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

BILANCIO di ESERCIZIO 2021

						STATO PATRIMONIALE					***Importi*: Euro**	
						ATTIVO						
						SCHEMA *Decreto 118/2011*			**ANNO 2021**	**ANNO 2020**	**VARIAZIONE T/T-1** ***Importo***	***%***
A)	**IMMOBILIZZAZIONI**											
	I	**Immobilizzazioni immateriali**							**408.457**	**373.074**	**35.383**	**9,5%**
			1)	Costi d'impianto e di ampliamento					-	-	-	-
			2)	Costi di ricerca e sviluppo					-	-	-	-

			3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			12.385	-	12.385	-
			4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-	-	-
			5)	Altre immobilizzazioni immateriali			396.071	373.074	22.997	6,2%
	II	**Immobilizzazioni materiali**					**78.249.562**	**77.010.799**	**1.238.763**	**1,6%**
			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			49.622.945	50.920.428	- 1.297.483	-2,5%
				a) *Fabbricati non strumentali (disponibili)*			4.053.280	4.191.460	*- 138.180*	*-3,3%*
				b) *Fabbricati strumentali (indisponibili)*			45.569.665	46.728.968	*- 1.159.303*	*-2,5%*
			3)	Impianti e macchinari			336.197	294.049	42.148	14,3 %
			4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche			9.632.504	7.675.123	1.957.381	25,5 %

			5)	Mobili e arredi				1.114.800	613.206	501.594	81,8 %
			6)	Automezzi				6.680	13.359	- 6.680	- 50,0 %
			7)	Oggetti d'arte				-	-	-	-
			8)	Altre immobilizzazioni materiali				415.429	374.841	40.588	10,8 %
			9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti				14.148.406	14.147.192	1.214	0,0%
							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)							**78.658.019**	**77.383.873**	**1.274.145**	**1,6%**
B)	**ATTIVO CIRCOLANTE**										
	I	**Rimanenze**						**7.193.155**	**6.309.376**	**883.779**	**14,0 %**
			1)	Rimanenze beni sanitari				6.924.374	6.164.139	760.235	12,3 %
			2)	Rimanenze beni non sanitari				268.780	145.237	123.544	85,1 %
			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*)**					**-**	**-**	**36.773.003**	**32.196.994**	**4.576.009**	**14,2 %**
			1)	Crediti v/Stato			-	-	7.667.760	9.335.590	- 1.667.830	- 17,9 %
				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*				7.667.760	9.335.590	- 1.667.830	- 17,9 %
				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	-	-	26.515.549	19.578.644	6.936.905	35,4 %
				a)		*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente*	-	-	*21.025.282*	*14.088.377*	*6.936.905*	*49,2 %*
					1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	-	-	21.025.282	14.088.377	6.936.905	49,2 %
						a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente			12.579.516	5.900.110	6.679.406	113,2 %
						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			8.445.767	8.188.267	257.499	3,1%
					2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			-	-	-	-
				b)		*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto*	-	-	5.490.267	5.490.267	-	*0,0%*
					1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti			5.490.267	5.490.267	-	*0,0%*
					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			-	-	-	-
			3)	Crediti v/Comuni					614	614	-	0,0%
			4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire			-	-	394.138	384.149	9.989	2,6%
				a)	*Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione*				355.225	341.401	*13.824*	*4,0%*
				b)	*Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione*				38.913	42.748	*-3.836*	*-9,0%*
			5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione					-	-	-	-
			6)	Crediti v/Erario					158.865	159.431	-566	-0,4%
			7)	Crediti v/altri					2.036.077	2.738.567	*-702.489*	*-25,7%*
	III	**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**							**-**	**-**	**-**	**-**
			1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					-	-	-	-

			2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				-	-	-	-
	IV	**Disponibilità liquide**						**51.377.468**	**51.952.280**	**-574.811**	**-1,1%**
			1)	Cassa				-	-	-	-
			2)	Istituto Tesoriere				51.377.468	51.952.280	-574.811	-1,1%
			3)	Tesoreria Unica				-	-	-	-
			4)	Conto corrente postale				-	-	-	-
	Totale B)							**95.343.626**	**90.458.650**	**4.884.977**	**5,4%**
C)	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**										
	I	**Ratei attivi**						-	-	**-**	**-**
	II	**Risconti attivi**						767.422	610.024	**157.398**	**25,8 %**
	Totale C)							**767.422**	**610.024**	**157.398**	**25,8 %**

TOTALE ATTIVO (A+B+C)						**174.769.067**	**168.452.547**	**6.316.520**	**3,7%**
D)	**CONTI D'ORDINE**								
	1)	**Canoni di leasing ancora da pagare**				-	-	**-**	**-**
	2)	**Depositi cauzionali**				23.541	15.119	**8.422**	**55,7 %**
	3)	**Beni in comodato**				-	-	**-**	**-**
	4)	**Altri conti d'ordine**				-	-	**-**	**-**
	Totale D)					**23.541**	**15.119**	**8.422**	**55,7 %**

						STATO PATRIMONIALE			***Importi*: Euro**
						PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
SCHEMA DI BILANCIO *Decreto 118/2011*							**Anno 2021**	**Anno 2020**	**VARIAZIONE T/T-1**

								Importo	***%***
A)	**PATRIMONIO NETTO**								
		I	**Fondo di dotazione**			**60.906.342**	**60.906.342**	**0**	**0,0%**
		II	**Finanziamenti per investimenti**			**24.585.522**	**26.552.715**	**-1.967.193**	**-7,4%**
			1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione		9.842.430	10.339.936	-497.505	-4,8%
			2)	Finanziamenti da Stato per investimenti		9.050.807	9.335.590	-284.783	-3,1%
				a)	*Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88*	0	0	*0*	-
				b)	*Finanziamenti da Stato per ricerca*	0	0	*0*	-
				c)	*Finanziamenti da Stato - altro*	9.050.807	9.335.590	*-284.783*	*-3,1%*
			3)	Finanziamenti da Regione per investimenti		0	404.264	-404.264	-100,0%
			4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		0	0	0	-
			5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		5.692.284	6.472.925	-780.642	-12,1%

		III	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti				339.643	304.416	35.227	11,6%
		IV	Altre riserve				5.747.070	5.747.070	0	0,0%
		V	Contributi per ripiano perdite				0	0	0	-
		VI	Utili (perdite) portati a nuovo				301.607	114.179	187.428	164,2%
		VII	Utile (perdita) dell'esercizio				642.494	187.428	455.066	242,8%
	Totale A)						92.522.678	93.812.149	-1.289.472	-1,4%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI									
		1)	Fondi per imposte, anche differite				18.376	18.376	0	0,0%
		2)	Fondi per rischi				21.641.836	15.638.224	6.003.612	38,4%
		3)	Fondi da distribuire				0	0	0	-
		4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati e finalizzati				18.511.257	15.627.161	2.884.096	18,5%
		5)	Altri fondi oneri				9.982.521	6.903.874	3.078.647	44,6%

	Totale B)						**50.153.990**	**38.187.636**	**11.966.355**	**31,3%**
C)	**TRATTAMENTO FINE RAPPORTO**									
		1)	**Premi operosità**				**0**	**0**	**0**	**-**
		2)	**TFR personale dipendente**				**0**	**0**	**0**	**-**
	Totale C)						**0**	**0**	**0**	**-**
D)	**DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)**									
		1)	**Mutui passivi**				**0**	**0**	**0**	**-**
		2)	**Debiti v/Stato**				**0**	**0**	**0**	**-**
		3)	**Debiti v/Regione o Provincia Autonoma**				**509.608**	**4.685.962**	**-4.176.353**	**-89,1%**
		4)	**Debiti v/Comuni**				**0**	**0**	**0**	**-**

		5)	**Debiti v/aziende sanitarie pubbliche**		**1.242.260**	**697.229**	**545.031**	**78,2%**
			a)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità*	0	0	**0**	**-**
			b)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA*	0	0	**0**	**-**
			c)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA*	0	0	**0**	**-**
			d)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni*	1.240.006	693.077	**546.929**	**78,9%**
			e)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto*	0	0	**0**	**-**
			f)	*Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione*	2.254	4.152	**-1.898**	**-45,7%**
		6)	**Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione**		**246.333**	**105.046**	**141.287**	**134,5%**
		7)	**Debiti v/fornitori**		**12.765.226**	**13.651.430**	**-886.204**	**-6,5%**
		8)	**Debiti v/Istituto Tesoriere**		**0**	**0**	**0**	**-**
		9)	**Debiti tributari**		**6.114.787**	**5.752.434**	**362.353**	**6,3%**

		10)	Debiti v/altri finanziatori				0	0	0	-
		11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale				4.174.880	3.952.036	222.844	5,6%
		12)	Debiti v/altri				7.039.305	7.608.626	-569.321	-7,5%
	Totale D)						32.092.399	36.452.762	-4.360.363	-12,0%
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI									
	1)	Ratei passivi					0	0	0	-
	2)	Risconti passivi					0	0	0	-
	Totale E)						0	0	0	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)							174.769.067	168.452.547	6.316.520	3,7%
F)	CONTI D'ORDINE									
	1)	Canoni di leasing ancora da pagare					0	0	0	-

	2)	Depositi cauzionali				23.541	15.119	8.422	55,7%
	3)	Beni in comodato				0	0	0	-
	4)	Altri conti d'ordine				0	0	0	-
	Totale F)					23.541	15.119	8.422	55,7%

CONTO ECONOMICO								*Importi*: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO *Decreto 118/2011*						**Anno 2021**	**Anno 2020**	**VARIAZIONE T/T-1**	
								Importo	***%***
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**								
	1)	**Contributi in c/esercizio**				**93.206.809**	**87.498.880**	**5.707.929**	**6,5%**
			a)		Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	87.381.783	84.532.757	2.849.026	3,4%
			b)		Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.347.735	1.424.775	1.922.961	135,0%
				1)	*Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati*	-	263.615	-263.615	-100,0%
				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*	3.347.735	1.161.160	2.186.576	188,3%
			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	2.477.291	1.541.349	935.942	*60,7%*
	2)	**Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**				**-4.043.842**	**-6.777.147**	**2.733.305**	**-40,3%**
	3)	**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**				**543.993**	**-**	**543.993**	**-**

	4)	**Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**		**61.680.480**	**58.564.764**	**3.115.716**	**5,3%**
		a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	60.414.193	57.694.907	2.719.287	4,7%
		b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.084.409	752.275	332.134	44,2%
		c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	181.877	117.582	64.295	54,7%
	5)	**Concorsi, recuperi e rimborsi**		**345.520**	**2.296.892**	**-1.951.372**	**-85,0%**
	6)	**Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**		**862.140**	**809.681**	**52.458**	**6,5%**
	7)	**Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio**		**6.180.897**	**5.691.474**	**489.423**	**8,6%**
	8)	**Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**		**-**	**-**	**-**	**-**
	9)	**Altri ricavi e proventi**		**565.906**	**360.694**	**205.212**	**56,9%**
Totale A)				**159.341.902**	**148.445.238**	**10.896.664**	**7,3%**
B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**						
	1)	**Acquisti di beni**		**28.997.093**	**25.174.009**	**3.823.085**	**15,2%**

			a)	Acquisti di beni sanitari	**28.500.984**	**24.888.201**	3.612.783	14,5%
			b)	Acquisti di beni non sanitari	**496.109**	**285.808**	210.302	73,6%
	2)	**Acquisti di servizi sanitari**			**4.751.897**	**4.800.334**	**-48.438**	**-1,0%**
			a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
			b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
			c)	Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	11.487	15.555	-4.069	-26,2%
			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	709.473	473.669	235.805	49,8%
			l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
			m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	795.959	584.032	211.927	36,3%
			n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	278.420	384.992	-106.572	-27,7%
			o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.300.231	2.600.238	-300.007	-11,5%
			p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	656.327	741.849	-85.522	-11,5%
			q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
	3)	**Acquisti di servizi non sanitari**			**16.694.088**	**13.617.701**	**3.076.387**	**22,6%**
			a)	Servizi non sanitari	14.417.458	11.398.461	3.018.997	26,5%
	-		b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.158.504	1.996.819	161.685	8,1%
	-		c)	Formazione	118.126	222.421	-104.295	-46,9%

	4)	**Manutenzione e riparazione**			**5.157.804**	**4.734.000**	**423.805**	**9,0%**
	5)	**Godimento di beni di terzi**			**1.577.992**	**1.466.572**	**111.420**	**7,6%**
	6)	**Costi del personale**			**74.808.023**	**73.268.450**	**1.539.572**	**2,1%**
			a)	Personale dirigente medico	31.528.060	30.484.030	1.044.030	3,4%
			b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.556.020	2.376.105	179.915	7,6%
			c)	Personale comparto ruolo sanitario	32.054.328	32.617.243	-562.915	-1,7%
			d)	Personale dirigente altri ruoli	1.136.018	988.215	147.804	15,0%
			e)	Personale comparto altri ruoli	7.533.596	6.802.857	730.739	10,7%
	7)	**Oneri diversi di gestione**			**1.218.412**	**1.183.947**	**34.465**	**2,9%**
	8)	**Ammortamenti**			**6.180.321**	**5.686.420**	**493.901**	**8,7%**
			a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	157.661	149.441	8.220	5,5%
			b)	Ammortamenti dei Fabbricati	2.652.292	2.612.208	40.084	1,5%

			c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.370.367	2.924.771	445.597	15,2%
	9)	**Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**			**-**	**-**	**-**	**-**
	10)	**Variazione delle rimanenze**			**-883.779**	**-1.603.368**	**719.589**	**-44,9%**
			a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	-760.235	-1.515.010	754.775	-49,8%
			b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	-123.544	-88.357	-35.187	39,8%
	11)	**Accantonamenti**			**14.924.228**	**15.134.956**	**-210.729**	**-1,4%**
			a)	Accantonamenti per rischi	8.483.881	7.569.129	914.752	12,1%
			b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
			c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.875.341	6.324.205	-3.448.864	-54,5%
			d)	Altri accantonamenti	3.565.006	1.241.622	2.323.384	187,1%
	Totale B)				**153.426.079**	**143.463.022**	**9.963.057**	**6,9%**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)					**5.915.823**	**4.982.216**	**933.607**	**18,7%**

C)	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**							
	1)	**Interessi attivi ed altri proventi finanziari**			**168**	**109**	**59**	**54,8%**
	1)	**Interessi passivi ed altri oneri finanziari**			**140.106**	**121.049**	**19.057**	**15,7%**
	Totale C)				**-139.938**	**-120.941**	**-18.998**	**15,7%**
D)	**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**							
	1)	**Rivalutazioni**			**-**	**-**	**-**	**-**
	2)	**Svalutazioni**			**-**	**-**	**-**	**-**
	Totale D)				**-**	**-**	**-**	**-**
E)	**PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**							
	1)	**Proventi straordinari**			**690.769**	**1.162.866**	**-472.097**	**-40,6%**
			a)	Plusvalenze	-	-	-	-

			b)	Altri proventi straordinari	690.769	1.162.866	-472.097	-40,6%
	2)	**Oneri straordinari**			**630.327**	**677.742**	**-47.415**	**-7,0%**
			a)	Minusvalenze	576	5.054	-4.478	-88,6%
			b)	Altri oneri straordinari	629.751	672.688	-42.937	-6,4%
	Totale E)				**60.442**	**485.124**	**-424.682**	**-87,5%**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)					**5.836.327**	**5.346.399**	**489.928**	**9,2%**
Y)	**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**							
	1)	**IRAP**			**5.155.461**	**5.120.599**	**34.862**	**0,7%**
			a)	IRAP relativa a personale dipendente	4.970.930	4.975.145	-4.215	-0,1%
			b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	15.135	1.230	13.905	1130,6%
			c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	169.396	144.224	25.172	17,5%

			d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
	2)	**IRES**			**38.372**	**38.372**	**-**	**0,0%**
	3)	**Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)**			**-**	**-**	**-**	**-**
	Totale Y)				**5.193.833**	**5.158.971**	**34.862**	**0,7%**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO					**642.494**	**187.428**	**455.066**	**242,8%**

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 2020.*
- Nota della Nota della Direzione Regionale della Salute e Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale PG/2022/0361381 del 12/07/2022 avente ad oggetto: *"Bilancio Consuntivo 2021: riparto del FSR 2021"*.
- Nota Regionale prot. n. 0330621 del 24.06.2022, ad oggetto: *"Mobilità Sanitaria Interaziendale e Interregionale: dati da inserire nel Bilancio Consuntivo Esercizio 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 31/12/2021 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	**No**			

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

complementari necessarie allo scopo" (art 2423				

Per gli acquisti, di immobilizzazioni effettuati nel 2021 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 e da ultimo la Nota della Struttura Commisssariale per l'emergenza Covid -19 CSEC19RM 001 REG2021 1019595 09-09-2021, trasmessa, alle Aziende dagli Uffici Regionali con mail del 5 luglio 2022 relativamente alla contabilizzazione dei ventilatori polmonari.

