50
Totale Investimenti			**7.044.345,97**

Il totale degli investimenti differisce dalla rettifica dei Contributi in c/esercizio per la parte dei cespiti ricevuti in donazione dall'Azienda per € 267.198,77 e acquisiti a patrimonio secondo le indicazioni contabili Regionali di cui alle Note della Direzione Generale della Salute PG/2021/0367776 del 17/08/2021, PG/2021/0386651 del 22/07/2021 e PG/2021/0052453 del 1/02/2021, per effetto delle quali non si è avuta rettifica dei contributi.

AA0270 - Utilizzo Fondi per quote inutilizzate contribuiti vincolati di esercizi precedenti –

Nell'esercizio 2020 non sono stati utilizzati contributi vincolati, in quanto le attività connesse alle diverse Linee Progettuali sono in fase di programmazione.

AA0320 – Ricavi per Prestazioni Sanitarie e Sociosanitarie a Rilevanza Sanitaria € 58.564.763,86

In tale Voce confluisce la Manovra Compensativa della Mobilità Sanitaria Attiva Intra ed Extra Regionale, per complessivi € 57.694.906,66 di cui alla Nota della Direzione della Salute n. 0385488 del 21/07/2021.

La tabella che segue contiene il dettaglio della Manovra Compensativa

	ASL AV	ASL BN	ASL CE				ASL SA	TOTALE

ESTAZIONI SANITARIE IN LITA'				ASL NA 1 CENTRO	ASL NA 2 NORD	ASL NA 3 SUD		
A INFRAREGIONALE (A)								**55.797.525,73**
	6.394.091,47	33.193.897,15	2.103.304,63	739.957,32	643.393,12	1.068.493,48	622.263,04	44.765.400,21
	270.341,60	2.044.704,61	73.860,87	9.937,50	9.084,87	28.239,19	15.316,12	2.451.484,76
emiresidenziale								
	768.017,22	7.292.029,55	213.965,40	47.708,60	18.052,24	115.993,21	124.874,54	8.580.640,76
ssistenziale								0,00
onata								0,00
								0,00
corso								0,00
ie								55.797.525,73
A EXTRAREGIONALE (B)								**1.897.380,93**
								1.416.149,64
								171.476,78
emiresidenziale								0,00
								285.070,51
ssistenziale								
onata								0,00
								0,00
corso								24.684,00
ie								0,00
cellule staminali								0,00
								0,00

A+B)							**57.694.906,66**

Altra Voce componente è quella dei Ricavi per "Prestazioni Sanitarie e sociosanitarie da Privati" per **€ 117.582,42.** In essa confluiscono i Ricavi derivanti da Sperimentazioni e dalle Prestazioni S.I.T.

Un'altra Voce è quella relativa alle Prestazioni rese in regime di Intramoenia per **€ 752.274,78**. La Tabella che segue riporta il dettaglio di tali Prestazioni per tipologia e il costo correlato delle Quote Retrocesse:

PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	**Valore CE al 31/12/2020**	**Valore CE al 31/12/2019**
cavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	11.030,00	14.268,00
cavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	679.844,98	1.087.650,65
cavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00
cavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0,00	0,00
cavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	61.399,80	74.383,90
cavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	4.678,06

cavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
OTALE RICAVI INTRAMOENIA	**752.274,78**	**1.180.980,61**
ompartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	7.215,10	7.039,12
ompartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	501.475,52	741.198,89
ompartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00
ompartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0,00	22.443,82
ompartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche lla Regione)	75.341,21	42.124,30
ompartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00	0,00
ompartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00
OTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	**584.031,83**	**812.806,13**
dennità di esclusività medica per attività di libera professione		
AP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	144.223,84	58.440,17
osti diretti aziendali		
osti generali aziendali		
ndo di perequazione	146.874,86	40.468,00
OTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	**291.098,70**	**98.908,17**

AA0750 – Concorsi, recuperi e rimborsi € 2.296.891,91

In tale voce confluiscono i ricavi derivanti da rimborsi, a vario titolo effettuati, sia da soggetti pubblici sia da soggetti privati. Tale Voce registra un incremento di € 2.121.221,54, dovuto principalmente alle donazioni So.Re.Sa. rilevate nella Voce *"Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione"* in applicazione delle Note della Direzione Generale della Salute PG/2021/0052453 e PG/2021/36777, nonché all'incremento dei Rimborsi Assicurativi per € 397.825,54.

AA0940 – Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) € 809.681,23

La voce in oggetto si riferisce alla partecipazione obbligatoria alla spesa sanitaria da parte degli utenti attraverso il pagamento del ticket, ivi compreso i ticket dei codici bianchi del pronto soccorso. Si riduce sensibilmente per effetto della contrazione dell'attività ambulatoriale dovuta all'emergenza Covid-19.

Tabella analitica delle voci di bilancio compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie TICKET	Valore della produzione Elenco	Valore anno 2020	Valore anno 2019	Variazione	Variazione %
AA0950	Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	801.126,69	1.829.967,19	- 1.028.840,50	-56,22%
AA0960	Ticket sul pronto soccorso	8.554,54	22.155,98	-13.601,44	-61,39%

Totale		**809.681,23**	**1.852.123,00**	**-1.042.441,77**	**-56,28%**

AA0980 – Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio € 5.691.474,02

Tale voce, contiene la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai ***costi*** pluriennali, di beni acquistati sia con finanziamenti da parte della Regione e con risorse finanziarie provenienti da terzi, sia di beni acquistati con contributi in c/esercizio.

Di seguito il dettaglio della Sterilizzazioni:

Tabella analitica delle voci di bilancio	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	Valore anno 2020	Valore anno 2019	Variazione	Variazione %
AA1000	Da utilizzo di contributi in c/capitale (sterilizzazione)	2.227.779,08	3.145.256,67	-917.477,59	-29,17%
AA1010	Quota contributi c/esercizio per beni di prima dotazione	497.505,18	497.507,48	-2,30	0,00%
AA1020	Quota contributi c/esercizio destinati ad Investimenti	2.908.287,97	2.203.208,01	705.079,96	32,00%
AA1030	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	5.054,26	0,00	5.054,26	
AA1040	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	52.847,53	0,00	52.847,53	
Totale		**5.691.474,02**	**5.845.972,16**	**-154.498,14**	**-2,64%**

Le quote di sterilizzazioni differiscono dal totale delle quote ammortamenti per l'importo della minusvalenza di € 5.054,26

AA1060 – Altri ricavi e proventi € 360.693,78

-

Tabella analitica delle voci di bilancio	Valore della produzione Altri Ricavi e Proventi	Valore anno 2020	Valore anno 2019	Variazione	Variazione %
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie	73.027,14	167.338,31	-94.311,17	-56,36%
AA1080	Fitti attivi	64.449,18	53.885,96	10.563,22	19,60%
AA1090	Altri proventi	223.217,46	14.743,70	208.473,76	1413,99%
Totale		**360.693,78**	**235.967,97**	**124.725,81**	**52,86%**

B) COSTI DELLA PRODUZIONE € 143.463.022,01

I costi della produzione riguardano tutti gli oneri sostenuti dall'Azienda per acquistare fattori produttivi necessari all'attività. Comprendono sia l'acquisto di beni di consumo che l'acquisto di servizi. Per quanto attiene la loro natura i costi, così come si è proceduto per i ricavi, sono stati divisi in base alla loro rilevanza in: istituzionali, ovvero non rilevanti ai fini della concorrenza del reddito di impresa; commerciali, in quanto afferenti completamente la formazione dei ricavi commerciali; promiscui, in quanto afferenti la determinazione dei proventi sia istituzionali che commerciali senza possibilità di definire e provvedere all'immediata distinta contabilizzazione, l'eventuale imputazione in una o nell'altra delle categorie 1 e 2.

Al riguardo, atteso che già nell'esercizio 2009 si è verificato il superamento del tetto previsto dal legislatore per accedere alla contabilità semplificata, che prevedeva la compilazione del Modello Unico QUADRO G, l'Azienda anche per l'esercizio 2020, ha provveduto a redigere un Bilancio di riferimento per le attività commerciali, che evidenzia una perdita di esercizio di € - 534.332,31 da riportare nel Modello unico 2020- Redditi 2019– QUADRO F –

BILANCIO COMMERCIALE ANNO 2020		
Conto	Descrizione	Importo
	Valore della produzione (Attività Commerciale)	**164.589,10**
	ATTIVITÀ DI FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00
4020301250	*contributi per partecipazione corsi di formazione*	*0,00*
	PRESTAZIONI CAMERE A PAGAMENTO	73.027,14
4020301450	*camere a pagamento*	73.027,14
	FITTI ATTIVI	71.002,86
4020301250	*fitto locali adibiti a bar ospedaliero*	0,00
4020301200	*fitto distributore bevande*	24.590,16
4020301012	*fitto fondi rustici*	46.412,70
	Sperimentazioni Farmaci	20.559,10
4020105350	*sperimentazione farmaci '- studi clinici '- valutazioni - comitato etico*	20.559,10
	Costi della produzione (Attività Commerciale)	**698.921,41**
	MENSA	146.958,89
5020201101	*mensa (Att. Commerciale)*	146.958,89
	LAVANDERIA	142.410,96
5020201011	*lavanderia (Att. Commerciale)*	142.410,96
	PULIZIA	87.876,86
5020201051	*pulizia (Att. Commerciale)*	87.876,86
	RISCALDAMENTO	81.846,75
5020201121	*riscaldamento (Att. Commerciale)*	81.846,75
	UTENZE	121.919,25
5020201221	*utenze telefoniche (att. commerciale)*	13.772,45

5020201301	*utenza idrica e gas (att. commerciale)*	17.847,12
5020201271	*utenza elettrica (att. commerciale)*	90.299,68
	ALTRI ONERI DI GESTIONE	117.908,70
5150312061	*altri accantonamenti (att. commerciale)*	93.244,90
5090101106	*iva indetraibile*	24.663,80
	Risultato Attività Commerciale	**-534.332,31**

BA0010 – Acquisti di beni € 25.174.008,73

La voce "Acquisti di beni", pari ad € 25.174.008,73 concerne tutte le acquisizioni di beni, sia sanitari che non sanitari, necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie dell'Azienda Ospedaliera, così come specificati nell'apposito modello CE.