- Per quanto attiene al Contributi in c/Esercizio essi recepiscono il Riparto della quota di FSR 2021, di cui alla nota della Nota della Direzione Regionale della Salute e Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale PG/2022/0361381 del 12/07/2022 ad oggetto: *"Bilancio Consuntivo 2021: riparto del FSR 2021"*.

A T T I V O

AAZ999 – Immobilizzazioni € 78.658.018,70

La consistenza finale delle Immobilizzazioni è pari ad € 78.658.018,70.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI			
AAZ999		Valore Lordo	Fondo Ammortamenti	Valore Netto Contabile
	IMMOBILIZZAZIONI	164.793.111,35	86.135.092,65	78.658.018,70
	Totale	164.793.111,35	86.135.092,65	78.658.018,70

La variazione netta delle **Immobilizzazioni,** rispetto al 2020 è di + **€ 1.274.145,28**

- Immobilizzazioni immateriali + **€ 35.382,59**
- Immobilizzazioni Materiali + **€ 1.238.762,69**

AAA000 - Immobilizzazioni immateriali € 408.456,63

Al 31 dicembre 2021 risultano iscritte immobilizzazioni immateriali per l'importo di **€ 408.456,63.** Sono costituite dalla voce "Altre immobilizzazioni immateriali" che comprende canoni e licenze d'uso, e dalla voce "Diritti di brevetto e utilizzazione delle opere d'ingegno".

VARIAZIONI DEL VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
STATO PATRIMONIALE – ATTIVO AAA000	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2020	Variazione	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	408.456,63	373.074,04	35.382,59	9,48%

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo Storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	Valore netto iniziale	Girocontì e Riclassificazioni		Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	1.480.279,26			1.107.205,22	373.074,04	0				177.561,79				154.564,64	396.071,19
	di cui soggette a sterilizzazione	*1.480.279,26*														
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		1.480.279,26			1.107.205,22	373.074,04	0				177.561,79				154.564,64	396.071,19

AAA270 - Immobilizzazioni materiali € 78.249.562,07

Le immobilizzazioni materiali per l'importo di **€** 78.249.562,0 7acquisite 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, e da ultimo la Nota della Struttura Commisssariale per l'emergenza Covid -19 CSEC19RM 001 REG2021 1019595 09-09-2021, trasmessa, alle Aziende dagli Uffici Regionali con mail del 5 luglio 2022 relativamente alla contabilizzazione dei ventilatori polmonari.

VARIAZIONI DEL VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
AAA270	**Valore al 31/12//2021**	**Valore al 31/12/2020**	**Variazione**	**Variazione %**
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	78.249.562,07	77.010.799,38	1.238.762,69	1,61%

La tabella che segue evidenzia i dati relativi alle immobilizzazioni materiali inserite in bilancio al 31/12/2021 rispetto al 31/12/2020, al netto dei fondi di ammortamento, nonché il dettaglio delle variazioni intervenute nelle singole voci:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									Valore Netto Contabile
	storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo amm.to	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni		Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
Terreni disponibili	0			0	0				0	0			0	0	0
di cui soggetti a sterilizzazione	0														
Terreni indisponibili	2.972.601,59			0	2.972.601,59				0	0			0	0	2.972.601,59
					0										0
di cui soggetti a sterilizzazione															
Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.606.000,00			414.540,00	4.191.460,00				0	0			0	138.180,00	4.053.280,00
di cui soggetti a sterilizzazione	4.606.000,00				0										0

Fabbricati strumentali (indisponibili)	83.126.333,94			36.397.366,25	46.728.967,69				0	1.354.809,30			0	2.514.112,17	45.569.664,82
di cui soggetti a sterilizzazione	83.126.333,94				0										0
Impianti e macchinari	948.235,68			654.187,06	294.048,62				0	97.217,52			0	55.069,04	336.197,10
di cui soggetti a sterilizzazione	948.235,68				0										0
Attrezzature sanitarie e scientifiche	44.286.934,76			36.611.811,87	7.675.122,89				0,00	4.927.461,91			0,00	2.970.080,72	9.632.504,08
di cui soggette a sterilizzazione	44.286.934,76				0										0
Mobili e arredi	2.959.055,50			2.345.849,01	613.206,49				0	684.423,67			0,00	182.830,06	1.114.800,10
di cui soggetti a sterilizzazione	2.959.055,50				0										0
Automezzi	250.081,38			236.722,38	13.359,00				0	0,00			0,00	6.679,50	6.679,50

di cui soggetti a sterilizzazione	250.081,38				0										0
Oggetti d'arte	0			0	0				0	0			0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali	2.604.693,69			2.229.852,27	374.841,42				0	153.533,85			0,00	112.946,10	415.429,17
di cui soggetti a sterilizzazione	2.604.693,69				0										0
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	14.147.191,68			0	14.147.191,68				0	1.214,03			0	0	14.148.405,71
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**294.682.463,17**	**0**	**0**	**78.890.328,84**	**77.010.799,38**	**0**		**0**	**0,00**	**7.218.660,28**	**0**	**0,00**	**0,00**	**5.979.897,59**	**78.249.562,07**
di cui soggette a sterilizzazione	**294.682.463,17**									**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**78.249.562,07**

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
SISTEMI INFORMATICI	2.758.227,54	2.342.798	415.429,17

AAA540 - Immobilizzazioni materiali in corso e acconti

Le Immobilizzazioni materiali in corso e acconti esprimono 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
AVORI DI RISTRUTTURAZION	FONDI ALPI	5.387.868			5.387.868
LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE PADIGLIONI OSPEDALIERI	ART. 20	8.759.323,68	1.214,03		8.760.537,71
		14.147.191,68			***14.148.405,71***

A000 Rimanenze € 7.193.154,76

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 20202, Tecnico Manutentivo nota prot. n. 2356 del 15/02/202, della Farmacia nota 328/f del 18 marzo 2022 e con mail dei Primari, agli atti dell'UFFICO, per le rimanenze di Reparto

Le rimanenze finali sono state valutate al costo medio ponderato:

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO Rimanenze	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2020	Delta	Delta %
1) Sanitarie	6.924.374,38	6.164.139,20	760.235,18	12,33%
2) Non sanitarie	268.780,38	145.236,57	123.543,81	85,06%
TOTALE	**7.193.154,76**	**6.309.375,77**	**883.778,99**	**14,01%**

Focus scorte sanitarie al 31.12.2021

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:	**1.960.074,55**		**257.874,49**		**0**	**2.217.949,04**			**1.160.870,82**
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1.867.879,40		245.744,96		**0**	2.113.624,36			1.116.625,50
Medicinali senza AIC	22.565,96		2.968,86		**0**	25.534,82			12.524,00
Emoderivati di produzione regionale	68.215,59		8.974,69		**0**	77.190,28			31.200,12
Ossigeno con AIC	1.413,60		185,98		**0**	1.599,58			521,20
Sangue ed emocomponenti	0,00		0		**0**	0,00			0,00
Dispositivi medici:	**2.814.721,40**		**175.337,35**		**0**	**2.990.058,75**			**1.564.991,76**
Dispositivi medici	2.435.971,45		151.743,89		**0**	2.587.715,34			1.405.657,02

Dispositivi medici impiantabili attivi	243.395,01		15.161,80		**0**	258.556,81			103.212,21
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	135.354,94		8.431,66		**0**	143.786,60			56.122,53
Prodotti dietetici	**11.598,06**		7.071,85		**0**	**18.669,91**			**2.500,23**
Materiali per la profilassi (vaccini)	**3.438,45**		6.494,54		**0**	**9.932,99**			**1.526,58**
Prodotti chimici	**449,87**		188,38		**0**	**638,25**			**0**
Materiali e prodotti per uso veterinario	**0**				**0**	**0**			
Altri beni e prodotti sanitari	**1.373.856,87**		313.268,57		**0**	**1.687.125,44**			**894.316,60**
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari					**0**				
RIMANENZE BENI SANITARI	**6.164.139,20**		**760.235,18**	**0**	**0,00**	**6.924.374,38**	**0,00**	**0,00**	**3.624.205,99**

Le rimanenze sanitarie registrano una variazione di magazzino (RIMANENZE INIZIALI – RIMANENZE FINALI) di - € -760.235,18

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	No			

a bilancio?				
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	No			

ABA190 - Crediti € 36.773.003,20

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

I crediti complessivi della **voce ABA190 ammontano a € 36.77.003,20 con un incremento di € 4.576.008,83 rispetto al precedente esercizio.** L'incremento è dovuto principalmente all'incremento dei Crediti v/ Regione per quota FSR.

- **La voce ABA350 "Crediti V/Regione o Provincia Autonoma" per un importo di € 26.515.548,89** deriva dal recepimento del Riparto 2021 di cui alla Nota della Direzione Regionale della Salute e Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale PG/2022/0361381 del 12/07/2022 avente ad oggetto:

"Bilancio Consuntivo 2021: riparto del FSR 2021, nonche'dalle Indicazioni Contabili Allegato 2.2 alla nota del Riparto, nonché sulla base della Manovra Compensativa Intra ed Extra Regionale operata dalla Regione con nota prot. n. 0330621 del 24.06.2022, ad oggetto: *"Mobilità Sanitaria Interaziendale e Interregionale: dati da inserire nel Bilancio Consuntivo Esercizio 2021"*.

In particolare, la voce ABA390 "Crediti v/Regione per quota FSR" pari ad € 12.579.515,57 è alimentata dalla differenza delle quote FSR al 31.12. 2021 come riconciliate con la Regione Campania nella seduta della verifica del Bilancio Consuntivo 2021 del Tavolo Tecnico Regionale del 19 luglio 2022 di cui alla sotto riportata Tabella:

CODICE VOCE SP	DESCRIZIONE (Importi €/000)	CREDITI V/REGIONE per FSR al 31.12.2021 - 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
		342.789,71	FSR 2019
		353.590,75	FSR 2020
		2.636.664,81	compensazione con saldo mobilità 2020 - All.2.2, col. F

		- 2.186.782,34	Eccedenza acconti FSR 2021 (v. DGRC n. 336/2021 e Nota DGS del 04.08.2021 prot. n. 408954, All. 2.2, col. M)
		9.656.348,66	FSR 2021 - INDISTINTO
		983.353,56	FSR 2021 - FINALIZZATO
	TOTALE	**12.579.515,57**	

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 Regioanli, di cui ai succittati provvedimenti :

ABA350	**CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA**	**MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO**				
		Valore iniziale	**Incrementi**	**Decrementi**	**Nota Regionale n. 0361381 del 7 luglio 2022 Allegato 2.2**	**Valore finale**
ABA360	**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente**	**14.088.377,08**	**152.511.904,85**	**- 143.388.217,21**	**- 2.186.782,34**	**21.025.282,38**
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*	**7.261.668,25**	145.680.743,32	- 138.176.113,66	**- 2.186.782,34**	**12.579.515,57**
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*	**0**	0	0	**0**	**0**

ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*	**0**	0	0	**0**	**0**
ABA420	*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR*	**0**	0	0	**0**	**0**
ABA430	*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA*	**0**	0	0	**0**	**0**
ABA440	*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA*	**0**	0	0	**0**	**0**
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	**8.188.267,47**	5.220.695,20	- 4.963.195,86	**0,00**	**8.445.766,81**
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	**0**	0	0	**0**	**0**
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	**0**			**0**	**0**

ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	**0**	0	0	**0**	**0**
ABA470	**Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto**	**5.490.266,51**	**0**	**0,00**	**0,00**	**5.490.266,51**
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	**5.490.266,51**	0	0,00	**0,00**	**5.490.266,51**
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	**0**			**0**	**0**
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*	**0**	0		**0**	**0**
ABA501	*Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L.*	**0**	0	0	**0**	**0**

	208/2015					
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*	**0**			**0**	**0**
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	**0**	0	0,00	**0**	**0**
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	**0**	0	0	**0**	**0**
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie	**0**	0	0	**0**	**0**
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**19.578.643,59**	**152.511.904,85**	**- 143.388.217,21**	**- 2.186.782,34**	**26.515.548,89**

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

ABA390 - Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR € 12.579.515,57

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 2021 cui alla Nota della Direzione Regionale della Salute e Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale PG/2022/0361381 del 12/07/2022 avente ad oggetto: *"Bilancio Consuntivo 2021: riparto del FSR 2021,* nonche'dalle Indicazioni Contabili Allegato 2.2 alla nota del Riparto, nonché sulla base della Manovra Compensativa Intra ed Extra Regionale operata dalla Regione con nota prot. n. 0330621 del 24.06.2022, ad oggetto: *"Mobilità Sanitaria Interaziendale e Interregionale: dati da inserire nel Bilancio Consuntivo Esercizio 2021"*.

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

Tale voce è stata determinata in applicazione dell'Allegato 6 alla Manovra Compensativa 2021 e dell'Allegato 8 al Riparto FSR 2021

ABA450 "Crediti v/Regione per spesa corrente altro" € 8.445.766,81

In tale voce confluisce il Credito v/Regione per Contributi Vincolati, la cui consistenza finale è risultato degli **incrementi** generatisi nell'esercizio 2021 pari ad € 5.220.695,20, **rispetto al saldo iniziale,** al netto degli incassi effettuati nel 2021 pari ad € 4.963.195,86.

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. Essi nn hanno subito variazioni rispetto al precedente esercizio.

Altre voci di Credito

ABA530 Crediti v/Comuni € 614,42.

Trattasi di una voce residuale.

ABA540 Crediti v/Aziende Sanitarie Pubbliche € 394.137,84

In essa confluiscono i Crediti nei confronti delle altre Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione, per € 355..225,07 ed extra Regione per € 38.912,7. Tale voce, rispetto al 2020 incrementa di € 9.988,69.

ABA650 Crediti v/Erario € 158.864,59

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

ABA660 Crediti v/Altri € 2.036.077,41

Tale voce è alimentata dalle seguenti tipologie di credito:

Crediti v/ Clienti Privati per € 506.190,77 da crediti per prestazioni rese a Case di cura private e al Fatebenefratelli di Benevento, per € 1.068.548,62 Crediti V/soggetti Pubblici costituiti da crediti v/ Prefetture, e da Altri Crediti diversi per € 461.105,30 costituiti essenzialmente da Crediti v/ Istituti Previdenziali.

Si ritiene utile fornire una rappresentazione dei Crediti al 31/12/2021 per anno di formazione: ABA190 € 36.773.003,20

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	2021	RICLASSIFICAZIONI		Totale
ABA200	***Creditiv/ Stato***									**7.667.760,05**				**7.667.760,05**
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	342.789,71	353.590,75	10.639.702,22	-2.186.782,34	2.636.664,80	12.579.515,57
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	0,00	0,00	0,00	0,00	1.689.984,39	3.730.211,01	0	0	8.445.766,81
	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**	**31.834,09**	**842.164,51**	**17.104,00**	**342.789,71**	**2.043.575,14**	**14.369.913,23**	**-2.186.782,34**	**2.636.664,80**	**26.515.548,89**
ABA530	**CREDITI V/COMUNI**	**614,42**												**614,42**
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE													0

ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestzioni	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	28.160,29	216.453,23	110611,55	0		355.225,07
ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche EXTRA Regione	0,00					0		0	15122,65	23.790,12			38.912,77
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					**0,00**	**0,00**		**28.160,29**	**231.575,88**	**134.401,67**	**0,00**	**0,00**	**394.137,84**
ABA650	**CREDITI V/ERARIO**								**0**	**158.864,59**	**0,00**			**158.864,59**
ABA660	**CREDITI V/ALTRI**	**1.340.232,19**	**432.957,96**	**44.079,75**	**12.349,81**	**166.906,77**	**20.710,42**	**18.840,51**	**0,00**	**0,00**	**0**			**2.036.077,41**
ABA190	**TOTALE CREDITI**	**7.199.927,61**	**886.673,64**	**1.391.812,16**	**770.106,47**	**198.740,86**	**862.874,93**	**35.944,51**	**370.950,00**	**10.101.775,66**	**14.504.314,90**	**-2.186.782,34**	**2.636.664,80**	**36.773.003,20**

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 € 51.377.468,25

Le giacenze di cassa sono iscritte al valore nominale.

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. 08 febbraio 2022/0001979, parificati con i dati di Bilancio.

La consitenza delle Disponibilità Liquide di fine anno, è una dato strutturale come dimostrato dalla serie storica dei dati di bilancio crescenti, a partire dal 2018. Essa è in linea conle Passività a lungo termine di cui alla Voce di Bilancio PBZ999, che al 31.12.2021 di € 50.153.990,46.

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	Rettifica passaggio di Tesoreria	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
				Incrementi	Decrementi	
ABA770	Istituto Tesoriere	51.952.279,57		135.261.797,57	135.836.608,89	**51.377.468,25**

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	*No*	*No*	**Caso presente in** azienda?	Se sì, illustrare

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

CZ999 – Ratei e risconti attivi € 767.422,16

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 € 767.422,16 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**	**767.422,16**	**0**
ACA040	**Risconti attivi**	**767.422,16**	**0**

ADZ999 – Conti d'ordine € 23.540,60

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
ADZ999	**CONTI D'ORDINE**	**15.119,00**	8.421,60		**23.540,60**
ADA010	Depositi cauzionali	15.119,00	8421,6		23.540,60

TOTALE ATTIVO € 174.769.067,07

PASSIVO

PAZ999 - Patrimonio netto € 92.522.677,67

Il Patrimonio netto dell'Azienda è pari a € 92.522.677,67

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 2021 nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 2021 sono riepilogate nella tabella che segue:

La tabella soprariportata evidenzia un decremento di Patrimonio Netto per € -1.289.471,76, attribuibile principalmente alla somma algebrica degli utilizzi per sterilizzazioni e gli incrementi derivanti dalla rettifica per investimenti in c/esercizio per € 4.043.842,46 e dai finanziamenti per investimenti da Regione.

PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale
		Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni	Risultato di esercizio		
FONDO DI DOTAZIONE	**60.906.341,93**					**60.906.341,93**
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	**26.552.714,85**	**-6.180.896,65**	**4.213.703,56**			**24.585.521,76**
Finanziamenti per beni di prima dotazione	10.339.935,53	-497.505,18				**9.842.430,35**
Finanziamenti da Stato per investimenti	0					**0,00**
Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	**0**					**0,00**

Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca						**0,00**
Finanziamenti da Stato per investimenti - DGRC N. 378/2020	9.335.590,00	-284782,51				**9.050.807,49**
Finanziamenti da Regione per investimenti	404.263,88	-574124,98	**169.861,10**			**0,00**
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0					**0,00**
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	6.472.925,44	-4.824.483,98	4.043.842,46			**5.692.283,92**
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	**304.415,67**		35.227,40			**339.643,07**
ALTRE RISERVE:	**5.747.070,00**					**5.747.070,00**

Riserve da rivalutazioni	0					**0,00**
Riserve da plusvalenze da reinvestire	0					**0,00**
Contributi da reinvestire	0					**0,00**
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	5.747.070,00					**5.747.070,00**
Riserve diverse	0					**0,00**
CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0					**0,00**
Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0					**0,00**
Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0					**0,00**
Altro	0					**0,00**
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	**114.178,97**				187.428,01	**301.606,98**
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	**187.428,01**			642.493,93	-187.428,01	**642.493,93**
TOTALE PATRIMONIO NETTO	**93.812.149,43**	**-6.180.896,65**	**4.248.930,96**	**642.493,93**	**0,00**	**92.522.677,67**

ICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI	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:**	10.339.936			-497.505,18			9.842.430,35	9.842.430,35	9.842.430,35
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									
PAA030	**Da Stato:**	9.335.590			-284.782,51			9.050.807,49	7.667.760,05	1.338.017,27
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 DGRC n. 378/2020									
PAA070	**Da Regione:**	404.264			-574.124,98	169.861,10		0,00		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									
PAA080	**Da altri soggetti pubblici:**									
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									

PAA090	**Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:**	6.472.925			-4.824.483,98	4.043.842,46		5.692.283,92	5.692.283,92	5.692.283,92
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)				0,00					
PAA010	**TOTALE**	**26.552.714,85**		**0**	**-6.180.896,65**	**4.213.703,56**	**0,00**	**24.585.521,76**	**23.202.474,32**	**16.872.731,54**

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	*No*	*Si*	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
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 € 50.153.990,46

Il fondo per rischi e oneri dell'Azienda è pari a € 50.153. 990,46 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 € 21.641.836,11

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.

Si è proceduto, inoltre, ad un accantonamento di 4 milioni di Euro a copertura del rischio prospettico derivante dalla serie storica dei contenziosi relativi agli ex art. 7 del Decreto Legislativo 165/2001.

La consistenza di tale Fondo al 31/12/2021 è pari ad € 21.641.836,11 con un incremento rispetto al precedente esercizio di € 6.033.612,16. Tale incremento è stato determinato essenzialmente dall'accantonamento a copertura del Rischio Prospettico, di cui alla Voce CE BA2740.

Si riportano, per maggiore dettaglio, le movimentazioni e la consistenza del Fondo Rischi al 31.12.2021 come risultanti dalla piattaforma Legal App

Dati di Contabilità: dettaglio per categorie

Anno contabile:	2021
Azienda:	[AO RUMMO]

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	1.834.563,92	2.424.527,05	589.963,15	0,00	0,00
B.2 Contenzioso relativo a personale convenzionato e non dipendente	572.347,04	1.202.724,07	630.377,03	0,00	0,00
C.1 Risarcimento danni (morte, responsabilità professionale etc.)	198.888,75	210.228,75	11.340,00	0,00	0,00
C.2 Rischi copertura diretta-autoassicurazione	6.819.307,79	11.729.587,13	6.650.000,00	1.739.720,66	0,00

C.3 Fondo rischi per franchigia assicurativa		0,00	0,00	0,00	0,00
D.1 Contenzioso per contestazioni su forniture ed appalti	5.481.659,84	5.770.718,91	289.059,02	0,00	0,00
D.2 Contenzioso per ritardato / mancato pagamento	153.221,55	194.251,59	41.030,04	0,00	0,00
D.3 Altro	87.687,34	109.798,61	22.111,27	0,00	0,00
E.1 Fondo rischi per interessi di mora		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**15.147.676,23**	**21.641.836,11**	**8.233.880,51**	**1.739.720,66**	**0,00**

PBA200 Altri Fondi per Oneri e Spese € 9.982.520,87

La voce PBA200 "*Altri fondi per oneri e spese"* al 31.12.2021 è risultata pari ad € ***9.982.520,87***con un incremento rispetto all'esercizio 2020 di € 3.078.646,72, attribuibile essenzialmente all'incremento dei rinnovi contrattuali del personale dipendente.

Si riportano le principali sotto Voci che la compongono:

- Fondi Rinnovi contrattuali per € 4.538.388,27.
- Altri Fondi per Oneri e Spese, pari ad € 5.444.132,60 in cui confluiscono principalmente:
  - per € 2.817.485,46 da Fondi Vari, data una consistenza iniziale da € 2.808.942,63 e utilizzo nell'anno per € 178.140,66 e un accantonamento di per € 186.683,49 per Tutela Legale come comunicato dagli Affari Generali Legali con mail del 14/03/2022;
  - altra importante componente sono i Fondi relativi alle attività di sperimentazione e ricerca per complessivi € 1.091.382,74;
  - per € 1.190. 956,08 Fondo ALPI;
  - per € 344.308,32 Fondo Risultato Direzione Strategica;
  - Fondo Pignoramenti Personale Dipendenti € 65.801,72;

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	**18.376,47**	**0,00**	**0**	**18.376,47**
FONDI PER RISCHI:	**15.638.223,95**	**2.479.418,35**	**8.483.030,51**	**21.641.836,11**
Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	1.834.563,92	41.287,97	589.963,15	2.383.239,10
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) e franchigia	7.018.196,54	2.219.484,49	6.649.150,00	11.447.862,05
Altri fondi rischi	6.294.915,77	119.203,10	993.917,36	7.169.630,03
Fondo rischi per interessi di mora	490.547,72	99.442,79	250.000,00	641.104,93

QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	**15.627.161,15**	**599.330,10**	**3.483.425,96**	**18.511.257,01**
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	5.207.821,55	550.530,10	1.610.465,96	6.267.757,41
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato e Finalizzato	10.419.339,60	48.800,00	1.872.960,00	12.243.499,60
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0			**0**
Quote inutilizzate contributi per ricerca	0			**0**
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0			**0**
ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	**6.903.874,25**	**1.007.296,34**	**4.085.942,96**	**9.982.520,87**
Fondi integrativi pensione	0	0	0	**0**

Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.507.284,86	65.846,62	3.096.950,03	4.538.388,27
Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA				
Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI				
Altri fondi per oneri e spese	*5.396.589,39*	*941.449,72*	988.992,93	5.444.132,60
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	**38.187.635,82**	**4.086.044,79**	**16.052.399,43**	**50.153.990,46**

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 € 32.092.398,94

La voce evidenzia un saldo di € 32.092.398,94 così costituito:

- *La voce PDA070 "Debiti v/Regione o Provincia Autonoma*" di € 509.608,37. Trattasi del Debito v/SO.RE.SA residuo, comprensivo del debito fatture Soresa di cui al Modello EUFI di dicembre 2021. Esso si riducce di € 4.176.323,25 rispetto all'esercizio precedente, per effetto dello storno del Debito v/Regione per maggiori acconti di FSR 2020 per € 2.186.782,34 contabilizzato a riduzione Credito v/Regione per FSR in applicazione dell'Allegato 2.2 al Riparto; per € 1.989.540,91 per trattenute Soresa maggiri del Debito EUFI 2021.
- *La voce PDA140 "Debiti v/Aziende Sanitarie Pubbliche per € 1.242.259,61.* Essa è costituito dal Debito v/Aziende della Regione per € 1.240.005,60 e dal Debito v/ Aziende Sanitarie extra Regione per € 2.254,01,

- *La voce PDA240 "Debiti v/Società Partecipate o Enti Dipendenti della Regione* che presenta un saldo di € 246.332,78 che rappresenta il Debito residui verso So.Re.Sa per acquisti centralizzati.
- *La voce PDA280 "Debiti v/fornitori"* di € 12.765.226,11 accoglie tutte le posizioni debitorie verso i fornitori di beni e servizi, sia di natura sanitaria che di carattere generale. I debiti v/Fornitori hanno subito un decremento rispetto all'anno 2020 di € 886.203,78 con ITP (Indice di Tempestività dei Pagamenti) di 2 gg. L'entità dell'ammontare complessivo sintetizza un andamento positivo della formazione della Debitoria e pagamento della stessa.

- *La voce PDA320 "Debiti tributari"* di € 6.114.786,91. Trattasi di per IVA e per le ritenute fiscali operate sulle retribuzioni del personale dipendente di dicembre e versate nel mese di gennaio 2022.
- *La voce PDA330 "Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e di sicurezza sociale" di € 4.174.880,21. Essa fa riferimento alle ritenute previdenziali relative ai dipendenti ed agli oneri a carico dell'Azienda concernenti il mese di dicembre 2021 che si versano entro il 16 del mese successivo, con un aumento di € 222.844,45.*
- La voce *PDA340* "Debiti v/altri" di € 7. 039.304, 95 con un decremento rispetto al precedente esercizio, di € 569.321,43.
  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" € 367.377,54 con una riduzione di € 85.456,85 rispetto al 2020.

DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE							
	Ante Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	TOTALE
MUTUI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509.608,37	509.608,37
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509.608,37	509.608,37
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	91.212,23	422.132,12	87.250,00	639.411,25	1.240.005,60
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0,00	0,00	0,00	1.480,52	610,00	0,00	163,49	2.254,01
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

c/patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00	**92.692,75**	**422.742,12**	**87.250,00**	**639.574,74**	**1.242.259,61**
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**246.332,78**	**246.332,78**
Debiti v/enti regionali:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEBITI V/FORNITORI:	**681.991,15**	**0,00**	**26.730,19**	**0**	**2.433.620,06**	**2.937.448,09**	**6.685.436,62**	**12.765.226,11**
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Debiti verso altri fornitori	681.991,15	0,00	26.730,19	0	2.433.620,06	2.937.448,09	6.685.436,62	12.765.226,11
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEBITI TRIBUTARI:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**6.114.786,91**	**6.114.786,91**
…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
…	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**4.174.880,21**	**4.174.880,21**

	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
DEBITI V/ALTRI:	**201.200,21**	**512.123,23**	**356.212,36**		**725.123,40**	**653.219,16**	**4.591.426,59**	**7.039.304,95**
Debiti v/altri finanziatori								
Debiti v/dipendenti	**201.200,21**	**512.123,23**	**356.212,36**		**725.123,40**	**653.219,16**	4.214.059,05	6.661.937,41
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Altri debiti diversi:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377.367,54	377.367,54
……	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE DEBITI	**883.191,36**	**512.123,23**	**382.942,55**	**92.692,75**	**3.581.485,58**	**3.677.917,25**	**22.962.046,22**	**32.092.398,94**

DEBITI PER SCADENZA

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro	Tra 1 e 5 anni	Oltre
PDA000	**MUTUI PASSIVI**	0,00	0,00	0,00
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**509.608,37**		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0,00	0,00	0,00
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00	0,00	0,00
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0,00	0,00	0,00
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	509.608,37	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.240.005,60	0,00	0,00
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00	0,00	0,00
PDA170	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**	0,00	0,00	0,00
PDA180	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**	0,00	0,00	0,00
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	0,00	0,00	0,00
	in compensazione	0,00	0,00	0,00

PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità	0,00	0,00	0,00
	non in compensazione	0,00	0,00	0,00
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre	1.240.005,60		
PDA220	**Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione**	2.254,01	0,00	0,00
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti**	0,00	0,00	0,00
	c/patrimonio netto	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**1.242.259,61**	0,00	0,00
			0,00	0,00
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI		0,00	0,00
PDA250	**Debiti v/enti regionali:**	**246.332,78**	0,00	0,00
			0,00	0,00
PDA280	**DEBITI V/FORNITORI:**	**12.765.226,11**	0,00	0,00
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		0,00	0,00
PDA300	Debiti verso altri fornitori	12.765.226,11	0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**	**6.114.786,91**	0,00	0,00
	…		0,00	0,00
	…		0,00	0,00
			0,00	0,00
PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**	**4.174.880,21**	0,00	0,00
	…		0,00	0,00
	…		0,00	0,00

			0,00	0,00
PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	**7.039.304,95**	0,00	0,00
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**		0,00	0,00
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	6.661.937,41	0,00	0,00
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**		0,00	0,00
PDA380	**Altri debiti diversi:**	377.367,54	0,00	0,00
	……		0,00	0,00
PDZ999	**TOTALE DEBITI**	**32.092.398,94**	0,00	0,00

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 € 23.540,60

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFZ999	**CONTI D'ORDINE**	15.119,00	8.421,60		**23.540,60**
PFA010	Depositi cauzionali	15.119,00	8421,6		23.540,60

TOTALE PASSIVO € 174.769.067,07

A) VALORE DELLA PRODUZIONE € 159.341.902,17

Il valore della produzione ammonta a € 159.341.902,17.

Di seguito le Macrovoci di ricavo componenti:

AA0010 – Contributi in c/esercizio € 93.206.809,18

- In tale Voce confluiscono i Contributi Regionali relativi al Fondo FSR 2021 di cui alla nota della Direzione Regionale della Salute e Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale PG/2022/0361381 del 12/07/2022 avente ad oggetto: *"Bilancio Consuntivo 2021: riparto del FSR 2021"*.

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	85.508.823,43	25.223.495,46		
AA0040	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.872.959,81			
TOTALE		**87.381.783,24**			

La Voce AA0030 pari ad € 85.508.823,46 contiene la quota di FSR Indistinta per € 59.282.947,29, la Quota di FSR Finalizzata per € 1.002.380,68 e la Quota Indistinta per le Funzioni per € 25.223.495,46.

La Voce AA0040 pari ad € 1.872.959,81 è relativa ai Contributi Vincolati di cui all'Allegato 5 al Riparto.

I contributi in c/esercizio, VOCE CE AA0010, rispetto al 2020, registrano un incremento di € 5.707.928,74

AA0050 Contributi in c/esercizio extra fondo € 3.347.735,39

Tale voce contiene i contributi di cui all'Allegato 3 bis al Riaparto.

AA0240 Rettifica contributi € - 4.043.842,46

La voce AA0240 "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" è pari ad € - 4.043.842,46 e deriva dalla rettifica dei contributi da Regione per l'esercizio 2021 destinati ad investimenti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	87.381.783,24	-4.043.842,46	- 4,63%
AA0050	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	3.347.735,39	0	0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0	0	0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	2.477.290,55	0	0,00%
	Totale	**93.206.809,18**	**-4.043.842,46**	**4,50%**

Di seguito il dettaglio degli Investimenti 2021:

	DESCRIZIONE		
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	1010106100	177.571,79
AAA360	Manutenzione straordinarie fabbricati indisponib	1010202400	1.317.446,03
AAA390	Impianti e macchinari sanitari	1010203010	48.190,00
AAA390	Impianti e macchinari generici	1010203100	49.027,52
AAA420	Attrezzature sanitarie	1010204010	4.927.461,91
AAA450	Mobili e arredi	1010205010	684.423,67
AAA480	Automezzi	1010206300	0
AAA520	Attrezzature generiche	1010207010	0
AAA520	Altri beni materiali	1010207300	153.533,85
Totale Investimenti			**7.357.654,77**

Il totale degli investimenti differisce dalla rettifica dei Contributi in c/esercizio pari ad € 4.043.842,46 per la parte dei cespiti Finanziati dalla Delibera Regionale n.378/2020 per € 1.338.018,27 e per € 1.988.423,37 dai Fondi ex Art. 20.

-

AA0270 - Utilizzo Fondi per quote inutilizzate contribuiti vincolati di esercizi precedenti € 543.993,43

Nell'esercizio 2021 sono stati utilizzati contributi finalizzati per € 495.193,43 a copertura dei costi relativi alle prestazioni aggiuntive rese per l'abbattimento delle liste d'attesa (€ 147.949,57) e per i costi del Disagio del Persoanel dipendnete (€ 347.243,86) in appliaczione delle disposizioni contabili regionali.

AA0320 – Ricavi per Prestazioni Sanitarie e Sociosanitarie a Rilevanza Sanitaria € 61.680.479,78

- In tale Voce confluisce la Manovra Compensativa della Mobilità Sanitaria Attiva Intra ed Extra Regionale, per complessivi € 60.331.571.23 di cui alla Nota Regionale prot. n. 0330621 del 24.06.2022, ad oggetto: *"Mobilità Sanitaria Interaziendale e Interregionale: dati da inserire nel Bilancio Consuntivo Esercizio 2021"*.

La tabella che segue contiene il dettaglio della Manovra Compensativa:

DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASL AV	ASL BN	ASL CE	ASL NA 1 CENTRO	ASL NA 2 NORD	ASL NA 3 SUD	ASL SA	TOTALE
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								**59.494.144**
Prestazioni di ricovero	5.966.943,00	35.076.910,00	2.213.140,00	532.823,00	601.402,00	1.161.731,00	1.071.113,00	46.624.063
Prestazioni di specialistica ambulatoriale	533.284,00	3.795.466,00	135.356,00	31.159,00	28.048,00	50.386,00	28.777,00	4.602.476
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
Prestazioni di File F	822.646,00	6.708.728,00	292.244,00	20.106,00	25.318,00	150.728,00	247.835,00	8.267.605
Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0
Prestazioni termali								0
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								59.494.144

RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								**837.427**
Prestazioni di ricovero								598.924
Prestazioni di specialistica ambulatoriale								139.789
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0
Prestazioni di File F								84.015
Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								
Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0
Prestazioni termali								0
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								14.700
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								0
Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								0
Ricavi per differenziale tariffe TUC								0
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)								**60.331.571**

Nell"ambito di questo macroagregato conclusiscono anche le prestazzioni sanitarie extra regione non in compensazione per € 82.622,11.

Altra Voce componente è quella dei Ricavi per "Prestazioni Sanitarie e sociosanitarie da Privati" per **€ 181.887,44.** 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 **€ 1.084.408,98.**

La Tabella che segue riporta il dettaglio di tali Prestazioni per tipologia e il costo correlato delle quote retrocesse:

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	14.375,81	11.030,00	3.345,81	30,3%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.038.090,77	679.844,98	358.245,79	52,7%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0,00	0,00	0,00	0,00

AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	31.942,40	61.399,80	-29.457,40	-48,0%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0670	**TOTALE RICAVI INTRAMOENIA**	**1.084.408,98**	**752.274,78**	**332.134,20**	**44,2%**
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	9.760,80	7.215,10	2.545,70	35,3%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	704.560,26	501.475,52	203.084,74	40,5%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0	0
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	81.637,58	75.341,21	6.296,37	8,4%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1200	**TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)**	**795.958,64**	**584.031,83**	**211.926,81**	**36,3%**

	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	169.395,95	144.223,84	25.172,11	17,5%
	Costi diretti aziendali			0	0
	Costi generali aziendali			0	0
	Fondo di perequazione	147.905,53	146.874,86	1.030,67	0,7%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	**317.301,48**	**291.098,70**	**26.202,78**	**9,0%**

AA0750 – Concorsi, recuperi e rimborsi € 345.520,21

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 decremento di € 1.951.371,70 dovuto principalmente alla sensibile riduzione delle donazioni So.Re.Sa. rilevate nella Voce *"Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione"*.

AA0940 – Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) € 862.139,53

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.

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	846.946,07	801.126,69	45.819,38	5,72%
AA0960	Ticket sul pronto soccorso	15.193,46	8.554,54	6.638,92	77,61%
Totale		**862.139,53**	**809.681,23**	**52.458,30**	**6,48%**

AA0980 – Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio € 6.180.896,65

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 2021	Valore anno 2020	Variazione	Variazione %
AA0990	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	284.782,51	0,00	284.782,51	100,00%
AA1000	Da utilizzo di contributi in c/capitale (sterilizzazione)	2.177.253,31	2.227.779,08	-50.525,77	-2,27%
AA1010	Quota contributi c/esercizio per beni di prima dotazione	497.505,18	497.505,18	0,00	0,00%
AA1020	Quota contributi c/esercizio destinati ad Investimenti	3.135.918,55	2.908.287,97	227.630,58	7,83%
AA1030	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	576,00	5.054,26	-4.478,26	-88,60%
AA1040	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	84.861,10	52.847,53	32.013,57	60,58%
Totale		**6.180.896,65**	**5.691.474,02**	**489.422,63**	**8,60%**

Le quote di sterilizzazioni differiscono dal totale delle quote ammortamenti per l'importo della minusvalenza di € 576,00.

AA1060 – Altri ricavi e proventi € 565.905,85

-

Tabella analitica delle voci di bilancio	Valore della produzione Altri Ricavi e Proventi	Valore anno 2021	Valore anno 2020	Variazione	Variazione %
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie	53.548,22	73.027,14	-19.478,92	-26,67%
AA1080	Fitti attivi	30.505,67	64.449,18	-33.943,51	-52,67%
AA1090	Altri proventi	481.851,96	223.217,46	258.634,50	115,87%
Totale		**565.905,85**	**360.693,78**	**205.212,07**	**56,89%**

L'incremento è attribuibile, principalmente, ai rimborsi INAIL per infortuni.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE € 153.426.079,10

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 2021, ha provveduto a redigere un Bilancio di riferimento per le attività commerciali, che evidenzia una perdita di esercizio di € - 602.574,87 da riportare nel Modello unico 2021- Redditi 2020– QUADRO F –

ILANCIO COMMERCIALE ANNO 2021		
Conto	Descrizione	Importo
	Valore della produzione (Attività Commerciale)	**199.644,40**
	ATTIVITÀ DI FORMAZIONE PROFESSIONALE	19.668,84
4020301250	*contributi per partecipazione corsi di formazione*	19.668,84
	PRESTAZIONI CAMERE A PAGAMENTO	53.548,22
4020301450	*camere a pagamento*	53.548,22
	FITTI ATTIVI	37.059,35

4020301250	*fitto locali adibiti a bar ospedaliero*	0
4020301200	*fitto distributore bevande*	24.590,16
4020301012	*fitto fondi rustici*	12.469,19
	Sperimentazioni Farmaci	89.367,99
4020105350	*sperimentazione farmaci '- studi clinici '- valutazioni - comitato etico*	89.367,99
	Costi della produzione (Attività Commerciale)	**802.219,27**
	MENSA	172.520,46
5020201101	*mensa (Att. Commerciale)*	172.520,46
	LAVANDERIA	131.166,33
5020201011	*lavanderia (Att. Commerciale)*	131.166,33
	PULIZIA	151.687,17
520201051	*pulizia (Att. Commerciale)*	151.687,17
	RISCALDAMENTO	92.687,14
5020201121	*riscaldamento (Att. Commerciale)*	92.687,14
	UTENZE	121.919,25
5020201221	*utenze telefoniche (att. commerciale)*	47.920,45
5020201301	*utenza idrica e gas (att. commerciale)*	27.805,92
5020201271	*utenza elettrica (att. commerciale)*	173.444,48
	ALTRI ONERI DI GESTIONE	132.238,92
5150312061	*altri accantonamenti (att. commerciale)*	63.641,60
5090101106	*iva indetraibile*	68.597,32
	Risultato Attività Commerciale	**-602.574,87**

BA0010 – Acquisti di beni € 28.997.093,48

La voce "Acquisti di beni", pari ad € 28.997.093,48 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 2021	ANNO 2020	Variazione	Variazione %
BA0020	**Costo beni Sanitari**	**28.500.984,41**	**24.888.201,23**	**3.612.783,18**	**14,52%**
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	13.476.630,01	11.773.751,27	1.702.878,74	14,46%
BA0070	Sangue ed emocomponenti	0,00	51.778,00	-51.778,00	-100,00%
BA0210	**Dispositivi Medici**	13.182.272,39	10.877.290,39	2.304.982,00	21,19%
BA0220	Dispositivi Medici	8.202.551,60	6.508.119,80	1.694.431,80	26,04%
BA0230	Dispositivi Medici impiantabili attivi	1.871.916,66	1.212.822,78	659.093,88	54,34%
BA0240	Dispositivi Medici Diagnostici in Vitro (IVD)	3.107.804,13	3.156.347,81	-48.543,68	-1,54%
BA0250	Prodotti dietetici	27.978,71	28.604,90	-626,19	-2,19%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	278.762,18	5.061,92	273.700,26	5407,04%
BA0270	Prodotti chimici	2.555,13	954,24	1.600,89	167,77%
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	1.532.785,99	2.150.760,51	-617.974,52	-28,73%
BA0310	**Costo beni non sanitari**	**496.109,07**	**285.807,50**	**210.301,57**	**73,58%**
BA0320	Prodotti alimentari	358,27	717	-358,73	-50,03%
BA0330	Materiale di guardaroba, pulizia e di convivenza in genere	85.060,22	70.196,30	14.863,92	21,17%

BA0340	Combustibile Carburante e lubrificanti	21.662,07	20.650,18	1.011,89	4,90%
BA0350	Supporti informatici e Cancelleria	133.821,77	111.075,86	22.745,91	20,48%
BA0360	Materiali per manutenzione	181.052,60	6.734,90	174.317,70	2588,27%
BA0370	Altri beni non sanitari	74.154,14	76.433,26	-2.279,12	-2,98%
BA0010	**Totale Acquisto di beni**	**28.997.093,48**	**25.174.008,73**	**3.823.084,75**	**15,19%**

Gli acquisti di beni incrementano di € 3.823.084,75 per l'aumento degli acquisti di beni sanitari per farmaci e dispositivi .