Mod. CE	Costi della produzione	ANNO 2020	ANNO 2019	Variazione	Variazione %
BA0020	**Costo beni Sanitari**	24.888.201,23	25.965.135,78	-1.076.934,55	-4,15%
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	11.773.751,27	15.000.191,93	-3.226.440,66	-21,51%
BA0070	Sangue ed emocomponenti	51.778,00	34.249,00	17.529,00	51,18%
BA0210	**Dispositivi Medici**	10.877.290,39	10.867.732,73	9.557,66	0,09%
BA0220	Dispositivi Medici	6.508.119,80	6.207.680,43	300.439,37	4,84%
BA0230	Dispositivi Medici impiantabili attivi	1.212.822,78	1.804.949,58	-592.126,80	-32,81%
BA0240	Dispositivi Medici Diagnostici in Vitro (IVD)	3.156.347,81	2.855.102,72	301.245,09	10,55%

BA0250	Prodotti dietetici	28.604,90	62.962,12	-34.357,22	-54,57%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	5.061,92	0,00	5.061,92	
BA0270	Prodotti chimici	954,24	0,00	954,24	
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	2.150.760,51	0,00	2.150.760,51	
BA0310	**Costo beni non sanitari**	285.807,50	230.770,73	55.036,77	23,85%
BA0320	Prodotti alimentari	717,00	6.038,67	-5.321,67	-88,13%
BA0330	Materiale di guardaroba, pulizia e di convivenza in genere	70.196,30	56.695,72	13.500,58	23,81%
BA0340	Combustibile Carburante e lubrificanti	20.650,18	17.794,58	2.855,60	16,05%
BA0350	Supporti informatici e Cancelleria	111.075,86	123.521,81	-12.445,95	-10,08%
BA0360	Materiali per manutenzione	6.734,90	15.923,35	-9.188,45	-57,70%
BA0370	Altri beni non sanitari	76.433,26	10.796,60	65.636,66	607,94%
BA0010	**Totale Acquisto di beni**	**25.174.008,73**	**26.195.906,51**	**-1.021.897,78**	**-3,90%**

Il Costo per acquisti di beni, si riduce di € 1.021.897,78. Tale riduzione trova giustificazione nella riduzione complessiva delle attività sanitarie a causa della chiusura di alcuni reparti per destinarli all'attività di fronteggia mento della pandemia COVID -19.

Costi Farmaci per Tipologia di distribuzione

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	8.580.640,76	0,00	8.580.640,76
Medicinali senza AIC	0,00		
Emoderivati di produzione regionale	0,00		
Prodotti dietetici			
TOTALE	**8.580.640,76**	**0,00**	**8.580.640,76**

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – 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.

BA0390 – Acquisti di servizi € 18.418.035,54

La Voce "Acquisti di servizi", pari a € 18.418.065,54 raggruppa tutti i costi relativi all'acquisizione di servizi, sanitari e non sanitari, direttamente connessi alla gestione caratteristica dell'azienda.

In particolare, la Voce **BA0400** "Acquisti servizi sanitari", pari ad € 4.800.334,43 è dettagliata nella seguente tabella dove è rilevabile un aumento complessivo di € 645.674,36.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	**473.668,56**	**533.709,03**	**-60.040,47**	**-11,25%**
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	
BA1130	- da privato	473.668,56	533.709,03	-60.040,47	**-11,25%**
BA1140	**ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00	
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	
BA1180	- da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	
BA1190	- da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	
BA1200	**COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)**	**584.031,83**	**812.806,13**	**-228.774,30**	**-28,15%**
BA1280	**RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI**	**384.991,78**	**3.858,25**	**381.133,53**	**9878,40%**
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	34.564,00	3.858,25	30.705,75	**795,85%**
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0,00	**0,00**	0,00	

BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00	
BA1320	Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00	
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	11.258,02	0,00	11.258,02	
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	339.169,76	0,00	339.169,76	
BA1350	**CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE**	**2.600.238,15**	**2.089.021,23**	**511.216,92**	**24,47%**
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	323.823,82	273.124,21	50.699,61	**18,56%**
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	
BA1380	**Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato**	**2.276.414,33**	**1.815.897,02**	**460.517,31**	**25,36%**
BA1390	*Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000*	1.873.965,80	1.140.509,23	733.456,57	**64,31%**
BA1400	*Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato*	0,00	0,00	0,00	
BA1410	*Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato*	260.723,45	181.656,17	79.067,28	**43,53%**
BA1420	*Indennità a personale universitario - area sanitaria*	0,00	0,00	0,00	**#DIV/0!**
BA1430	*Lavoro interinale - area sanitaria*	141.725,08	493.731,62	-352.006,54	**-71,30%**
BA1440	*Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria*	0,00	0,00	0,00	
BA1450	**Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
BA1460	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0,00	0,00	0,00	

BA1470	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università*	0,00	0,00	0,00	
BA1480	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)*	0,00	0,00	0,00	
BA1490	**ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA**	**741.849,05**	**703.511,81**	**38.337,24**	**5,45%**
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	391.839,43	187.505,31	204.334,12	**108,98%**
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00	0,00	
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	100,00	1.086,56	-986,56	**-90,80%**
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	349.909,62	514.919,94	-165.010,32	**-32,05%**
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00	0,00	
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00	0,00	
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00	
BA1550	**COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC**	0,00	0,00	0,00	
BA0400	**TOTALE**	**4.800.334,43**	**4.154.660,07**	**645.674,36**	**15,54%**

I costi per acquisti di Servizi Sanitari si riducono di circa € 445.524 (-9,7%) in modo particolare, per effetto del contenimento del ricorso al lavoro Interinale e per la riduzione dell'Attività Libero Professionale.

La voce BA1560 "Acquisti di servizi non sanitari" è pari ad € 13.617.701,11 ed è dettagliata nella seguente tabella, dove si evidenzia un decremento di € 54.056,56.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA1570	**SERVIZI NON SANITARI**	**11.398.461,13**	**11.079.467,55**	**318.993,58**	**2,88%**
BA1580	Lavanderia	1.143.050,11	1.196.709,79	-53.659,68	-4,48%
BA1590	Pulizia	1.772.969,89	1.540.487,15	232.482,74	15,09%
BA1600	Mensa	1.273.229,08	1.535.609,17	-262.380,09	-17,09%
BA1610	Riscaldamento	980.254,93	1.200.777,20	-220.522,27	-18,36%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	22.326,00	22.770,40	-444,40	-1,95%

BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.074,40	1.500,00	-425,60	-28,37%
BA1640	Smaltimento rifiuti	531.764,84	346.743,98	185.020,86	53,36%
BA1650	Utenze telefoniche	163.248,89	109.431,55	53.817,34	49,18%
BA1660	Utenze elettricità	1.182.063,52	1.435.367,22	-253.303,70	-17,65%
BA1670	Altre utenze	235.617,37	237.549,92	-1.932,55	-0,81%
BA1680	Premi di assicurazione	3.247.825,91	2.806.918,54	440.907,37	15,71%
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.127.135,13	2.688.546,68	438.588,45	16,31%
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	120.690,78	118.371,86	2.318,92	1,96%
BA1710	Altri servizi non sanitari	845.036,19	645.602,63	199.433,56	30,89%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	6.824,00	-6.824,00	-100,00%
	...			0,00	-
	...			0,00	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,13	0,00	0,13	-
	LAVANDERIA DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	-
	PULIZIA DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	-
	BUONI PASTO E MENSA PER PERSONALE DIPENDENTE DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	-
	MENSA PER DEGENTI DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	-
	RISCALDAMENTO DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	-
	ASSISTENZA INFORMATICA: ELABORAZIONE DATI DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	-
	SERVIZI TRASPORTI NON SANITARI DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	-
	SMALTIMENTO RIFIUTI DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	-
	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	845.036,06	638.778,63	206.257,43	32,29%
	...			0,00	-
	...			0,00	-