Costi Farmaci per Tipologia di distribuzione

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Distribuzione		TOTALE
PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	8.267.605,00	0	8.267.605,00
Medicinali senza AIC	0,00	0,00	0,00
Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00
Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00
TOTALE	**8.267.605,00**	0,00	**8.267.605,00**

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 € 21.445.984,59

La Voce "Acquisti di servizi", pari a € 21.445.984,59 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 € 4.751.896,56 è dettagliata nella seguente tabella.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA0530	ACQUISTI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	11.486,50	15.555,06	-4.068,56	-26,16%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	709.473,23	473.668,56	235.804,67	49,78%

BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0,00	0,00%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0,00	0,00%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0,00	0,00%
BA1130	- da privato	709473,23	473.668,56	235.804,67	49,78%
BA1140	**ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00%**
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0,00%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0,00%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0,00%
BA1180	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0,00%
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0,00%
BA1200	**COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)**	**795.958,64**	**584.031,83**	**211.926,81**	**36,29%**

BA1280	**RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI**	**278.419,82**	**384.991,78**	**-106.571,96**	**-27,68%**
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	43.614,25	34.564,00	9.050,25	26,18%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0	0	0,00	0,00%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0,00	0,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0,00	0,00%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	6.289,68	11.258,02	-4.968,34	-44,13%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	228.515,89	339.169,76	-110.653,87	-32,62%
BA1350	**CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE**	**2.300.231,09**	**2.600.238,15**	**-300.007,06**	**-11,54%**
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	194.577,51	323.823,82	-129.246,31	-39,91%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0,00	0,00%
BA1380	**Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato**	**2.105.653,58**	**2.276.414,33**	**-170.760,75**	**-7,50%**

BA1390	*Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000*	1.590.218,01	1.873.965,80	-283.747,79	-15,14%
BA1400	*Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato*	0	0	0,00	0,00%
BA1410	*Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato*	288.905,42	260.723,45	28.181,97	10,81%
BA1420	*Indennità a personale universitario - area sanitaria*	0	0	0,00	0,00%
BA1430	*Lavoro interinale - area sanitaria*	226.530,15	141.725,08	84.805,07	59,84%
BA1440	*Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria*	0	0	0,00	0,00%
BA1450	**Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando**	**0**	0	0,00	0,00%
BA1460	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0	0	0,00	0,00%
BA1470	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università*	0	0	0,00	0,00%
BA1480	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)*	0	0	0,00	0,00%
BA1490	**ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA**	**656.327,28**	**741.849,05**	**-85.521,77**	**-11,53%**

BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	336.154,13	391.839,43	-55.685,30	-14,21%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	2758,28	0	2.758,28	100,00%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	5922,89	100	5.822,89	5822,89%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	311.491,98	349.909,62	-38.417,64	-10,98%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0,00	0,00%
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0,00	0,00%
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0,00	0,00%
BA1550	**COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00%**
BA0400	**TOTALE**	**4.751.896,56**	**4.800.334,43**	**-48.437,87**	**-1,01%**

La voce BA1560 "Acquisti di servizi non sanitari" è pari ad € 16.694.088,03 ed è dettagliata nella seguente tabella, dove si evidenzia un incremento di € 3.076.386,92, dovuto in particolare all'umento delle tariffe energetiche delle utenze elettriche, del servizio mensa per l'aumento dei ricoveri, del serivizio di pulizia, dei premi assicurativi. In maniera residuale aumentano tutti gli altri servizi.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE 2021	Valore CE 2020	Variazioni	Variazioni
BA1570	**SERVIZI NON SANITARI**	**14.417.457,94**	**11.398.461,13**	**3.018.996,81**	**26,49%**
BA1580	Lavanderia	1.329.528,14	1.143.050,11	186.478,03	16,31%
BA1590	Pulizia	1.960.672,96	1.772.969,89	187.703,07	10,59%
BA1600	Mensa	1.924.000,36	1.273.229,08	650.771,28	51,11%
BA1610	Riscaldamento	1.063.215,35	980.254,93	82.960,42	8,46%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	203.992,54	22.326,00	181.666,54	813,70%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.648,22	1.074,40	573,82	53,41%
BA1640	Smaltimento rifiuti	618.340,33	531.764,84	86.575,49	16,28%
BA1650	Utenze telefoniche	422.450,60	163.248,89	259.201,71	158,78%

BA1660	Utenze elettricità	2.078.187,31	1.182.063,52	896.123,79	75,81%
BA1670	Altre utenze	300.722,39	235.617,37	65.105,02	27,63%
BA1680	Premi di assicurazione	3.554.247,30	3.247.825,91	306.421,39	9,43%
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.441.101,53	3.127.135,13	313.966,40	10,04%
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	113.145,77	120.690,78	-7.545,01	-6,25%
BA1710	Altri servizi non sanitari	960.452,44	845.036,19	115.416,25	13,66%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0,00	0,00%
	...			0,00	-
	...			0,00	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,01	0,13	-0,12	-92,31%
	LAVANDERIA DA PUBBLICO	0	0	0,00	-

	PULIZIA DA PUBBLICO	0	0	0,00	-
	BUONI PASTO E MENSA PER PERSONALE DIPENDENTE DA PUBBLICO	0	0	0,00	-
	MENSA PER DEGENTI DA PUBBLICO	0	0	0,00	-
	RISCALDAMENTO DA PUBBLICO	0	0	0,00	-
	ASSISTENZA INFORMATICA: ELABORAZIONE DATI DA PUBBLICO	0	0	0,00	-
	SERVIZI TRASPORTI NON SANITARI DA PUBBLICO	0	0	0,00	-
	SMALTIMENTO RIFIUTI DA PUBBLICO	0	0	0,00	-
	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	0	0	0,00	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	960.452,43	845.036,06	115.416,37	13,66%
	...			0,00	-
	...			0,00	-

BA1750	**CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE**	**2.158.503,89**	**1.996.819,24**	**-457.752,48**	**8,10%**
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	8.040,00	-8.040,00	-100,00%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0,00	-
BA1780	**Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato**	2.034.146,27	1.988.586,01	45.560,26	2,29%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	499.235,35	504.353,88	-5.118,53	-1,01%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	18.884,64	14.163,48	4.721,16	33,33%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0,00	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	1.516.026,28	1.470.068,65	45.957,63	3,13%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	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	0	0,00	

BA1840	**Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando**	124.357,62	193,23	124.164,39	64257,30%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0	0,00	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0	0,00	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	124.357,62	193,23	124.164,39	64257,30%
BA1880	**FORMAZIONE**	**118.126,20**	**222.420,74**	**-104.294,54**	**-46,89%**
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.582,27	2.582,28	-0,01	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	115.543,93	219.838,46	-104.294,53	-47,44%
BA1560	**TOTALE**	**16.694.088,03**	**13.617.701,11**	**3.076.386,92**	**22,59%**

Dettaglio dei Servizi in Appalto - Contratti Multiservizio -

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER	Valore CE	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza
	CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	al 31/12/2021	Multiservizio	Altro	multiservizio
BA1580	Lavanderia	1.329.528,14		1.329.528,14	0%
BA1590	Pulizia	1.960.672,96		1.960.672,96	0%
BA1600	Mensa	1.924.000,36		1.924.000,36	0%
BA1610	Riscaldamento	1.063.215,35		1.063.215,35	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	203.992,54		203.992,54	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.648,22		1.648,22	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	618.340,33		618.340,33	0%
BA1650	Utenze telefoniche	422.450,60		422.450,60	0%
BA1660	Utenze elettricità	2.078.187,31		2.078.187,31	0%
BA1670	Altre utenze	300.722,39		300.722,39	0%
BA1680	Premi di assicurazione	3.554.247,30		3.554.247,30	0%
BA1710	Altri servizi non sanitari	960.452,44		960.452,44	0%

BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0,00	0,00	0,00	0%
	...	0,00	0,00	0,00	0%
	...	0,00	0,00	0,00	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	0,00	0,00	0,00	0%
	LAVANDERIA DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0%
	PULIZIA DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0%
	BUONI PASTO E MENSA PER PERSONALE DIPENDENTE DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0%
	MENSA PER DEGENTI DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0%
	RISCALDAMENTO DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0%
	ASSISTENZA INFORMATICA: ELABORAZIONE DATI DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0%
	SERVIZI TRASPORTI NON SANITARI DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0%
	SMALTIMENTO RIFIUTI DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0%
	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	960.452,44	960.452,44	0,00	0%

	...	0,00	0,00	0,00	0%
	...	0,00	0,00	0,00	0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.582,27	2.582,27	0,00	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	115.543,93	115.543,93	0,00	0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	5.157.804,42	5.157.804,42	0,00	100,00%
BA1920	*Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze*	2.334.000,30	2.334.000,30	0,00	100,00%
BA1930	*Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*	174.933,58	174.933,58	0,00	100,00%
BA1940	*Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche*	1.918.489,27	1.918.489,27	0,00	100,00%
BA1950	*Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi*	3.916,20	3.916,20	0,00	100,00%
BA1960	*Manutenzione e riparazione agli automezzi*	4.291,64	4.291,64	0,00	0,00%
BA1970	*Altre manutenzioni e riparazioni*	722.173,43	722.173,43	0,00	0,00%
BA1980	*Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE	**19.690.806,29**	**11.394.187,48**	**8.296.618,81**	**57,87%**

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

BA1910 – Manutenzione e riparazione € 5.157.804,42

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 31/12/2021	al 31/12/2020	importo	%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.334.000,30	2.251.105,15	82.895,15	3,68%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	174933,58	84390,02	90543,56	1,072918
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1918489,27	1804700,79	113788,48	0,063051
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	3916,2		3916,2	1
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	4291,64	4146,26	145,38	0,035063
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	722173,43	589657,67	132515,76	0,224733
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	**5.157.804,42**	**4.733.999,89**	***423.804,53***	***8,95%***

A2080 – Totale costo del personale € 74.808.022,93

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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	**PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO**	**66.138.408,54**	**65.477.378,68**	**661.029,86**	**1,01%**
BA2100	**Costo del personale dirigente ruolo sanitario**	**34.084.080,29**	**32.860.135,20**	**1.223.945,09**	**3,72%**
BA2110	Costo del personale dirigente medico	31.528.060,04	30.484.030,23	1.044.029,81	3,42%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	30.657.986,94	29.432.389,88	1.225.597,06	4,16%
	Voci di costo a carattere stipendiale	15.766.729,17	14.841.161,61	925.567,56	6,24%
	Retribuzione di posizione	6.568.314,36	6.476.679,32	91.635,04	1,41%
	Indennità di risultato	206.546,63	530.335,60	-323.788,97	-61,05%
	Altro trattamento accessorio	1.546.965,40	1.294.288,06	252.677,34	19,52%
	Oneri sociali su retribuzione	6.569.431,38	6.232.069,09	337.362,29	5,41%
	Progetti finalizzati ruolo sanitario medico	0,00	0,00	0,00	-
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti medici	0,00	57.856,20	-57.856,20	-
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	870.073,10	1.051.640,35	-181.567,25	-17,27%
	Voci di costo a carattere stipendiale	498.360,84	592.483,54	-94.122,70	-15,89%
	Retribuzione di posizione	98.919,64	128.583,68	-29.664,04	-23,07%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	80.251,97	96.472,34	-16.220,37	-16,81%

	Altri oneri per il personale	192.540,65	234.100,79	-41.560,14	-17,75%
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti medici a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.556.020,25	2.376.104,97	179.915,28	7,57%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.503.119,18	2.285.020,33	218.098,85	9,54%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.532.985,95	1.339.333,94	193.652,01	14,46%
	Retribuzione di posizione	326.358,20	314.800,20	11.558,00	3,67%
	Indennità di risultato	24.721,33	92.797,49	-68.076,16	-73,36%
	Altro trattamento accessorio	109.757,21	76.607,01	33.150,20	43,27%
	Oneri sociali su retribuzione	509.296,49	451.757,62	57.538,87	12,74%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Progetti finalizzati per ruolo sanitario non medico	0,00	0,00	0,00	0,00
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti sanitari non medici	0,00	9.724,07	-9.724,07	-100,00%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	52.901,07	91.084,64	-38.183,57	-41,92%
	Voci di costo a carattere stipendiale	39.127,91	67.086,57	-27.958,66	-41,68%
	Retribuzione di posizione	1.230,80	2.175,80	-945,00	-43,43%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	53,46	380,5	-327,04	-
	Oneri sociali su retribuzione	12.488,90	21.441,77	-8.952,87	-41,75%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00

BA2190	**Costo del personale comparto ruolo sanitario**	**32.054.328,25**	**32.617.243,48**	**-562.915,23**	**-1,73%**
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	31.088.918,91	32.437.225,63	-1.348.306,72	-4,16%
	Voci di costo a carattere stipendiale	19.607.864,73	21.556.309,25	-1.948.444,52	-9,04%
	Straordinario e indennità personale	3.711.687,04	3.683.604,85	28.082,19	0,76%
	Retribuzione per produttività personale	1.662.630,45	717.117,27	945.513,18	131,85%
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	6.106.736,69	6.317.651,62	-210.914,93	-3,34%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Progetti finalizzati per comparto ruolo sanitario	0,00	0,00	0,00	0,00
	Incentivazione finanziata da terzi personale comparto ruolo sanitario	0,00	162.542,64	-162.542,64	-100,00%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	965.409,34	179.957,85	785.451,49	436,46%
	Voci di costo a carattere stipendiale	742.667,78	134.894,94	607.772,84	450,55%
	Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	222.741,56	45.062,91	177.678,65	394,29%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi previdenza complementare personale comparto ruolo sanitario	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2230	**PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE**	**379.599,00**	**301.872,48**	**77.726,52**	**25,75%**
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	343.744,20	265.631,79	78.112,41	29,41%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	343.744,20	265.631,79	78.112,41	29,41%

	Voci di costo a carattere stipendiale	216.703,16	173.590,54	43.112,62	24,84%
	Retribuzione di posizione	50.555,62	33.057,03	17.498,59	52,93%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	200	0	200,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	76.285,42	58.984,22	17.301,20	29,33%
	Altri oneri per il personale	0	0	0,00	-
	Progetti finalizzati per ruolo professionale dirigenza	0	0	0,00	-
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti professionali	0	0	0,00	-
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0,00	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0,00	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0,00	-
	Indennità di risultato	0	0	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0,00	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0,00	-
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0,00	-
BA2280	**Costo del personale comparto ruolo professionale**	**35.854,80**	**36.240,69**	**-385,89**	**-1,06%**
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	35.854,80	36.240,69	-385,89	-1,06%
	Voci di costo a carattere stipendiale	25.633,48	25.543,86	89,62	0,35%
	Straordinario e indennità personale	1.931,91	1.981,27	-49,36	-2,49%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00

	Oneri sociali su retribuzione	8.289,41	8.715,56	-426,15	-4,89%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2320	**PERSONALE DEL RUOLO TECNICO**	**4.970.911,95**	**4.373.760,35**	**597.151,60**	**13,65%**
BA2330	**Costo del personale dirigente ruolo tecnico**	**98.079,82**	**115.208,94**	**-17.129,12**	**-14,87%**
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	98.079,82	115.208,94	-17.129,12	-14,87%
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.577,61	58.571,77	-12.994,16	-22,19%
	Retribuzione di posizione	31.930,06	32.373,10	-443,04	-1,37%
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	-
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-
	Oneri sociali su retribuzione	20.572,15	24.264,07	-3.691,92	-15,22%
	Altri oneri per il personale	0,000	0,000	0,000	0,00
	Progetti finalizzati ruolo tecnico dirigenza	0,000	0,000	0,000	0,00
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti ruolo tecnico	0,000	0,000	0,000	0,00
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,000	0,000	0,000	0,00

	Voci di costo a carattere stipendiale	0,000	0,000	0,000	0,00
	Retribuzione di posizione	0,000	0,000	0,000	0,00
	Indennità di risultato	0,000	0,000	0,000	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,000	0,000	0,000	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	0,000	0,000	0,000	0,00
	Altri oneri per il personale	0,000	0,000	0,000	0,00
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,000	0,000	0,000	0,00
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.872.832,13	4.258.551,41	614.280,72	14,42%
BA2380	**Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato**	**4.872.832,13**	**4.258.551,41**	**614.280,72**	**14,42%**
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.456.904,31	3.000.971,77	455.932,54	15,19%
	Straordinario e indennità personale	336.937,67	326.374,53	10.563,14	3,24%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	1.024.386,03	898.737,31	125.648,72	13,98%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Progetti finalizzati comparto ruolo tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00
	Incentivazione finanziata da terzi personale comparto ruolo tecnico	0,00	32.467,80	-32.467,80	-100,00%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	54.604,12	0,00	54.604,12	0,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	39.508,01	0,00	39.508,01	0,00
	Straordinario e indennità personale	2.400,12	0,00	2.400,12	-
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00

	Oneri sociali su retribuzione	12.695,99	0,00	12.695,99	-
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2410	**PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO**	**3.319.103,44**	**3.115.438,94**	**203.664,50**	**6,54%**
BA2420	**Costo del personale dirigente ruolo amministrativo**	**694.194,16**	**607.373,87**	**86.820,29**	**14,29%**
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	694.194,16	607.373,87	86.820,29	14,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	358.149,58	307.185,84	50.963,74	16,59%
	Retribuzione di posizione	162.401,27	137.176,14	25.225,13	18,39%
	Indennità di risultato	17.007,05	36.093,00	-19.085,95	-52,88%
	Altro trattamento accessorio	11.576,00	6.594,73	4.981,27	75,53%
	Oneri sociali su retribuzione	145.060,26	120.324,16	24.736,10	20,56%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Progetti finalizzati ruolo amministrativo dirigenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Incentivazione finanziata da terzi dirigenti ruolo amministrativo	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	0,00

BA2460	**Costo del personale comparto ruolo amministrativo**	**2.624.909,28**	**2.508.065,07**	**116.844,21**	**4,66%**
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.624.909,28	2.508.065,07	116.844,21	4,66%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.736.092,18	1.849.413,12	-113.320,94	-6,13%
	Straordinario e indennità personale	141.724,23	125.099,80	16.624,43	13,29%
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	509.241,49	533.552,15	-24.310,66	-4,56%
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Progetti finalizzati comparto ruolo amministrativo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Incentivazione finanziata da terzi personale comparto amministrativo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi previdenza complementare personale comparto amministrativo	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	237.851,38	0,00	237.851,38	0,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	181.308,51	0,00	181.308,51	0,00
	Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	56.542,87	0	56.542,87	0,00
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	0,00
BA2080	**TOTALE COSTO DEL PERSONALE**	**74.808.022,93**	**73.268.390,45**	**1.539.632,48**	**2,10%**

- Il costo del Personale tiene conto di tutti i costi sostenuti per il Personale Dipendete, quindi, anche degli accantonamenti di competenza, del residuo dei foni contrattuali a complemento dei Fondi Deliberati dall'Azienda:

  - Deliberazione n. 286 del 20.06.2022 avente ad oggetto: *"Rideterminazione Fondi AREA Dirigenza Sanitaria - anno 2021- in applicazione degli articoli 94, 95 e 96 CCNL Area Dirigenza Medica e Sanitaria 2016- 2018 e D.L. n.35/2019 (c.d. Decreto Calabria) convertito con modificazioni dalla Legge n. 60/2019-*
  - Deliberazione n. 285 del 20.06.2022 avente ad oggetto: "Rideterminazione Fondi AREA PTA anno 2021 in applicazione degli articoli 90 e 91 CCNL Area Funzioni Locali 2016- 2018 e D.L. n.35/2019 (c.d. Decreto Calabria) convertito con modificazioni dalla Legge n. 60/2019-";
  - Deliberazione n. 287 del 20.06.2022 avente ad oggetto: "Rideterminazione Fondi AREA Comparto - anno 2021 -in applicazione degli articoli 80 e 81 del CCNL Area Comparto 2016- 2018 e D.L. n.35/2019 (c.d. Decreto Calabria) convertito con modificazioni dalla Legge n. 60/2019 -".

Per 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 24 giugno 2022.

BA2500 – Oneri diversi di gestione € 1.218.412,46

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 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	323.173,80	263.776,06	59.397,74	22,52%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0,00	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	581.415,31	553.846,24	27.569,07	4,98%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI DIRETTIVI	493.592,85	494.068,15	-475,30	-0,10%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER IL COLLEGIO SINDACALE	73.310,50	59.778,09	13.532,41	-16,55%
	INDENNITÀ, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER ALTRI ORGANI ISTITUZIONALI	14511,96	0	14.511,96	100%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	313.823,35	366.325,17	-52.501,82	-14,33%
	SPESE LEGALI	15.346,54	65.631,54	-50.285,00	-76,62%
	SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	2.307,61	17.877,87	-15.570,26	-87,09%
	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	296.169,20	282.815,76	13.353,44	4,72%
BA2500	**TOTALE**	**1.218.412,46**	**1.183.947,47**	**34.464,99**	**2,91%**

BA2560 Ammortamenti € 6.180.320,65

Il "Totale Ammortamenti" dell'anno 2021 è pari ad € 6.180.320,65

In particolare la voce **BA2570 "Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali**", pari ad € 157.661,00 è costituita dagli ammortamenti delle licenze d'uso dei software acquisite durante l'esercizio 2021. 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 € 2.652.292,17 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 € 3.370.377,48 è stata calcolata sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

BA2660 – Variazione delle rimanenze € - 883.778,99

La variazione delle rimanenze è rappresentata nella sezione del CE dei Costi della Produzione, quale differenza tra le rimanenze al 31/12/2020 e quelle al 31/12/2021

CODICE MOD. CE	Variazioni delle rimanenze		
		Anno 2021	Anno 2020
BA2670	Variazioni rimanenze sanitarie	-760.235,18	-1.515.010,46
BA2680	Variazioni rimanenze non sanitarie	-123.543,81	-88.357,30
BA2660	**TOTALE**	**-883.778,99**	**-1.603.367,76**

La variazione pari ad € - 882.778,99 rappresenta un incremento di magazzino.

BA2690 – Accantonamenti dell'esercizio € 14.924.227,79

Gli accantonamenti operati nel bilancio di esercizio dell'anno 2021, sono pari ad € 14.224.227,79

In essi confluiscono le seguenti tipologie di accantonamenti:

- BA2700 "Accantonamento per Rischi" pari ad € 8.483.880,51 risultanti dalla valutazione di soccombenza dei conteziosi rilevati su Piattaforma Legal App;

- **BA2770 "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi Vincolati e Finalizzati"** pari ad € 2.875.341,00

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

In particolare, l'assegnazione dei contributi Vincolati 2021 è stata pari ad € 1. 872.960,00 dei quali non sono stati sostenuti costi e quindi accantonati per intero.

Mentre l'assegnazione dei Contributi Finalizzati 2021 è stata pari ad € 1.002.381,00.

- **BA2820 "Altri Accantonamenti"** pari ad € 3.565.006,28 in essi sono confluiti i seguenti accantonamenti:

- Rinnovi Contrattuali per € 3.096.527,22;
- Altri Accantonamenti per € 468.056,25 relativamente alla tutela legale,, alle sprimentazioni e altre voci residuali.

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2700	**Accantonamenti per rischi:**	**8.483.880,51**	**7.569.128,74**	**914.751,77**	**12,09%**
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0		0,00%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	589.963,15	824.046,30	-234.083,15	-28,41%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0,00	0,00%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.000.000,00	0	4.000.000,00	0,00%
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	2.650.000,00	2.650.000,00	0,00	0,00%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi:	993.917,36	3.945.082,44	-2.951.165,08	-74,81%
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	250.000,00	150.000,00	100.000,00	66,67%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	**0**	**0**	**0**	0,00%
BA2770	**Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:**	**2.875.341,00**	**6.324.205,15**	**-3.448.864,15**	**-54,53%**
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.002.381,00	4.943.999,55	-3.941.618,55	-79,73%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.872.960,00	1.380.205,60	492.754,40	35,70%

BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0,00%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0,00%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0,00%
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0
BA2820	**Altri accantonamenti:**	**3.565.006,28**	**1.241.622,49**	**2.323.383,79**	**187,12%**
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	0	0		
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0,00%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	422,81	224,83	224,83	0,00%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.032.210,16	439.024,45	160.863,45	57,83%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	102.289,28	43.506,16	-1.214,84	-2,72%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.962.027,78	240.812,26	189.491,26	369,23%
BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0	0,00%
BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0	0	0,00%
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0	0,00%
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0	0	0,00%
BA2890	Altri accantonamenti	468.056,25	518.054,79	-49.998,54	-9,65%
	ACCANTONAMENTO FONDO RETRIBUZIONE DI RISULTATO ORGANI DIRETTIVI	217.731,16	210.862,10	6.869,06	3,26%
	ALTRI ACCANTONAMENTI	250.325,09	307.192,69	-56.867,60	-18,51%
BA2690	**TOTALE**	**14.924.227,79**	**15.134.956,38**	**-210.728,59**	**-1,39%**

C) Proventi e oneri finanziari € - 139.938,32

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 € 60.442,11

Il saldo della Gestione Straordinaria, derivante dalla differenza tra Proventi Straordinari ed Oneri Straordinari.

Y - Imposte e tasse dell'esercizio € 5.193.832,93

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 € 642.493,93

Il Risultato d'Esercizio evidenzia un utile di Bilancio. Esso sintetizza la buona gestione condotta nel corso del 2021, 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 CE – SP

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO 2021	IMPORTO 2020	DELTA IMPORTO	DELTA %
AAZ999	**A) IMMOBILIZZAZIONI**	**78.658.018,70**	**77.383.873,42**	**1.274.145,28**	**1,65%**
AAA000	**A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	408.456,63	373.074,04	**35.382,59**	9,48%
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***	***12.385,44***	-	***12.385,44***	-

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	15.481,80	-	15.481,80	-
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.096,36	-	3.096,36	-
AAA120	***A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti***	-	-	-	-
AAA130	***A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali***	***396.071,19***	***373.074,04***	***22.997,15***	***6,16%***
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	1.657.841,05	1.480.279,26	177.561,79	12,00%
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	1.261.769,86	1.107.205,22	154.564,64	13,96%

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**	**78.249.562,07**	**77.010.799,38**	**1.238.762,69**	**1,61%**
AAA280	***A.II.1) Terreni***	***2.972.601,59***	***2.972.601,59***	-	***0,00%***
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	-	-	-	-
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	2.972.601,59	2.972.601,59	-	0,00%
AAA310	***A.II.2) Fabbricati***	***49.622.944,82***	***50.920.427,69***	- ***1.297.482,87***	***-2,55%***
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.053.280,00	4.191.460,00	- 138.180,00	-3,30%
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.606.000,00	4.606.000,00	-	0,00%
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	552.720,00	414.540,00	138.180,00	33,33%
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	45.569.664,82	46.728.967,69	- 1.159.302,87	-2,48%
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	84.481.143,24	83.126.333,94	1.354.809,30	1,63%
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	38.911.478,42	36.397.366,25	2.514.112,17	6,91%

AAA380	***A.II.3) Impianti e macchinari***	***336.197,10***	***294.048,62***	***42.148,48***	***14,33%***
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	1.045.453,20	948.235,68	97.217,52	10,25%
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	709.256,10	654.187,06	55.069,04	8,42%
AAA410	***A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche***	***9.632.504,08***	***7.675.122,89***	***1.957.381,19***	***25,50%***
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	49.214.396,67	44.286.934,76	4.927.461,91	11,13%
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	39.581.892,59	36.611.811,87	2.970.080,72	8,11%
AAA440	***A.II.5) Mobili e arredi***	***1.114.800,10***	***613.206,49***	***501.593,61***	***81,80%***
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	3.643.479,17	2.959.055,50	684.423,67	23,13%
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	2.528.679,07	2.345.849,01	182.830,06	7,79%
AAA470	***A.II.6) Automezzi***	***6.679,50***	***13.359,00***	***- 6.679,50***	***-50,00%***
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	250.081,38	250.081,38	-	0,00%
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	243.401,88	236.722,38	6.679,50	2,82%
AAA500	***A.II.7) Oggetti d'arte***	-	-	-	-
AAA510	***A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali***	***415.429,17***	***374.841,42***	***40.587,75***	***10,83%***
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	2.758.227,54	2.604.693,69	153.533,85	5,89%
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	2.342.798,37	2.229.852,27	112.946,10	5,07%
AAA540	***A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti***	***14.148.405,71***	***14.147.191,68***	***1.214,03***	***0,01%***

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**	95.343.626,21	90.458.649,71	4.884.976,50	5,40%
ABA000	**B.I) RIMANENZE**	7.193.154,76	6.309.375,77	883.778,99	14,01%
ABA010	***B.I.1) Rimanenze beni sanitari***	***6.924.374,38***	***6.164.139,20***	***760.235,18***	***12,33%***
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.217.949,04	1.960.074,55	257.874,49	13,16%
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.990.058,75	2.814.721,40	175.337,35	6,23%
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	18.669,91	11.598,06	7.071,85	60,97%
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	9.932,99	3.438,45	6.494,54	188,88%
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	638,25	449,87	188,38	41,87%
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	1.687.125,44	1.373.856,87	313.268,57	22,80%
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-

ABA110	***B.I.2) Rimanenze beni non sanitari***	***268.780,38***	***145.236,57***	***123.543,81***	***85,06%***
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	455,54	246,15	209,39	85,07%
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	24.010,85	12.974,36	11.036,49	85,06%
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	167.262,20	90.380,81	76.881,39	85,06%
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	42.564,68	23.000,00	19.564,68	85,06%
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	34.487,11	18.635,25	15.851,86	85,06%
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-
ABA190	**B.II) CREDITI**	36.773.003,20	32.196.994,37	4.576.008,83	14,21%
ABA200	***B.II.1) Crediti v/Stato***	***7.667.760,05***	***9.335.590,00***	***-1.667.829,95***	-17,87%
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	7.667.760,05	9.335.590,00	- 1.667.829,95	-17,87%
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***	***26.515.548,89***	***19.578.643,59***	***6.936.905,30***	***35,43%***
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	21.025.282,38	14.088.377,08	6.936.905,30	49,24%
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	12.579.515,57	5.900.109,61	6.679.405,96	113,21%
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	8.445.766,81	8.188.267,47	257.499,34	3,14%
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	5.490.266,51	-	0,00%
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	5.490.266,51	5.490.266,51	-	0,00%
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-

ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-
ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-
ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-
ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie	-	-	-	-
ABA530	***B.II.3) Crediti v/Comuni***	***614,42***	***614,42***	***-***	***0,00%***
ABA540	***B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche***	***394.137,84***	***384.149,15***	***9.988,69***	***2,60%***
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	*355.225,07*	341.400,88	13.824,19	4,05%
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	355.225,07	341.400,88	13.824,19	4,05%