BA1750	**CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE**	**1.996.819,24**	**2.454.571,72**	**-457.752,48**	**-18,65%**
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.040,00	10.672,00	-2.632,00	-24,66%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	-
BA1780	**Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato**	1.988.586,01	2.443.899,72	-455.313,71	-18,63%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	504.353,88	412.027,27	92.326,61	22,41%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	14.163,48	18.884,64	-4.721,16	-25,00%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	1.470.068,65	2.012.987,81	-542.919,16	-26,97%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	-
BA1831	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	0,00	0,00		
BA1840	**Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando**	193,23	0,00	193,23	-
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	193,23	0,00	193,23	-
BA1880	**FORMAZIONE**	**222.420,74**	**137.718,37**	**84.702,37**	**61,50%**
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.582,28	17.648,68	-15.066,40	-85,37%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	219.838,46	120.069,69	99.768,77	83,09%
BA1560	**TOTALE**	**13.617.701,11**	**13.671.757,64**	**-54.056,53**	**- 0,40%**

Dettaglio dei Servizi in Appalto - Contratti Multiservizio –

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2020	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	1.143.050,11		1.143.050,11	0,00
BA1590	Pulizia	1.772.969,89		1.772.969,89	0,00
BA1600	Mensa	1.273.229,08		1.273.229,08	0,00
BA1610	Riscaldamento	980.254,93		980.254,93	0,00
BA1620	Servizi di assistenza informatica	22.326,00		22.326,00	0,00
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.074,40		1.074,40	0,00
BA1640	Smaltimento rifiuti	531.764,84		531.764,84	0,00
BA1650	Utenze telefoniche	163.248,89		163.248,89	0,00
BA1660	Utenze elettricità	1.182.063,52		1.182.063,52	0,00
BA1670	Altre utenze	235.617,37		235.617,37	0,00
BA1680	Premi di assicurazione	3.247.825,91		3.247.825,91	0,00
BA1710	Altri servizi non sanitari	845.036,19		845.036,19	0,00
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0,00		0,00	
	...			0,00	
	...			0,00	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:				
	LAVANDERIA DA PUBBLICO	0,00		0,00	
	PULIZIA DA PUBBLICO	0,00		0,00	
	BUONI PASTO E MENSA PER PERSONALE DIPENDENTE DA PUBBLICO	0,00		0,00	
	MENSA PER DEGENTI DA PUBBLICO	0,00		0,00	
	RISCALDAMENTO DA PUBBLICO	0,00		0,00	
	ASSISTENZA INFORMATICA: ELABORAZIONE DATI DA PUBBLICO	0,00		0,00	
	SERVIZI TRASPORTI NON SANITARI DA PUBBLICO	0,00		0,00	
	SMALTIMENTO RIFIUTI DA PUBBLICO	0,00		0,00	
	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	0,00		0,00	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	845.036,19		845.036,19	0,00

	...			0,00	
	...			0,00	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.582,28		2.582,28	0,00
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	219.838,46		219.838,46	0,00
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	4.733.999,89	4.733.999,89	0,00	100,00%
BA1920	*Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze*	2.251.105,15	2.251.105,15	0,00	100,00%
BA1930	*Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*	84.390,02		84.390,02	
BA1940	*Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche*	1.804.700,79	1.804.700,79	0,00	100,00%
BA1950	*Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi*	0,00		0,00	
BA1960	*Manutenzione e riparazione agli automezzi*	4.146,26		4.146,26	0,00%
BA1970	*Altre manutenzioni e riparazioni*	589.657,67		589.657,67	0,00%
BA1980	*Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0,00		0,00	
	TOTALE	**17.199.917,95**	**8.789.805,83**	**12.465.918,06**	**51,10%**

Si evidenzia che i Global Service rappresentano oltre il 50% dei Servizi appaltati.

BA1910 – Manutenzione e riparazione € 4.733.999,89

Tale Macrovoce, riguarda i costi relativi alla manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi, vale a dire i costi della manutenzione finalizzata al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle immobilizzazioni e dei beni mobili, soprattutto attrezzature. Nel seguito, viene fornito un dettaglio dei predetti costi suddivisi per categoria omogenea dei beni ai quali gli stessi sono riferiti:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		al 31/12/2020	al 31/12/2019	importo	%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.251.105,15	2.138.184,16	112.920,99	5,28%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	84.390,02	997.797,53	-913.407,51	-91,54%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.804.700,79	1.636.857,77	167.843,02	10,25%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		0,00	0,00	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	4.146,26	7.417,58	-3.271,32	-44,10%

BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	589.657,67		589.657,67	
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	**4.733.999,89**	**4.780.257,04**	***- 46.257,15***	***- 0,97%***

BA2080 – Totale costo del personale € 73.268.450,45

Tale voce comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie ed altre, nonché i relativi oneri sociali a carico dell'Azienda maturati per competenza nell'esercizio e suddivisi sia per ruolo che tra personale di comparto e personale dirigente.

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	**PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO**	65.477.378,68	67.378.422,17	-1.901.043,49	-2,82%
BA2100	**Costo del personale dirigente ruolo sanitario**	32.860.135,20	33.580.215,87	-720.080,67	-2,14%

BA2110	Costo del personale dirigente medico	30.484.030,23	31.186.652,73	-702.622,50	-2,25%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	29.432.389,88	30.394.621,84	-962.231,96	-3,17%
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.841.161,61	15.962.371,00	-1.121.209,39	-7,02%
	Retribuzione di posizione	6.476.679,32	6.385.243,76	91.435,56	1,43%
	Indennità di risultato	530.335,60	252.650,10	277.685,50	109,91%
	Altro trattamento accessorio	1.294.288,06	1.332.507,98	-38.219,92	-2,87%
	Oneri sociali su retribuzione	6.232.069,09	6.461.849,00	-229.779,91	-3,56%
		57.856,20	0,00	57.856,20	-
	Progetti finalizzati ruolo sanitario medico			0,00	-
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti medici	57.856,20	0,00	57.856,20	-
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.051.640,35	792.030,89	259.609,46	32,78%
	Voci di costo a carattere stipendiale	592.483,54	466.343,39	126.140,15	27,05%
	Retribuzione di posizione	128.583,68	87.978,24	40.605,44	46,15%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	96.472,34	61.202,92	35.269,42	57,63%
		234.100,79	176.506,34	57.594,45	32,63%
	Altri oneri per il personale	234.100,79	176.506,34	57.594,45	32,63%
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti medici a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	-
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00	-
BA2150	**Costo del personale dirigente non medico**	2.376.104,97	2.393.563,14	-17.458,17	-0,73%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.285.020,33	2.383.125,20	-98.104,87	-4,12%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.339.333,94	1.425.525,00	-86.191,06	-6,05%
	Retribuzione di posizione	314.800,20	304.093,24	10.706,96	3,52%

	Indennità di risultato	92.797,49	92.188,00	609,49	0,66%
	Altro trattamento accessorio	76.607,01	44.373,76	32.233,25	72,64%
	Oneri sociali su retribuzione	451.757,62	516.945,20	-65.187,58	-12,61%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
	Progetti finalizzati per ruolo sanitario non medico	0,00	0,00	0,00	-
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti sanitari non medici	9.724,07	0,00	9.724,07	-
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	91.084,64	10.437,94	80.646,70	772,63%
	Voci di costo a carattere stipendiale	67.086,57	8.020,43	59.066,14	736,45%
	Retribuzione di posizione	2.175,80	54,39	2.121,41	3900,37%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	380,50	0,00	380,50	-
	Oneri sociali su retribuzione	21.441,77	2.363,12	19.078,65	807,35%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00	-
BA2190	**Costo del personale comparto ruolo sanitario**	32.617.243,48	33.798.206,30	-1.180.962,82	-3,49%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	32.437.225,63	33.756.144,64	-1.318.919,01	-3,91%
	Voci di costo a carattere stipendiale	21.556.309,25	20.933.065,99	623.243,26	2,98%
	Straordinario e indennità personale	3.683.604,85	3.718.935,85	-35.331,00	-0,95%
	Retribuzione per produttività personale	717.117,27	2.069.170,80	-1.352.053,53	-65,34%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	6.317.651,62	7.034.972,00	-717.320,38	-10,20%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
	Progetti finalizzati per comparto ruolo sanitario	0,00	0,00	0,00	-

	Incentivazione finanziata da terzi personale comparto ruolo sanitario	162.542,64	0,00	162.542,64	-
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	179.957,85	42.061,66	137.896,19	327,84%
	Voci di costo a carattere stipendiale	134.894,94	33.198,30	101.696,64	306,33%
	Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	-
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	45.062,91	8.863,36	36.199,55	408,42%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
	Contributi previdenza complementare personale comparto ruolo sanitario	0,00	0,00	0,00	-
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	60,00	0,00	60,00	-
BA2230	**PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE**	301.872,48	285.210,14	16.662,34	5,84%
BA2240	**Costo del personale dirigente ruolo professionale**	265.631,79	250.383,13	15.248,66	6,09%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	265.631,79	250.383,13	15.248,66	6,09%
	Voci di costo a carattere stipendiale	173.590,54	161.790,44	11.800,10	7,29%
	Retribuzione di posizione	33.057,03	32.893,46	163,57	0,50%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	58.984,22	55.699,23	3.284,99	5,90%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
	Progetti finalizzati per ruolo professionale dirigenza	0,00	0,00	0,00	-
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti professionali	0,00	0,00	0,00	-

BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	-
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	-
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	-
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	-
BA2280	**Costo del personale comparto ruolo professionale**	36.240,69	34.827,01	1.413,68	4,06%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	36.240,69	34.827,01	1.413,68	4,06%
	Voci di costo a carattere stipendiale	25.543,86	25.718,95	-175,09	-0,68%
	Straordinario e indennità personale	1.981,27	1.103,13	878,14	79,60%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	183,20	-183,20	-100,00%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	8.715,56	7.821,73	893,83	11,43%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	-
	Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	-
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	-

	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	-
BA2320	**PERSONALE DEL RUOLO TECNICO**	4.373.760,35	2.824.761,95	1.548.998,40	54,84%
BA2330	**Costo del personale dirigente ruolo tecnico**	115.208,94	155.301,95	-40.093,01	-25,82%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	115.208,94	155.301,95	-40.093,01	-25,82%
	Voci di costo a carattere stipendiale	58.571,77	87.666,35	-29.094,58	-33,19%
	Retribuzione di posizione	32.373,10	34.930,99	-2.557,89	-7,32%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	24.264,07	32.704,61	-8.440,54	-25,81%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
	Progetti finalizzati ruolo tecnico dirigenza	0,00	0,00	0,00	-
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti ruolo tecnico	0,00	0,00	0,00	-
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	-
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	-
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	-
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	-
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.258.551,41	2.669.460,00	1.589.091,41	59,53%

BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.258.551,41	2.669.460,00	1.589.091,41	59,53%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.000.971,77	1.909.250,89	1.091.720,88	57,18%
	Straordinario e indennità personale	326.374,53	113.361,80	213.012,73	187,91%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	898.737,31	646.847,31	251.890,00	38,94%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
	Progetti finalizzati comparto ruolo tecnico			0,00	-
	Incentivazione finanziata da terzi personale comparto ruolo tecnico	32.467,80	0,00	32.467,80	-
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	-
	Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	-
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio			0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	-
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	-
BA2410	**PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO**	3.115.438,94	3.213.379,74	-97.940,80	-3,05%
BA2420	**Costo del personale dirigente ruolo amministrativo**	607.373,87	619.796,83	-12.422,96	-2,00%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	607.373,87	619.796,83	-12.422,96	-2,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	307.185,84	308.335,89	-1.150,05	-0,37%
	Retribuzione di posizione	137.176,14	146.240,55	-9.064,41	-6,20%

	Indennità di risultato	36.093,00	35.245,00	848,00	2,41%
	Altro trattamento accessorio	6.594,73	11.505,00	-4.910,27	-42,68%
	Oneri sociali su retribuzione	120.324,16	118.470,39	1.853,77	1,56%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
	Progetti finalizzati ruolo amministrativo dirigenza	0,00	0,00	0,00	-
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti ruolo amministrativo	0,00	0,00	0,00	-
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	-
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	-
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	-
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	-
BA2460	**Costo del personale comparto ruolo amministrativo**	2.508.065,07	2.593.582,91	-85.517,84	-3,30%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.508.065,07	2.593.582,91	-85.517,84	-3,30%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.849.413,12	1.939.041,60	-89.628,48	-4,62%
	Straordinario e indennità personale	125.099,80	31.380,96	93.718,84	298,65%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio			0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	533.552,15	613.984,00	-80.431,85	-13,10%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-

	Progetti finalizzati comparto ruolo amministrativo	0,00	0,00	0,00	-
	Incentivazione finanziata da terzi personale comparto amministrativo	0,00	9.176,35	-9.176,35	-100,00%
	Contributi previdenza complementare personale comparto amministrativo	0,00	0,00	0,00	-
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	-
	Straordinario e indennità personale			0,00	-
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio			0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	-
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	-
BA2080	**TOTALE COSTO DEL PERSONALE**	**73.268.450,45**	**73.701.774,00**	**-433.323,55**	**- 0,59%**

- Il costo del Personale tiene conto di tutti i costi sostenuti per il Personale Dipendete, quindi, anche degli accantonamenti a competenza, del residuo dei foni contrattuali a complemento dei Fondi Deliberati dall'Azienda:
  - Deliberazione n. 368 del 17.06.2021 avente ad oggetto la determinazione dei Fondi Area Dirigenza PTA per l'anno 2020;
  - Deliberazione n. 369 del 17.06.2021 avente ad oggetto la determinazione dei Fondi Area Dirigenza Medica e Veterinaria per l'anno 2020;
  - Deliberazione n. 370 del 17.06.2021 avente ad oggetto la determinazione dei Fondi Area Comparto per l'anno 2020.

Per quanto attiene gli accantonamenti effettuati a "complemento" ai Fondi Deliberati, si è tenuto conto dei dati di costo cominciati dalla U.O.C Risorse Umane con PEC del 22 giugno 2021.

BA2500 – Oneri diversi di gestione € 1.183.947,47

Tale voce comprende le indennità, i rimborsi di spese e gli oneri sociali previsti per gli organi dell'Azienda (direttore generale, direttore amministrativo, direttore sanitario e collegio sindacale e O.I.V) e tutti quei costi non direttamente ripartibili tra le voci precedentemente illustrate, ma che rientrano nell'ordinaria amministrazione dell'Azienda, ivi comprese le indennità ed i rimborsi di spese ai membri delle varie commissioni. Sono, altresì, incluse le spese legali, amministrative e altri oneri di gestione di tipo residuale.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	263.776,06	252.188,22	11.587,84	4,59%
BA2520	Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	553.846,24	451.915,57	101.930,67	22,56%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI DIRETTIVI	494.068,15	380.280,00	113.788,15	29,92%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER IL COLLEGIO SINDACALE	59.778,09	71.636,00	-11.857,91	-16,55%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER ALTRI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	-
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	366.325,17	257.301,01	109.024,16	42,37%
	SPESE LEGALI	65.631,54	13.083,62	52.547,92	401,63%
	SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	17.877,87	144.781,00	-126.903,13	-87,65%

	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	282.815,76	99.437,00	183.378,76	184,42%
BA2500	**TOTALE**	**1.183.947,47**	**961.404,80**	**222.542,67**	**23,15%**

BA2560 Ammortamenti € 5.686.419,76

Il "Totale Ammortamenti" dell'anno 2020 è pari ad € 5.686.419,76

In particolare la voce **BA2570 "Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali**", pari ad € 149.440,62 è costituita dagli ammortamenti delle licenze d'uso dei software acquisite durante l'esercizio 2020. 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 **BA2590 "Ammortamenti dei fabbricati**", pari ad € 2.612.208,35 rileva gli ammortamenti con riferimento agli immobili indisponibili e disponibili. L'aliquota di ammortamento dei fabbricati è del 3%. Per altre informazioni si rinvia a quanto rappresentato nei prospetti di movimentazione delle immobilizzazioni presenti nella sezione dell'attivo. La voce **BA2620 "Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali",** pari ad € 2.924.770,79 è stata calcolata sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

BA2660 – Variazione delle rimanenze € - 1.603.367,76

La variazione delle rimanenze è rappresentata nella sezione del CE dei Costi della Produzione, quale differenza tra le rimanenze al 31/12/2019 e quelle al 31/12/2020

CODICE MOD. CE	Variazioni delle rimanenze		
		Anno 2020	Anno 2019
BA2670	Variazioni rimanenze sanitarie	-1.515.010,46	1.215.913,99
BA2680	Variazioni rimanenze non sanitarie	-88.357,30	75.262,85
BA2660	**TOTALE**	**-1.603.367,76**	**1.291.176,84**

La variazione pari ad € - 1.603.367,76 rappresenta un incremento di magazzino dovuto alla contrazione delle attività sanitarie in conseguenza all'emergenza Covid-19.

BA2690 – Accantonamenti dell'esercizio € 15.134.956,38

Gli accantonamenti operati nel bilancio di esercizio dell'anno 2020, sono pari ad € 15.134.956,38.

In essi confluiscono le seguenti tipologie di accantonamenti:

- BA2700 "Accantonamento per Rischi" pari ad € 7.569.128,74 risultanti dalla valutazione di soccombenza dei conteziosi rilevati su Piattaforma Legal App;

- **BA2770 "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi Vincolati e Finalizzati"** pari ad € 6.324.205,15.

Essi sono relativi alla quota di Contributo Vincolato e Finalizzato non utilizzata.

In particolare, l'assegnazione dei contributi Vincolati 2020 è stata pari ad € 1.380.205,60 dei quali non sono stati sostenuti costi e quindi accantonati per intero.

Mentre l'assegnazione dei Contributi Finalizzati 2020 è stata pari ad € 6.509.733,49, di cui per COSTI COVID € 3.739.830,73. La quota accantonata complessivamente è pari ad € 4.943.999,55. La differenza per € 1.565.733,94 non è stata accantonata in quanto relativa ai costi sostenuti per il personale dipendente per € 1.050.912,34, per € 37.749,95 per specialistica ambulatoriale e per € 477.071,65 per farmaci ad alto costo.

- **BA2820 "Altri Accantonamenti"** pari ad € 1.241.622, 49 in essi sono confluiti i seguenti accantonamenti:

- Rinnovi Contrattuali per € 723.567,70;
- Altri Accantonamenti per € 518.054,79 relativi alla tutela legale per € 213.947,79, per € 210.862,10 in applicazione Regolamento Alpi e € 93.244,90 per sperimentazioni cliniche.