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	38.912,77	42.748,27	- 3.835,50	-8,97%
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***	***158.864,59***	***159.430,59***	***- 566,00***	***-0,36%***
ABA660	***B.II.7) Crediti v/altri***	***2.036.077,41***	***2.738.566,62***	***- 702.489,21***	***-25,65%***
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	506.190,77	1.220.870,34	- 714.679,57	-58,54%
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.068.548,62	1.065.942,22	2.606,40	0,24%
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-

ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	461.105,30	451.521,34	9.583,96	2,12%
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	461.105,30	451.521,34	9.583,96	2,12%
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	232,72	-	0,00%
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	232,72	-	0,00%
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**	51.377.468,25	51.952.279,57	- 574.811,32	-1,11%
ABA760	***B.IV.1) Cassa***	-	-	-	-
ABA770	***B.IV.2) Istituto Tesoriere***	***51.377.468,25***	***51.952.279,57***	- ***574.811,32***	***-1,11%***
ABA780	***B.IV.3) Tesoreria Unica***	-	-	-	-
ABA790	***B.IV.4) Conto corrente postale***	-	-	-	-
ACZ999	**C) RATEI E RISCONTI ATTIVI**	767.422,16	610.024,07	157.398,09	25,80%

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	767.422,16	610.024,07	157.398,09	25,80%
ACA040	*C.II.1) Risconti attivi*	***767.422,16***	***610.024,07***	***157.398,09***	***25,80%***
ACA050	*C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	-	-
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	174.769.067,07	168.452.547,20	6.316.519,87	3,75%
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	23.540,60	15.119,00	8.421,60	55,70%
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	23.540,60	15.119,00	8.421,60	55,70%
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	92.522.677,67	93.812.149,43	- 1.289.471,76	-1,37%
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	60.906.341,93	60.906.341,93	-	0,00%
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	24.585.521,76	26.552.714,85	- 1.967.193,09	-7,41%
PAA020	*A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione*	***9.842.430,35***	***10.339.935,53***	***- 497.505,18***	***-4,81%***

PAA030	***A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti***	***9.050.807,49***	***9.335.590,00***	***- 284.782,51***	***-3,05%***
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	**9.050.807,49**	**9.335.590,00**	**- 284.782,51**	-3,05%
PAA070	***A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti***		***404.263,88***	***- 404.263,88***	***- 100,00%***
PAA080	***A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti***	-	-	-	-
PAA090	***A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio***	***5.692.283,92***	***6.472.925,44***	***- 780.641,52***	***-12,06%***
PAA100	**A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**	339.643,07	304.415,67	35.227,40	11,57%
PAA110	**A.IV) ALTRE RISERVE**	5.747.070,00	5.747.070,00	-	0,00%
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***	***5.747.070,00***	-	***0,00%***
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**	301.606,98	114.178,97	187.428,01	164,15%
PAA220	**A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**	642.493,93	187.428,01	455.065,92	242,80%
PBZ999	**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**	50.153.990,46	38.187.635,82	11.966.354,64	31,34%
PBA000	**B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE**	18.376,47	18.376,47	-	0,00%
PBA010	**B.II) FONDI PER RISCHI**	21.641.836,11	15.638.223,95	6.003.612,16	38,39%
PBA020	***B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali***			-	-
PBA030	***B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente***	***2.383.239,10***	***1.834.563,92***	***548.675,18***	***29,91%***
PBA040	***B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato***	-	-	-	-
PBA050	***B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)***	***3.647.382,05***	***1.867.716,54***	***1.779.665,51***	***95,29%***
PBA051	***B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa***	***7.800.480,00***	***5.150.480,00***	***2.650.000,00***	***51,45%***
PBA052	***B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora***	***641.104,93***	***490.547,72***	***150.557,21***	***30,69%***
PBA060	***B.II.7) Altri fondi rischi***	***7.169.630,03***	***6.294.915,77***	***874.714,26***	***13,90%***
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**	18.511.257,01	15.627.161,15	2.884.095,86	18,46%
PBA151	***B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato***	***6.267.757,41***	***5.207.821,55***	***1.059.935,86***	***20,35%***
PBA160	***B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato***	***12.243.499,60***	***10.419.339,60***	***1.824.160,00***	***17,51%***
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**	9.982.520,87	6.903.874,25	3.078.646,62	44,59%
PBA210	***B.V.1) Fondi integrativi pensione***	-	-	-	-

PBA220	***B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali***	***4.538.388,27***	***1.507.284,86***	***3.031.103,41***	***201,10%***
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	4.538.388,27	1.507.284,86	3.031.103,41	201,10%
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***	***5.444.132,60***	***5.396.589,39***	***47.543,21***	***0,88%***
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**	32.092.398,94	36.452.761,95	- 4.360.363,01	-11,96%
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**	509.608,37	4.685.961,62	- 4.176.353,25	-89,12%
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***	***509.608,37***	***4.685.961,62***	***- 4.176.353,25***	***-89,12%***

PDA130	**D.IV) DEBITI V/COMUNI**	-	-	-	-
PDA140	**D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE**	1.242.259,61	697.228,71	545.030,90	78,17%
PDA150	***D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	***1.240.005,60***	***693.076,70***	***546.928,90***	***78,91%***
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	1.240.005,60	693.076,70	546.928,90	78,91%
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***	***2.254,01***	***4.152,01***	***- 1.898,00***	***-45,71%***
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**	246.332,78	105.045,76	141.287,02	134,50%
PDA250	***D.VI.1) Debiti v/enti regionali***	***246.332,78***	***105.045,76***	***141.287,02***	***134,50%***

PDA260	***D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali***	-	-	-	-
PDA270	***D.VI.3) Debiti v/altre partecipate***	-	-	-	-
PDA280	**D.VII) DEBITI V/FORNITORI**	12.765.226,11	13.651.429,89	- 886.203,78	-6,49%
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***	***12.765.226,11***	***13.651.429,89***	- ***886.203,78***	***-6,49%***
PDA301	***D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori***	***13.278.427,33***	***13.778.471,74***	- ***500.044,41***	***-3,63%***
PDA302	***D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)***	- ***513.201,22***	- ***127.041,85***	- ***386.159,37***	***303,96%***
PDA310	**D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	-	-	-	-
PDA320	**D.IX) DEBITI TRIBUTARI**	6.114.786,91	5.752.433,83	362.353,08	6,30%
PDA330	**D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE**	4.174.880,21	3.952.035,76	222.844,45	5,64%
PDA340	**D.XI) DEBITI V/ALTRI**	7.039.304,95	7.608.626,38	- 569.321,43	-7,48%
PDA350	***D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori***	-	-	-	-
PDA360	***D.XI.2) Debiti v/dipendenti***	***6.661.937,41***	***7.145.801,99***	- ***483.864,58***	***-6,77%***
PDA370	***D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie***	-	-	-	-

PDA380	*D.XI.4) Altri debiti diversi*	*377.367,54*	*462.824,39*	*- 85.456,85*	*-18,46%*
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-	-	-	-
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	-	-	-
PEA010	*E.I.1) Ratei passivi*	-	-	-	-
PEA020	*E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	-	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-	-	-	-
PEA040	*E.II.1) Risconti passivi*	-	-	-	-
PEA050	*E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-	-	-	-
PEA060	*E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191*	-	-	-	-
PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	174.769.067,07	168.452.547,20	6.316.519,87	3,75%
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	23.540,60	15.119,00	8.421,60	55,70%
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-	-	-
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	23.540,60	15.119,00	8.421,60	55,70%
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	*174.769.067,07*	*168.452.547,20*		
	Totale Passivo	*174.769.067,07*	*168.452.547,20*		
	Delta	*OK*	*OK*		

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	DELTA IMPORTO	DELTA%
A.1)Contributiinc/esercizio	**93.206.809,18**	**87.498.880,44**	**5.707.928,74**	**6,52%**
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	**87.381.783,24**	**84.532.757,09**	**2.849.026,15**	**3,37%**
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	**85.508.823,43**	**83.152.551,49**	**2.356.271,94**	**2,83%**

A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	**59.282.947,29**	**57.643.281,88**	**1.639.665,41**	**2,84%**
A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	**1.002.380,68**	**6.509.733,49**	**-5.507.352,81**	**-84,60%**
A.1.A.1.3) Funzioni	**25.223.495,46**	**18.999.536,12**	**6.223.959,34**	**32,76%**
A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	**4.309.792,72**	**3.495.536,82**	**814.255,90**	**23,29%**
A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	**20.913.702,74**	**15.503.999,30**	**5.409.703,44**	**100,00%**
A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	**1.872.959,81**	**1.380.205,60**	**492.754,21**	**35,70%**
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	**3.347.735,39**	**1.424.774,69**	**1.922.960,70**	**100,00%**
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	263.614,98	-263.614,98	100,00%

A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	263.614,98	-263.614,98	100,00%
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	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00%
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	3.347.735,39	1.161.159,71	2.186.575,68	100,00%
A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	28.415,29	0,00	28.415,29	0,00%

A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.319.320,10	919.302,66	2.400.017,44	100,00%
A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00	241.857,05	-241.857,05	100,00%
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	0,00	0,00	0,00%
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	**0,00**	**0,00%**
A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	**0,00**	**0,00%**
A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00	**0,00**	**0,00%**

A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	**2.477.290,55**	**1.541.348,66**	**935.941,89**	**100,00%**
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	**-4.043.842,46**	**-6.777.147,20**	**2.733.304,74**	**-40,33%**
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-4.043.842,46	-6.777.147,20	2.733.304,74	-40,33%
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	543.993,43	0,00	543.993,43	0,00%
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	495.193,43	0,00	495.193,43	0,00%
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	48.800,00	0,00	48.800,00	0,00%
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00%

A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**61.680.479,78**	**58.564.763,86**	**3.115.715,92**	**5,32%**
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	**60.414.193,36**	**57.694.906,66**	**2.719.286,70**	**4,71%**
A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	59.494.143,75	55.797.525,73	3.696.618,02	6,63%
A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	46.624.062,75	44.765.400,21	1.858.662,54	4,15%
A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.602.476,00	2.451.484,76	2.150.991,24	87,74%
A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00	0,00%

A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	8.267.605,00	8.580.640,76	-313.035,76	-3,65%
A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00	0,00	0,00%

A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	**920.049,61**	**1.897.380,93**	**-977.331,32**	**-51,51%**
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	598.924,12	1.416.149,64	-817.225,52	-57,71%
A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	139.788,79	171.476,78	-31.687,99	-18,48%
A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00	0,00	0,00	0,00%

A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	84.014,59	285.070,51	-201.055,92	-70,53%
A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	14.700,00	24.684,00	-9.984,00	-40,45%
A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%

A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	82.622,11	0,00	82.622,11	0,00%
A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	82.622,11	0,00	82.622,11	0,00%
A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00	0,00%

A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	**181.877,44**	**117.582,42**	**64.295,02**	**54,68%**
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	**1.084.408,98**	**752.274,78**	**332.134,20**	**44,15%**

A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	14.375,81	11.030,00	3.345,81	30,33%
A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.038.090,77	679.844,98	358.245,79	52,70%
A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00%
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)	31.942,40	61.399,80	-29.457,40	-47,98%
A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	0,00	0,00	-
A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**345.520,21**	**2.296.891,91**	**-1.951.371,70**	**-84,96%**
A.5.A) Rimborsi assicurativi	**70.833,08**	**397.825,54**	**-326.992,46**	**-82,19%**

A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	**194.923,85**	**1.644.179,58**	**-1.449.255,73**	**-88,14%**
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	0,00	0,00	0,00%
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	194.923,85	1.644.179,58	-1.449.255,73	-88,14%
A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	**0,00**	**40.020,09**	**-40.020,09**	**-100,00%**

A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0,00	26.764,58	-26.764,58	-100,00%
A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	-
A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00	13.255,51	-13.255,51	-100,00%
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	**79.763,28**	**214.866,70**	**-135.103,42**	**-62,88%**
A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	0,00%

A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	79.763,28	214.866,70	-135.103,42	-62,88%
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**862.139,53**	**809.681,23**	**52.458,30**	**6,48%**
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	846.946,07	801.126,69	45.819,38	5,72%
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	15.193,46	8.554,54	6.638,92	77,61%
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	**6.180.896,65**	**5.691.474,02**	**489.422,63**	**8,60%**
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	284.782,51	0,00	284.782,51	0,00%
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.177.253,31	2.227.779,08	-50.525,77	-2,27%

A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	497.505,18	497.505,18	0,00	0,00%
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	3.135.918,55	2.908.287,97	227.630,58	7,83%
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	576,00	5.054,26	-4.478,26	100,00%
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	84.861,10	52.847,53	32.013,57	100,00%
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
A.9) Altri ricavi e proventi	**565.905,85**	**360.693,78**	**205.212,07**	**56,89%**
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	**53.548,22**	**73.027,14**	**-19.478,92**	**-26,67%**
A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	30.505,67	64.449,18	**-33.943,51**	**-52,67%**
A.9.C) Altri proventi diversi	481.851,96	223.217,46	**258.634,50**	**115,87%**

Totale valore della produzione (A)	**159.341.902,17**	**148.445.238,04**	**10.896.664,13**	**7,34%**
B) Costi della produzione				
B.1) Acquisti di beni	**28.997.093,48**	**25.174.008,73**	**3.823.084,75**	**15,19%**
B.1.A) Acquisti di beni sanitari	**28.500.984,41**	**24.888.201,23**	**3.612.783,18**	**14,52%**
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	13.476.630,01	11.773.751,27	1.702.878,74	14,46%
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	13.109.765,30	11.713.706,14	1.396.059,16	11,92%
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	222.617,22	28.088,73	194.528,49	692,55%
B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	144.247,49	31.956,40	112.291,09	351,39%

B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	**0,00**	**51.778,00**	**-51.778,00**	**-100,00%**
B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0,00	51.778,00	-51.778,00	-100,00%
B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.3) Dispositivi medici	**13.182.272,39**	**10.877.290,39**	**2.304.982,00**	**21,19%**

B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.202.551,60	6.508.119,80	1.694.431,80	26,04%
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.871.916,66	1.212.822,78	659.093,88	54,34%
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.107.804,13	3.156.347,81	-48.543,68	-1,54%
B.1.A.4) Prodotti dietetici	27.978,71	28.604,90	-626,19	-2,19%
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	278.762,18	5.061,92	273.700,26	100,00%
B.1.A.6) Prodotti chimici	2.555,13	954,24	1.600,89	100,00%
B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.532.785,99	2.150.760,51	-617.974,52	100,00%
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%

B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	0,00	0,00	0,00%
				-
B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	**496.109,07**	**285.807,50**	**210.301,57**	**73,58%**

B.1.B.1) Prodotti alimentari	358,27	717,00	-358,73	-50,03%
B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	85.060,22	70.196,30	14.863,92	21,17%
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	21.662,07	20.650,18	1.011,89	4,90%
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	133.821,77	111.075,86	22.745,91	20,48%
B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	181.052,60	6.734,90	174.317,70	2588,27%
B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	74.154,14	76.433,26	-2.279,12	-2,98%
B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2) Acquisti di servizi	**21.445.984,59**	**18.418.035,54**	**3.027.949,05**	**16,44%**
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	**4.751.896,56**	**4.800.334,43**	**-48.437,87**	**-1,01%**

B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**

B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	**11.486,50**	**15.555,06**	**-4.068,56**	**-26,16%**
B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%