La tabella sotto riportata espone il dettaglio delle Voci che concorrono agli accantonamenti complessivamente operati:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2700	**Accantonamenti per rischi:**	**7.569.128,74**	**4.809.047,53**	**2.760.081,21**	**57,39%**
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00		0,00
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	824.046,30	1.104.917,41	-280.871,11	-25,42%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	2.650.000,00	2.500.480,00	-149.520,00	-5,98%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi:	3.945.082,44	1.053.650,12	2.891.432,32	274,42%
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2770	**Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:**	**6.324.205,15**	**1.821.369,00**	**4.502.836,15**	**247,22%**
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	4.943.999,55	263.822,00	4.680.177,55	1773,99%

BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.380.205,60	1.557.547,00	-177.341,40	-11,39%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2820	**Altri accantonamenti:**	**1.241.622,49**	**1.430.248,51**	**-188.626,02**	**-13,19%**
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	0,00			
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	224,83	0,00	224,83	0,00%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	439.024,45	278.161,00	160.863,45	57,83%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	43.506,16	44.721,00	-1.214,84	-2,72%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	240.812,26	51.321,00	189.491,26	369,23%
BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	0,00%

BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00%
BA2890	Altri accantonamenti	518.054,79	1.056.045,51	-537.990,72	-50,94%
	ACCANTONAMENTO FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO ORGANI DIRETTIVI	210.862,10	200.488,00	10.374,10	5,17%
	ALTRI ACCANTONAMENTI	307.192,69	855.557,00	-548.364,31	-64,09%
BA2690	**TOTALE**	**15.134.956,38**	**8.060.665,04**	**7.074.291,34**	**87,76%**

C) Proventi e oneri finanziari € - 120.940,74

Il saldo negativo della voce CZ9999 "Totale proventi e oneri finanziari" è determinato, prevalentemente, dalle spese per Commissioni Bancarie e Altri Oneri Finanziari relativi al Servizio di Tesoreria.

E) Proventi e oneri straordinari € 485.123,86

Il saldo della Gestione Straordinaria, derivante dalla differenza tra Proventi Straordinari pari ad € 1.162.865,94 di cui per donazioni e liberalità diverse € 659.897,89 e fatture attive anni precedenti, relative prevalentemente prestazioni SIT per € 453.387,24 e Oneri Straordinari € 677.742,08 derivanti, in gran parte, da rimborsi di fornitura di utenze anticipate dall'ASL di Benevento.

Y - Imposte e tasse dell'esercizio € 5.158.971,14.

Trattasi dalla Macro Voce di costo relativa alle Imposte, in particolare all'IRAP per il Personale dipendente, Personale Assimilato e per quello impiegato nell'Attività Libero Professionale.

ZZ9999- Risultato d'Esercizio € 187.428,01

Il Risultato d'Esercizio evidenzia un sostanziale pareggio di Bilancio. Esso sintetizza la buona gestione condotta nel corso del 2020, caratterizzata da elevati Investimenti e da una razionalizzazione dei costi d'esercizio, senza compromissione dei Livelli Essenziali di Assistenza e il fronteggiamento dell'emergenza straordinaria Covid-19.

Modelli di SP - CE

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO 2020	IMPO
AAZ999	**A) IMMOBILIZZAZIONI**	**77.383.873,42**	**75**
AAA000	**A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	373.074,04	224
AAA010	***A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento***	**-**	
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-	
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-	

AAA040	***A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo***	***-***	
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	
AAA070	***A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno***	***-***	
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-	
AAA120	***A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti***	-	
AAA130	***A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali***	***373.074,04***	

AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	-	
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-	
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	1.480.279,26	1
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	1.107.205,22	957
AAA220	***A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali***	**-**	
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	

AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	
AAA270	**A.II)IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**	**77.010.799,38**	**75**
AAA280	***A.II.1) Terreni***	***2.972.601,59***	***2***
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	-	
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	2.972.601,59	2
AAA310	***A.II.2) Fabbricati***	***50.920.427,69***	***52***
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.191.460,00	4
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.606.000,00	4

AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	414.540,00	276
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	46.728.967,69	47
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	83.126.333,94	81
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	36.397.366,25	33
AAA380	***A.II.3) Impianti e macchinari***	***294.048,62***	
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	948.235,68	726
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	654.187,06	604
AAA410	***A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche***	***7.675.122,89***	***5***
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	44.286.934,76	39
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	36.611.811,87	34

AAA440	***A.II.5) Mobili e arredi***	***613.206,49***	
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.959.055,50	2
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	2.345.849,01	1
AAA470	***A.II.6) Automezzi***	***13.359,00***	
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	250.081,38	277
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	236.722,38	257
AAA500	***A.II.7) Oggetti d'arte***	-	
AAA510	***A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali***	***374.841,42***	
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	2.604.693,69	2
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	2.229.852,27	2

AAA540	***A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti***	***14.147.191,68***	***14***
AAA550	***A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali***	***-***	
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	

AAA640	**A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**	**-**	
AAA650	***A.III.1) Crediti finanziari***	**-**	
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	
AAA700	***A.III.2) Titoli***	**-**	
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	-	
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	

AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	
ABZ999	**B) ATTIVO CIRCOLANTE**	90.458.649,71	69
ABA000	**B.I) RIMANENZE**	6.309.375,77	4
ABA010	***B.I.1) Rimanenze beni sanitari***	***6.164.139,20***	***4***
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.960.074,55	4
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.814.721,40	
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	11.598,06	

ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.438,45	
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	449,87	
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	1.373.856,87	
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	
ABA110	***B.I.2) Rimanenze beni non sanitari***	***145.236,57***	
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	246,15	
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	12.974,36	
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	90.380,81	

ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	23.000,00	
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	18.635,25	56
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	
ABA190	**B.II) CREDITI**	32.196.994,37	30
ABA200	***B.II.1) Crediti v/Stato***	***9.335.590,00***	
ABA210	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	-	

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)	-	
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	9.335.590,00	
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.k) Crediti v/prefetture	-	
ABA350	***B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma***	***19.578.643,59***	***26***

ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	14.088.377,08	15
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	5.900.109,61	7
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 LEA	-	
ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	8.188.267,47	7
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	
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	5.490.266,51	11
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	5.490.266,51	5
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	-	5
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	

ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie	-	
ABA530	***B.II.3) Crediti v/Comuni***	***614,42***	***6***
ABA540	***B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche***	***384.149,15***	
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	341.400,88	102
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	341.400,88	102
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.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	42.748,27	16
ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	
ABA610	***B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione***	**-**	
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	
ABA650	***B.II.6) Crediti v/Erario***	***159.430,59***	
ABA660	***B.II.7) Crediti v/altri***	***2.738.566,62***	***3***
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	1.220.870,34	1
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	

ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.065.942,22	1
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	451.521,34	
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	451.521,34	446
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	-	
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	232,72	
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)	232,72	
ABA720	**B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI**	-	
ABA730	***B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni***	-	

ABA740	***B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni***	-	
ABA750	**B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE**	51.952.279,57	34
ABA760	***B.IV.1) Cassa***	**-**	
ABA770	***B.IV.2) Istituto Tesoriere***	***51.952.279,57***	***34***
ABA780	***B.IV.3) Tesoreria Unica***	-	
ABA790	***B.IV.4) Conto corrente postale***	-	
ACZ999	**C) RATEI E RISCONTI ATTIVI**	610.024,07	621
ACA000	**C.I) RATEI ATTIVI**	-	
ACA010	***C.I.1) Ratei attivi***	-	
ACA020	***C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-	

ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	610.024,07	621
ACA040	***C.II.1) Risconti attivi***	***610.024,07***	
ACA050	***C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-	
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	168.452.547,20	145
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	15.119,00	15
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	15.119,00	15
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	-	
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-	
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	

PAZ999	**A) PATRIMONIO NETTO**	93.812.149,43	82
PAA000	**A.I) FONDO DI DOTAZIONE**	60.906.341,93	60
PAA010	**A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI**	26.552.714,85	16
PAA020	***A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione***	***10.339.935,53***	***10***
PAA030	***A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti***	***9.335.590,00***	
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	**9.335.590,00**	
PAA070	***A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti***	***404.263,88***	
PAA080	***A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti***	-	

PAA090	***A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio***	***6.472.925,44***	***4***
PAA100	**A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**	304.415,67	
PAA110	**A.IV) ALTRE RISERVE**	5.747.070,00	5
PAA120	***A.IV.1) Riserve da rivalutazioni***	-	
PAA130	***A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire***	-	
PAA140	***A.IV.3) Contributi da reinvestire***	-	
PAA150	***A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti***	***5.747.070,00***	***5***
PAA160	***A.IV.5) Riserve diverse***	-	
PAA170	**A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE**	-	
PAA180	***A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005***	-	

PAA190	***A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti***	-	
PAA200	***A.V.3) Altro***	-	
PAA210	**A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO**	114.178,97	
PAA220	**A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**	187.428,01	
PBZ999	**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**	38.187.635,82	25
PBA000	**B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE**	18.376,47	
PBA010	**B.II) FONDI PER RISCHI**	15.638.223,95	8
PBA020	***B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali***		
PBA030	***B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente***	***1.834.563,92***	***1***
PBA040	***B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato***	-	

PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.867.716,54	2
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	5.150.480,00	2
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	490.547,72	
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	6.294.915,77	2
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	

PBA130	***B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca***	-	
PBA140	***B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti***	-	
PBA141	***B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA***	-	
PBA150	**B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI**	15.627.161,15	9
PBA151	***B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato***	***5.207.821,55***	
PBA160	***B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato***	***10.419.339,60***	***9***
PBA170	***B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)***	-	
PBA180	***B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca***	-	
PBA190	***B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati***	-	
PBA200	**B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE**	6.903.874,25	7

PBA210	***B.V.1) Fondi integrativi pensione***	*-*	
PBA220	***B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali***	***1.507.284,86***	***2***
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.507.284,86	2
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai		
PBA260	***B.V.3) Altri fondi per oneri e spese***	***5.396.589,39***	***5***
PBA270	***B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016***	*-*	
PCZ999	**C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO**	-	
PCA000	**C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI**	-	
PCA010	**C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI**	-	

PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	-	
PDZ999	D) DEBITI	36.452.761,95	37
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-	
PDA020	*D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale*	-	
PDA030	*D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale*	-	
PDA040	*D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato*	-	
PDA050	*D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca*	-	
PDA060	*D.II.5) Altri debiti v/Stato*	-	
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.685.961,62	3

PDA080	***D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA***	-	
PDA081	***D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti***	-	
PDA090	***D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale***	-	
PDA100	***D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale***	-	
PDA101	***D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale***	-	
PDA110	***D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma***	-	
PDA111	***D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015***	-	
PDA112	***D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92***	-	
PDA120	***D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA***	-	

PDA121	***D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma***	***4.685.961,62***	***3***
PDA130	**D.IV) DEBITI V/COMUNI**	-	
PDA140	**D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE**	697.228,71	503
PDA150	***D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	***693.076,70***	
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	693.076,70	

PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	
PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	
PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	
PDA220	***D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione***	***4.152,01***	***4.***
PDA230	***D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto***	***-***	
PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	
PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	
PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	
PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	

PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	
PDA240	**D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE**	105.045,76	4.
PDA250	***D.VI.1) Debiti v/enti regionali***	***105.045,76***	***4.***
PDA260	***D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali***	***-***	
PDA270	***D.VI.3) Debiti v/altre partecipate***	***-***	
PDA280	**D.VII) DEBITI V/FORNITORI**	13.651.429,89	13
PDA290	***D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie***	***-***	
PDA291	***D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie***	***-***	
PDA292	***D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)***	***-***	
PDA300	***D.VII.2) Debiti verso altri fornitori***	***13.651.429,89***	***13***

PDA301	***D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori***	***13.778.471,74***	
PDA302	***D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)***	***- 127.041,85***	
PDA310	**D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	-	
PDA320	**D.IX) DEBITI TRIBUTARI**	5.752.433,83	7
PDA330	**D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE**	3.952.035,76	4
PDA340	**D.XI) DEBITI V/ALTRI**	7.608.626,38	8
PDA350	***D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori***	-	
PDA360	***D.XI.2) Debiti v/dipendenti***	***7.145.801,99***	***7***
PDA370	***D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie***	-	
PDA380	***D.XI.4) Altri debiti diversi***	***462.824,39***	

PEZ999	**E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**	-	2.
PEA000	**E.I) RATEI PASSIVI**	-	2.
PEA010	***E.I.1) Ratei passivi***	-	**2.**
PEA020	***E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-	
PEA030	**E.II) RISCONTI PASSIVI**	-	
PEA040	***E.II.1) Risconti passivi***	-	
PEA050	***E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-	
PEA060	***E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191***	-	
PZZ999	**F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**	168.452.547,20	145
PFZ999	**G) CONTI D'ORDINE**	15.119,00	15

PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	15.119,00	
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	-	
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-	
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	-	
	Totale Attivo	*168.452.547,20*	*145*
	Totale Passivo	*168.452.547,20*	*145*
	Delta	*OK*	

CODICE	DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2020	CONSU
AA0010	***A.1)Contributiinc/esercizio***	**87.498.880,44**	
AA0020	***A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale***	**84.532.757,09**	
AA0030	*A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto*	83.152.551,49	
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	57.643.281,88	
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	6.509.733,49	
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	18.999.536,12	
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	3.495.536,82	

AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	15.503.999,30	
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	
AA0040	*A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato*	1.380.205,60	
AA0050	***A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)***	**1.424.774,69**	
AA0060	*A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	**263.614,98**	
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	**263.614,98**	
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	**0,00**	
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	**0,00**	
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00	
AA0110	*A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	0,00	

AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	
AA0140	*A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)*	1.161.159,71	
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00	
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	919.302,66	
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	241.857,05	
AA0171	A.1.B.3.5) Contibuti 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.	0,00	
AA0180	***A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca***	0,00	

AA0190	*A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente*	**0,00**	
AA0200	*A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata*	**0,00**	
AA0210	*A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca*	0,00	
AA0220	*A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca*	0,00	
AA0230	***A.1.D) Contributi c/esercizio da privati***	**1.541.348,66**	
AA0240	***A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti***	**-6.777.147,20**	
AA0250	***A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale***	**-6.777.147,20**	
AA0260	***A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi***	**0,00**	
AA0270	***A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti***	**0,00**	

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***	**0,00**	
AA0280	***A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato***	**0,00**	
AA0290	***A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati***	**0,00**	
AA0300	***A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca***	**0,00**	
AA0310	***A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati***	**0,00**	
AA0320	***A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria***	**58.564.763,86**	
AA0330	***A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici***	**57.694.906,66**	
AA0340	*A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	55.797.525,73	
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	44.765.400,21	

AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.451.484,76	
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	8.580.640,76	
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00	
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	**0,00**	
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00	

AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00	
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	
AA0440	*A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici*	0,00	
AA0450	***A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione***	**1.897.380,93**	
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.416.149,64	
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	171.476,78	
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	

AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	285.070,51	
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	24.684,00	
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	**0,00**	
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	

AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00	
AA0580	*A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione*	0,00	
AA0590	*A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione*	0,00	
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00	
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00	
AA0610	***A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)***	**0,00**	
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	
AA0630	*A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	0,00	

AA0631	*A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	0,00	
AA0640	*A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	0,00	
AA0650	*A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	0,00	
AA0660	***A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati***	**117.582,42**	
AA0670	***A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia***	**752.274,78**	
AA0680	*A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera*	11.030,00	
AA0690	*A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica*	679.844,98	
AA0700	*A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica*	0,00	
AA0710	*A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)*	0,00	

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)*	61.399,80	
AA0730	*A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro*	0,00	
AA0740	*A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0,00	
AA0750	**A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi**	**2.296.891,91**	
AA0760	**A.5.A) Rimborsi assicurativi**	**397.825,54**	
AA0770	***A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione***	**0,00**	
AA0780	*A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione*	0,00	
AA0790	*A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione*	0,00	
AA0800	***A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	**1.644.179,58**	

AA0810	*A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0,00	
AA0820	*A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0,00	
AA0830	*A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	1.644.179,58	
AA0831	*A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA*	0,00	
AA0840	***A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici***	**40.020,09**	
AA0850	*A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici*	26.764,58	
AA0860	*A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici*	0,00	
AA0870	*A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici*	13.255,51	
AA0880	***A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati***	**214.866,70**	
AA0890	*A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back*	0,00	

AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	
AA0921	*A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici*	0,00	
AA0930	*A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati*	214.866,70	
AA0940	**A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**	**809.681,23**	
AA0950	***A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC***	801.126,69	
AA0960	***A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso***	8.554,54	

AA0970	*A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro*	0,00	
AA0980	**A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**	**5.691.474,02**	
AA0990	*A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato*	0,00	
AA1000	*A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione*	2.227.779,08	
AA1010	**A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione**	497.505,18	
AA1020	*A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti*	2.908.287,97	
AA1030	*A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti*	5.054,26	
AA1040	*A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto*	52.847,53	
AA1050	**A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**	**0,00**	
AA1060	**A.9) Altri ricavi e proventi**	**360.693,78**	

AA1070	***A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie***	**73.027,14**	
AA1080	***A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari***	64.449,18	
AA1090	***A.9.C) Altri proventi diversi***	223.217,46	
AZ9999	***Totale valore della produzione (A)***	**148.445.238,04**	
	B) Costi della produzione		
BA0010	***B.1) Acquisti di beni***	**25.174.008,73**	
BA0020	***B.1.A) Acquisti di beni sanitari***	**24.888.201,23**	
BA0030	*B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	11.773.751,27	
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	11.713.706,14	

BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	28.088,73	
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	31.956,40	
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	**0,00**	
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	**0,00**	
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	**0,00**	
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	**0,00**	
BA0070	***B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti***	**51.778,00**	
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	51.778,00	
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00	

BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00	
BA0210	***B.1.A.3) Dispositivi medici***	**10.877.290,39**	
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.508.119,80	
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.212.822,78	
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.156.347,81	
BA0250	*B.1.A.4) Prodotti dietetici*	28.604,90	
BA0260	*B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)*	5.061,92	
BA0270	*B.1.A.6) Prodotti chimici*	954,24	
BA0280	*B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario*	0,00	
BA0290	*B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari*	2.150.760,51	

BA0300	*B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0,00	
BA0301	*B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	0,00	
BA0303	*B.1.A.9.3) Dispositivi medici*	0,00	
BA0304	*B.1.A.9.4) Prodotti dietetici*	0,00	
BA0305	*B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)*	0,00	
BA0306	*B.1.A.9.6) Prodotti chimici*	0,00	
BA0307	*B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario*	0,00	
BA0308	*B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari*	0,00	
BA0310	***B.1.B) Acquisti di beni non sanitari***	**285.807,50**	

BA0320	*B.1.B.1) Prodotti alimentari*	717,00	
BA0330	*B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere*	70.196,30	
BA0340	*B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti*	20.650,18	
BA0350	*B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria*	111.075,86	
BA0360	*B.1.B.5) Materiale per la manutenzione*	6.734,90	
BA0370	*B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari*	76.433,26	
BA0380	*B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0,00	
BA0390	**B.2) Acquisti di servizi**	**18.418.035,54**	
BA0400	***B.2.A) Acquisti servizi sanitari***	**4.800.334,43**	
BA0410	*B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base*	0,00	

BA0420	*B.2.A.1.1) - da convenzione*	0,00	
BA0430	*B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG*	0,00	
BA0440	*B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS*	0,00	
BA0450	*B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale*	0,00	
BA0460	*B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)*	0,00	
BA0470	*B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	0,00	
BA0480	*B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale*	0,00	
BA0490	**B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica**	**0,00**	
BA0500	*B.2.A.2.1) - da convenzione*	0,00	
BA0510	*B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale*	0,00	

BA0520	*B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)*	0,00	
BA0530	**B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale**	**15.555,06**	
BA0540	*B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0,00	
BA0541	*B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0,00	
BA0550	*B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0,00	
BA0551	*B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0,00	
BA0560	*B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)*	0,00	
BA0561	*B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)*	0,00	
BA0570	*B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI*	**15.555,06**	
BA0580	*B.2.A.3.8) - da privato*	0,00	

BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00	
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00	
BA0630	*B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	0,00	

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)	0,00	
BA0640	**B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa**	**0,00**	
BA0650	*B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0,00	
BA0660	*B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0,00	
BA0670	*B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione*	0,00	
BA0680	*B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)*	0,00	
BA0690	*B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)*	0,00	
BA0700	**B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa**	**0,00**	
BA0710	*B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0,00	
BA0720	*B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0,00	

BA0730	*B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)*	0,00	
BA0740	*B.2.A.5.4) - da privato*	0,00	
BA0750	**B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica**	**0,00**	
BA0760	*B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0,00	
BA0770	*B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0,00	
BA0780	*B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)*	0,00	
BA0790	*B.2.A.6.4) - da privato*	0,00	
BA0800	**B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera**	**0,00**	
BA0810	*B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0,00	
BA0820	*B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0,00	

BA0830	*B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)*	0,00	
BA0840	*B.2.A.7.4) - da privato*	0,00	
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	
BA0890	*B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	0,00	
BA0900	**B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale**	**0,00**	
BA0910	*B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0,00	
BA0920	*B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0,00	

BA0930	*B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione*	0,00	
BA0940	*B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)*	0,00	
BA0950	*B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)*	0,00	
BA0960	**B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F**	**0,00**	
BA0970	*B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	0,00	
BA0980	*B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0,00	
BA0990	*B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)*	0,00	
BA1000	*B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)*	0,00	
BA1010	*B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)*	0,00	
BA1020	*B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	0,00	

BA1030	**B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione**	**0,00**	
BA1040	*B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	0,00	
BA1050	*B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0,00	
BA1060	*B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)*	0,00	
BA1070	*B.2.A.10.4) - da privato*	0,00	
BA1080	*B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	0,00	
BA1090	**B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario**	**473.668,56**	
BA1100	*B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	0,00	
BA1110	*B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0,00	
BA1120	*B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)*	0,00	

BA1130	*B.2.A.11.4) - da privato*	473.668,56	
BA1140	**B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria**	**0,00**	
BA1150	**B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale**	**0,00**	
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	**0,00**	
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	**0,00**	
BA1160	*B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)*	**0,00**	
BA1161	*B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione*	**0,00**	
BA1170	*B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione*	**0,00**	
BA1180	*B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)*	**0,00**	
BA1190	*B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)*	**0,00**	

BA1200	**B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)**	**584.031,83**	
BA1210	*B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera*	7.215,10	
BA1220	*B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica*	501.475,52	
BA1230	*B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica*	0,00	
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)*	0,00	
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)*	75.341,21	
BA1260	*B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro*	0,00	
BA1270	*B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0,00	
BA1280	**B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari**	**384.991,78**	
BA1290	*B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato*	34.564,00	

BA1300	*B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero*	0,00	
BA1310	*B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione*	0,00	
BA1320	*B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92*	0,00	
BA1330	*B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi*	11.258,02	
BA1340	*B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	339.169,76	
BA1341	*B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA*	0,00	
BA1350	**B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie**	**2.600.238,15**	
BA1360	*B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	323.823,82	
BA1370	*B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda terzi - Altri soggetti pubblici*	0,00	
BA1380	**B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato**	**2.276.414,33**	

BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.873.965,80	
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	260.723,45	
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	141.725,08	
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0,00	
BA1450	*B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando*	0,00	
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	

BA1490	**B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria**	**741.849,05**	
BA1500	*B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	391.839,43	
BA1510	*B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione*	0,00	
BA1520	*B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)*	100,00	
BA1530	*B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato*	349.909,62	
BA1540	*B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva*	0,00	
BA1541	*B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL*	0,00	
BA1542	*B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)*	0,00	
BA1550	***B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale***	0,00	

BA1560	**B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari**	**13.617.701,11**	
BA1570	***B.2.B.1) Servizi non sanitari***	11.398.461,13	
BA1580	*B.2.B.1.1) Lavanderia*	1.143.050,11	
BA1590	*B.2.B.1.2) Pulizia*	1.772.969,89	
BA1600	*B.2.B.1.3) Mensa*	1.273.229,08	
BA1601	*B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti*	47.079,99	
BA1602	*B.2.B.1.3.B) Mensa degenti*	1.226.149,09	
BA1610	*B.2.B.1.4) Riscaldamento*	980.254,93	
BA1620	*B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica*	22.326,00	
BA1630	*B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)*	1.074,40	

BA1640	*B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti*	531.764,84	
BA1650	*B.2.B.1.8) Utenze telefoniche*	163.248,89	
BA1660	*B.2.B.1.9) Utenze elettricità*	1.182.063,52	
BA1670	*B.2.B.1.10) Altre utenze*	235.617,37	
BA1680	*B.2.B.1.11) Premi di assicurazione*	3.247.825,91	
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.127.135,13	
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	120.690,78	
BA1710	*B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari*	845.036,19	
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici		

BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	845.036,19	
BA1750	**B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie**	**1.996.819,24**	
BA1760	*B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	8.040,00	
BA1770	*B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici*	0,00	
BA1780	**B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato**	**1.988.586,01**	
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	504.353,88	
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	14.163,48	
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.470.068,65	
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00	

BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00	
BA1840	**B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando**	**193,23**	
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	193,23	
BA1880	**B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)**	**222.420,74**	
BA1890	*B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico*	2.582,28	
BA1900	*B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato*	219.838,46	
BA1910	**B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**	**4.733.999,89**	

BA1920	*B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze*	**2.251.105,15**	
BA1930	*B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*	**84.390,02**	
BA1940	*B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche*	**1.804.700,79**	
BA1950	*B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi*	**0,00**	
BA1960	*B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi*	**4.146,26**	
BA1970	*B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni*	**589.657,67**	
BA1980	*B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	**0,00**	
BA1990	**B.4) Godimento di beni di terzi**	**1.466.571,55**	
BA2000	*B.4.A) Fitti passivi*	**457,50**	
BA2010	*B.4.B) Canoni di noleggio*	**1.466.114,05**	

BA2020	*B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria*	1.324.281,05	
BA2030	*B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria*	141.833,00	
BA2040	***B.4.C) Canoni di leasing***	**0,00**	
BA2050	*B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria*	0,00	
BA2060	*B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria*	0,00	
BA2061	***B.4.D) Canoni di project financing***	**0,00**	
BA2070	***B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	**0,00**	
BA2080	***Totale Costo del personale***	**73.268.450,45**	
BA2090	**B.5) Personale del ruolo sanitario**	**65.477.378,68**	
BA2100	***B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario***	**32.860.135,20**	

BA2110	*B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico*	30.484.030,23	
BA2120	*B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	29.432.389,88	
BA2130	*B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	1.051.640,35	
BA2140	*B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro*	0,00	
BA2150	*B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico*	2.376.104,97	
BA2160	*B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	2.285.020,33	
BA2170	*B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	91.084,64	
BA2180	*B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro*	0,00	
BA2190	***B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario***	**32.617.243,48**	
BA2200	*B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	32.437.225,63	

BA2210	*B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	179.957,85	
BA2220	*B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	60,00	
BA2230	**B.6) Personale del ruolo professionale**	**301.872,48**	
BA2240	***B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale***	**265.631,79**	
BA2250	*B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	265.631,79	
BA2260	*B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	0,00	
BA2270	*B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	0,00	
BA2280	***B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale***	**36.240,69**	
BA2290	*B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	36.240,69	
BA2300	*B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato*	0,00	

BA2310	*B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro*	0,00	
BA2320	***B.7) Personale del ruolo tecnico***	**4.373.760,35**	
BA2330	***B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico***	**115.208,94**	
BA2340	*B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	115.208,94	
BA2350	*B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	0,00	
BA2360	*B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	0,00	
BA2370	***B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico***	**4.258.551,41**	
BA2380	*B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	4.258.551,41	
BA2390	*B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	0,00	
BA2400	*B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	0,00	

BA2410	***B.8) Personale del ruolo amministrativo***	**3.115.438,94**	
BA2420	***B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo***	**607.373,87**	
BA2430	*B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	607.373,87	
BA2440	*B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	0,00	
BA2450	*B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	0,00	
BA2460	***B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo***	**2.508.065,07**	
BA2470	*B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	2.508.065,07	
BA2480	*B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato*	0,00	
BA2490	*B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro*	0,00	
BA2500	***B.9) Oneri diversi di gestione***	**1.183.947,47**	

BA2510	***B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)***	**263.776,06**	
BA2520	***B.9.B) Perdite su crediti***	**0,00**	
BA2530	***B.9.C) Altri oneri diversi di gestione***	**920.171,41**	
BA2540	*B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale*	553.846,24	
BA2550	*B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione*	366.325,17	
BA2551	*B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0,00	
BA2552	*B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione*	0,00	
BA2560	***Totale Ammortamenti***	**5.686.419,76**	
BA2570	***B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali***	**149.440,62**	
BA2580	***B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali***	**5.536.979,14**	

BA2590	***B.11.A) Ammortamento dei fabbricati***	**2.612.208,35**	
BA2600	*B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)*	138.180,00	
BA2610	*B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)*	2.474.028,35	
BA2620	***B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali***	**2.924.770,79**	
BA2630	***B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti***	**0,00**	
BA2640	***B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali***	0,00	
BA2650	***B.12.B) Svalutazione dei crediti***	0,00	
BA2660	***B.13) Variazione delle rimanenze***	**-1.603.367,76**	
BA2670	***B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie***	**-1.515.010,46**	
BA2671	*B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	-481.743,42	

BA2672	*B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti*	0,00	
BA2673	*B.13.A.3) Dispositivi medici*	-691.796,88	
BA2674	*B.13.A.4) Prodotti dietetici*	-2.850,55	
BA2675	*B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)*	-845,10	
BA2676	*B.13.A.6) Prodotti chimici*	-110,57	
BA2677	*B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario*	0,00	
BA2678	*B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari*	-337.663,94	
BA2680	***B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie***	**-88.357,30**	
BA2681	*B.13.B.1) Prodotti alimentari*	-149,75	
BA2682	*B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere*	-7.893,19	

BA2683	*B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti*	0,00	
BA2684	*B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria*	-54.984,80	
BA2685	*B.13.B.5) Materiale per la manutenzione*	-13.992,47	
BA2686	*B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari*	-11.337,09	
BA2690	***B.14) Accantonamenti dell'esercizio***	**15.134.956,38**	
BA2700	***B.14.A) Accantonamenti per rischi***	**7.569.128,74**	
BA2710	*B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali*	0,00	
BA2720	*B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente*	824.046,30	
BA2730	*B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato*	0,00	
BA2740	*B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)*	0,00	

BA2741	*B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa*	2.650.000,00	
BA2750	*B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi*	3.945.082,44	
BA2751	*B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora*	150.000,00	
BA2760	***B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)***	**0,00**	
BA2770	***B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati***	**6.324.205,15**	
BA2771	*B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato*	4.943.999,55	
BA2780	*B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato*	1.380.205,60	
BA2790	*B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati*	0,00	
BA2800	*B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca*	0,00	

BA2810	*B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati*	0,00	
BA2811	*B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca*	0,00	
BA2820	***B.14.D) Altri accantonamenti***	**1.241.622,49**	
BA2840	*B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA*	0,00	
BA2850	*B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai*	224,83	
BA2860	*B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica*	439.024,45	
BA2870	*B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica*	43.506,16	
BA2880	*B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto*	240.812,26	
BA2881	*B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti*	0,00	
BA2882	*B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili*	0,00	

BA2883	*B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione*	0,00	
BA2884	*B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016*	0,00	
BA2890	*B.14.D.10) Altri accantonamenti*	518.054,79	
BZ9999	***Totale costi della produzione (B)***	**143.463.022,01**	
	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	***C.1) Interessi attivi***	**0,00**	
CA0020	***C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica***	**0,00**	
CA0030	***C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari***	**0,00**	
CA0040	***C.1.C) Altri interessi attivi***	**0,00**	
CA0050	***C.2) Altri proventi***	**108,50**	

CA0060	*C.2.A) Proventi da partecipazioni*	0,00	
CA0070	*C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni*	0,00	
CA0080	*C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni*	0,00	
CA0090	*C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti*	108,50	
CA0100	*C.2.E) Utili su cambi*	0,00	
CA0110	*C.3) Interessi passivi*	0,00	
CA0120	*C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa*	0,00	
CA0130	*C.3.B) Interessi passivi su mutui*	0,00	
CA0140	*C.3.C) Altri interessi passivi*	0,00	
CA0150	*C.4) Altri oneri*	121.049,24	

CA0160	*C.4.A) Altri oneri finanziari*	**121.049,24**	
CA0170	*C.4.B) Perdite su cambi*	**0,00**	
CZ9999	*Totale proventi e oneri finanziari (C)*	**-120.940,74**	
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	*D.1) Rivalutazioni*	**0,00**	
DA0020	*D.2) Svalutazioni*	**0,00**	
DZ9999	*Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)*	**0,00**	
	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	*E.1) Proventi straordinari*	**1.162.865,94**	
EA0020	*E.1.A) Plusvalenze*	**0,00**	

EA0030	***E.1.B) Altri proventi straordinari***	**1.162.865,94**	
EA0040	*E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse*	659.897,89	
EA0050	***E.1.B.2) Sopravvenienze attive***	**453.387,24**	
EA0051	*E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato*	0,00	
EA0060	*E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	81.288,00	
EA0070	***E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi***	**372.099,24**	
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	

EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	368.109,50	
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.989,74	
EA0150	*E.1.B.3) Insussistenze attive*	49.580,81	
EA0160	*E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0,00	
EA0170	*E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi*	49.580,81	
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00	
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	

EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	46.512,31	
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	3.068,50	
EA0250	*E.1.B.4) Altri proventi straordinari*		
EA0260	***E.2) Oneri straordinari***	**677.742,08**	
EA0270	***E.2.A) Minusvalenze***	**5.054,26**	
EA0280	***E.2.B) Altri oneri straordinari***	**672.687,82**	
EA0290	*E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti*	0,00	
EA0300	*E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali*	0,00	
EA0310	***E.2.B.3) Sopravvenienze passive***	**672.687,82**	

EA0320	***E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	**487.854,61**	
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	487.854,61	
EA0350	***E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi***	**184.833,21**	
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	
EA0370	***E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale***	**15.184,33**	
EA0380	*E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica*	7.918,70	
EA0390	*E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica*	-0,01	
EA0400	*E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto*	7.265,64	
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	

EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	169.648,88	
EA0460	*E.2.B.4) Insussistenze passive*	0,00	
EA0461	*E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato*	0,00	
EA0470	*E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0,00	
EA0480	*E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi*	0,00	
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00	

EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00	
EA0560	*E.2.B.5) Altri oneri straordinari*	0,00	
EZ9999	***Totale proventi e oneri straordinari (E)***	**485.123,86**	
XA0000	***Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)***	**5.346.399,15**	
	Y) Imposte e tasse		
YA0010	***Y.1) IRAP***	**5.120.599,14**	

YA0020	*Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente*	**4.975.145,49**	
YA0030	*Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente*	**1.229,81**	
YA0040	*Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)*	**144.223,84**	
YA0050	*Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale*	**0,00**	
YA0060	*Y.2) IRES*	**38.372,00**	
YA0070	*Y.2.A) IRES su attività istituzionale*	**38.372,00**	
YA0080	*Y.2.B) IRES su attività commerciale*	**0,00**	
YA0090	*Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)*	**0,00**	
YZ9999	*Totale imposte e tasse (Y)*	**5.158.971,14**	
ZZ9999	**RISULTATO DI ESERCIZIO**	**187.428,01**	

Il Direttore UOC Risorse Econo
Dott.ssa Carmela Zito