B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	**11.486,50**	**15.555,06**	**-4.068,56**	**-26,16%**
B.2.A.3.8) - da privato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	0,00%

B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00%

B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.5.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%

B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.6.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.7.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	0,00%

B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00%

B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%

B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.10.4) - da privato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	**709.473,23**	**473.668,56**	**235.804,67**	**49,78%**
B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.11.4) - da privato	709.473,23	473.668,56	235.804,67	49,78%

B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	0,00%

B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	**795.958,64**	**584.031,83**	**211.926,81**	**36,29%**
B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	9.760,80	7.215,10	2.545,70	35,28%
B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	704.560,26	501.475,52	203.084,74	40,50%
B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00%
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	0,00	0,00	-
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)	81.637,58	75.341,21	6.296,37	8,36%
B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	**278.419,82**	**384.991,78**	**-106.571,96**	**-27,68%**

B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	43.614,25	34.564,00	9.050,25	26,18%
B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	6.289,68	11.258,02	-4.968,34	100,00%
B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	228.515,89	339.169,76	-110.653,87	0,00%
B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	**2.300.231,09**	**2.600.238,15**	**-300.007,06**	**-11,54%**

B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda Aziende sanitarie pubbliche della Regione	194.577,51	323.823,82	-129.246,31	-39,91%
B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	**2.105.653,58**	**2.276.414,33**	**-170.760,75**	**-7,50%**
B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.590.218,01	1.873.965,80	-283.747,79	-15,14%
B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	288.905,42	260.723,45	28.181,97	10,81%
B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	226.530,15	141.725,08	84.805,07	59,84%

B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	**656.327,28**	**741.849,05**	**-85.521,77**	**-11,53%**
B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	336.154,13	391.839,43	-55.685,30	-14,21%
B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	2.758,28	0,00	2.758,28	0,00%
B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	5.922,89	100,00	5.822,89	5822,89%

B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	311.491,98	349.909,62	-38.417,64	-10,98%
B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	**16.694.088,03**	**13.617.701,11**	**3.076.386,92**	**22,59%**
B.2.B.1) Servizi non sanitari	14.417.457,94	11.398.461,13	3.018.996,81	26,49%
B.2.B.1.1) Lavanderia	1.329.528,14	1.143.050,11	186.478,03	16,31%
B.2.B.1.2) Pulizia	1.960.672,96	1.772.969,89	187.703,07	10,59%

B.2.B.1.3) Mensa	1.924.000,36	1.273.229,08	650.771,28	51,11%
B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	22.481,92	47.079,99	-24.598,07	-52,25%
B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.901.518,44	1.226.149,09	675.369,35	55,08%
B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.063.215,35	980.254,93	82.960,42	8,46%
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	203.992,54	22.326,00	181.666,54	813,70%
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.648,22	1.074,40	573,82	53,41%
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	618.340,33	531.764,84	86.575,49	16,28%
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	422.450,60	163.248,89	259.201,71	158,78%
B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.078.187,31	1.182.063,52	896.123,79	75,81%

B.2.B.1.10) Altre utenze	300.722,39	235.617,37	65.105,02	27,63%
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.554.247,30	3.247.825,91	306.421,39	9,43%
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.441.101,53	3.127.135,13	313.966,40	10,04%
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	113.145,77	120.690,78	-7.545,01	-6,25%
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	960.452,44	845.036,19	115.416,25	13,66%
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,01	0,00	0,01	0,00%
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	960.452,43	845.036,19	115.416,24	13,66%
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	**2.158.503,89**	**1.996.819,24**	**161.684,65**	**8,10%**

B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	8.040,00	-8.040,00	-100,00%
B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	**2.034.146,27**	**1.988.586,01**	**45.560,26**	**2,29%**
B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	499.235,35	504.353,88	-5.118,53	-1,01%
B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	18.884,64	14.163,48	4.721,16	33,33%
B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	1.516.026,28	1.470.068,65	45.957,63	3,13%
B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%

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	0,00	0,00	0,00%
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	**124.357,62**	**193,23**	**124.164,39**	**64257,30%**
B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	124.357,62	193,23	124.164,39	100,00%
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	**118.126,20**	**222.420,74**	**-104.294,54**	**-46,89%**
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.582,27	2.582,28	-0,01	100,00%
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	115.543,93	219.838,46	-104.294,53	-47,44%

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	**5.157.804,42**	**4.733.999,89**	**423.804,53**	**8,95%**
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.334.000,30	2.251.105,15	82.895,15	3,68%
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	174.933,58	84.390,02	90.543,56	107,29%
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.918.489,27	1.804.700,79	113.788,48	6,31%
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	3.916,20	0,00	3.916,20	0,00%
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	4.291,64	4.146,26	145,38	3,51%
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	722.173,43	589.657,67	132.515,76	100,00%
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.4) Godimento di beni di terzi	**1.577.991,77**	**1.466.571,55**	**111.420,22**	**7,60%**

B.4.A) Fitti passivi	0,00	457,50	-457,50	100,00%
B.4.B) Canoni di noleggio	1.577.991,77	1.466.114,05	111.877,72	7,63%
B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.364.596,72	1.324.281,05	40.315,67	3,04%
B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	213.395,05	141.833,00	71.562,05	50,46%
B.4.C) Canoni di leasing	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.4.D) Canoni di project financing	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**

Totale Costo del personale	**74.808.022,93**	**73.268.450,45**	**1.539.572,48**	**2,10%**
B.5) Personale del ruolo sanitario	**66.138.408,54**	**65.477.378,68**	**661.029,86**	**1,01%**
B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	**34.084.080,29**	**32.860.135,20**	**1.223.945,09**	**3,72%**
B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	31.528.060,04	30.484.030,23	1.044.029,81	3,42%
B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	30.657.986,94	29.432.389,88	1.225.597,06	4,16%
B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	870.073,10	1.051.640,35	-181.567,25	-17,27%
B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.556.020,25	2.376.104,97	179.915,28	7,57%
B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.503.119,18	2.285.020,33	218.098,85	9,54%

B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	52.901,07	91.084,64	-38.183,57	-41,92%
B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	**32.054.328,25**	**32.617.243,48**	**-562.915,23**	**-1,73%**
B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	31.088.918,91	32.437.225,63	-1.348.306,72	-4,16%
B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	965.409,34	179.957,85	785.451,49	436,46%
B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	60,00	-60,00	100,00%
B.6) Personale del ruolo professionale	**379.599,00**	**301.872,48**	**77.726,52**	**25,75%**
B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	**343.744,20**	**265.631,79**	**78.112,41**	**29,41%**
B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	343.744,20	265.631,79	78.112,41	29,41%

B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	**35.854,80**	**36.240,69**	**-385,89**	**-1,06%**
B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	35.854,80	36.240,69	-385,89	-1,06%
B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.7) Personale del ruolo tecnico	**4.970.911,95**	**4.373.760,35**	**597.151,60**	**13,65%**
B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	**98.079,82**	**115.208,94**	**-17.129,12**	**-14,87%**
B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	98.079,82	115.208,94	-17.129,12	-14,87%

B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	**4.872.832,13**	**4.258.551,41**	**614.280,72**	**14,42%**
B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.818.228,01	4.258.551,41	559.676,60	13,14%
B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	54.604,12	0,00	54.604,12	0,00%
B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.8) Personale del ruolo amministrativo	**3.319.103,44**	**3.115.438,94**	**203.664,50**	**6,54%**
B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	**694.194,16**	**607.373,87**	**86.820,29**	**14,29%**
B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	694.194,16	607.373,87	86.820,29	14,29%

B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	**2.624.909,28**	**2.508.065,07**	**116.844,21**	**4,66%**
B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.387.057,90	2.508.065,07	-121.007,17	-4,82%
B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	237.851,38	0,00	237.851,38	0,00%
B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.9) Oneri diversi di gestione	**1.218.412,46**	**1.183.947,47**	**34.464,99**	**2,91%**
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	323.173,80	263.776,06	59.397,74	22,52%
B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	0,00%

B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	895.238,66	920.171,41	-24.932,75	-2,71%
B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	581.415,31	553.846,24	27.569,07	4,98%
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	313.823,35	366.325,17	-52.501,82	-14,33%
B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00%
Totale Ammortamenti	**6.180.320,65**	**5.686.419,76**	**493.900,89**	**8,69%**
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	**157.661,00**	**149.440,62**	**8.220,38**	**5,50%**
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	**6.022.659,65**	**5.536.979,14**	**485.680,51**	**8,77%**
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	**2.652.292,17**	**2.612.208,35**	**40.083,82**	**1,53%**

B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	138.180,00	138.180,00	0,00	0,00%
B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.514.112,17	2.474.028,35	40.083,82	1,62%
B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	**3.370.367,48**	**2.924.770,79**	**445.596,69**	**15,24%**
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.12.B) Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.13) Variazione delle rimanenze	**-883.778,99**	**-1.603.367,76**	**719.588,77**	**-44,88%**
B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	**-760.235,18**	**-1.515.010,46**	**754.775,28**	**-49,82%**
B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-257.874,49	-481.743,42	223.868,93	-46,47%

B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.13.A.3) Dispositivi medici	-175.337,35	-691.796,88	516.459,53	-74,65%
B.13.A.4) Prodotti dietetici	-7.071,85	-2.850,55	-4.221,30	-100,00%
B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-6.494,54	-845,10	-5.649,44	-100,00%
B.13.A.6) Prodotti chimici	-188,38	-110,57	-77,81	-100,00%
B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	-100,00%
B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-313.268,57	-337.663,94	24.395,37	100,00%
B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	**-123.543,81**	**-88.357,30**	**-35.186,51**	**39,82%**
B.13.B.1) Prodotti alimentari	-209,39	-149,75	-59,64	100,00%

B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-11.036,49	-7.893,19	-3.143,30	39,82%
B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	-
B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-76.881,39	-54.984,80	-21.896,59	39,82%
B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-19.564,68	-13.992,47	-5.572,21	39,82%
B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-15.851,86	-11.337,09	-4.514,77	39,82%
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	**14.924.227,79**	**15.134.956,38**	**-210.728,59**	**-1,39%**
B.14.A) Accantonamenti per rischi	**8.483.880,51**	**7.569.128,74**	**914.751,77**	**12,09%**
B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	589.963,15	824.046,30	-234.083,15	-28,41%

B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00%
B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	2.650.000,00	2.650.000,00	0,00	0,00%
B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	993.917,36	3.945.082,44	-2.951.165,08	-74,81%
B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	250.000,00	150.000,00	100.000,00	66,67%
B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	**2.875.341,00**	**6.324.205,15**	**-3.448.864,15**	**-54,53%**
B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.002.381,00	4.943.999,55	-3.941.618,55	-79,73%

B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.872.960,00	1.380.205,60	492.754,40	35,70%
B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.D) Altri accantonamenti	**3.565.006,28**	**1.241.622,49**	**2.323.383,79**	**187,12%**
B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	422,81	224,83	197,98	100,00%
B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.032.210,16	439.024,45	593.185,71	135,11%

B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	102.289,28	43.506,16	58.783,12	135,11%
B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.962.027,78	240.812,26	1.721.215,52	714,75%
B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14.D.10) Altri accantonamenti	468.056,25	518.054,79	-49.998,54	-9,65%
Totale costi della produzione (B)	**153.426.079,10**	**143.463.022,01**	**9.963.057,09**	**6,94%**
C) Proventi e oneri finanziari	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**

C.1) Interessi attivi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00	0,00	0,00	-
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.1.C) Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.2) Altri proventi	**167,98**	**108,50**	**59,48**	**100,00%**
C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	167,98	108,50	59,48	0,00%

C.2.E) Utili su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.3) Interessi passivi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.3.C) Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00	-
C.4) Altri oneri	**140.106,30**	**121.049,24**	**19.057,06**	**15,74%**
C.4.A) Altri oneri finanziari	140.106,30	121.049,24	19.057,06	15,74%
C.4.B) Perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00%
Totale proventi e oneri finanziari (C)	**-139.938,32**	**-120.940,74**	**-18.997,58**	**-16%**

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
D.1) Rivalutazioni	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
D.2) Svalutazioni	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
E) Proventi e oneri straordinari	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
E.1) Proventi straordinari	690.768,73	1.162.865,94	-472.097,21	-40,60%
E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.1.B) Altri proventi straordinari	690.768,73	1.162.865,94	-472.097,21	-40,60%
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	304.052,80	659.897,89	-355.845,09	100,00%

E.1.B.2) Sopravvenienze attive	**385.497,30**	**453.387,24**	**-67.889,94**	**-14,97%**
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	81.288,00	-81.288,00	-100,00%
E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	**385.497,30**	**372.099,24**	**13.398,06**	**3,60%**
E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	**0,00**	0,00%
E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00%

E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	146.667,58	368.109,50	-221.441,92	-60,16%
E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	238.829,72	3.989,74	234.839,98	100,00%
E.1.B.3) Insussistenze attive	1.218,65	49.580,81	-48.362,16	100,00%
E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	1.218,65	49.580,81	-48.362,16	100,00%
E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00%

E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.218,65	46.512,31	-45.293,66	100,00%
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00	3.068,50	-3.068,50	100,00%
E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-0,02	0,00	-0,02	0,00%
E.2) Oneri straordinari	**630.326,62**	**677.742,08**	**-47.415,46**	**-7,00%**
E.2.A) Minusvalenze	576,00	5.054,26	-4.478,26	100,00%
E.2.B) Altri oneri straordinari	629.750,62	672.687,82	-42.937,20	-6,38%
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	32.925,11	0,00	32.925,11	0,00%
E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00	0,00	0,00%

E.2.B.3) Sopravvenienze passive	**596.825,51**	**672.687,82**	**-75.862,31**	**-11,28%**
E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28.157,76	487.854,61	-459.696,85	100,00%
E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	28.157,76	487.854,61	-459.696,85	100,00%
E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	**568.667,75**	**184.833,21**	**383.834,54**	**207,67%**
E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	**317.010,47**	**15.184,33**	**301.826,14**	**1987,75%**
E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	196.852,56	7.918,70	188.933,86	2385,92%
E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	114.665,66	-0,01	114.665,67	-1146656700,00%

E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	5.492,25	7.265,64	-1.773,39	-24,41%
E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	124.764,14	0,00	124.764,14	-
E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	126.893,14	169.648,88	-42.755,74	-25,20%
E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%

E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi		0,00	0,00	0,00%
E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00	0,00	0,00	0,00%
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00%

Totale proventi e oneri straordinari (E)	60.442,11	485.123,86	-424.681,75	-87,54%
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.836.326,86	5.346.399,15	489.927,71	9,16%
Y) Imposte e tasse				
Y.1) IRAP	5.155.460,93	5.120.599,14	34.861,79	0,68%
Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	4.970.930,37	4.975.145,49	-4.215,12	-0,08%
Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	15.134,61	1.229,81	13.904,80	1130,65%
Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	169.395,95	144.223,84	25.172,11	17,45%
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Y.2) IRES	38.372,00	38.372,00	0,00	100,00%

Y.2.A) IRES su attività istituzionale	38.372,00	38.372,00	0,00	100,00%
Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00%
Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00	-
Totale imposte e tasse (Y)	5.193.832,93	5.158.971,14	34.861,79	0,68%
RISULTATO DI ESERCIZIO	642.493,93	187.428,01	455.065,92	242,80%

Il Direttore UOC Risorse Econo
Dott.ssa Carmela Zito
Firmato Digitalmente