

Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari

Servizio Sanitario Regione Autonoma Sardegna

Bilancio di esercizio 2020

Allegato A 2/3

Nota Integrativa

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa, ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, del Codice Civile e dei Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 – 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:

GEN02 – 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:

GEN03 – NO	I casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente, si riferiscono alla voce BA 2751 "Altri accantonamenti e interessi di mora" ricompresa nell'esercizio precedente nella voce BA2750 "Altri accantonamenti per rischi" e alla voce BA2884 "Accantonamento incentivi funzioni tecniche art. 113 Dlgs 50/2016" ricompresa nell'esercizio precedente nella voce BA2890 "Altri accantonamenti"
-------------------	--

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio. Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato 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).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'Azienda si avvale della facoltà di applicare l'aliquota del 50% per il primo anno di ammortamento, nonché di ammortizzare completamente nel primo esercizio i beni con valore inferiore ad Euro 516,46. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà

	mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al costo medio ponderato. Il costo unitario dei beni, considerato per la valutazione delle rimanenze finali, non è, comunque, superiore al prezzo di mercato.
Crediti	La valutazione dei crediti iscritti nell'attivo circolante è stata effettuata secondo il valore nominale che rappresenta il presunto valore di realizzo.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni afferenti l'incorporazione del Presidio "SS Annunziata", la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Altre riserve operazioni straordinarie".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
TFR	L'Azienda non ha fondi TFR.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2020							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2019	di cui Personale Part Time al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020	di cui Personale Part Time al 31/12/2020	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico-veterinaria	503	2	502	2	5.945	23.895.006	21.252.239
- Sanitaria	44	0	45	0	555	2.134.836	1.110.484
Comparto							
- Categoria Ds	33	0	32	0	378	964.464	233.250
- Categoria D	1.126	21	1.123	22	13.206	31.102.506	5.566.036
- Categoria C	47	0	36	0	462	1.070.263	191.394
- Categoria Bs	1	0	1	0	12	24.081	13.692
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	3	0	3		36	138.230	42.012
Comparto							
- Categoria D	0	0	8	1	86	195.648	45.202
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	3	0	3		36	134.216	82.432
Comparto							
- Categoria Ds	0	0					
- Categoria D	9	1					
- Categoria C	11	0	11		120	245.852	84.832
- Categoria Bs	154	0	164		1.862	3.421.829	659.325
- Categoria B	15	0	12		158	287.331	65.336
- Categoria A	96	1	92	1	1.126	1.872.764	302.680
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	5	0	5		57	220.853	90.774
Comparto							
- Categoria Ds	0	0					27.210
- Categoria D	81	1	78	1	958	2.081.091	198.417
- Categoria C	78	4	74	3	901	1.841.649	184.859
- Categoria Bs	2	0	3		36	70.891	12.624
- Categoria B	18	0	15		192	342.698	45.489
- Categoria A	6	1	6	1	70	117.668	12.763

Dati sull'occupazione al 31.12.2020

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico-veterinaria	4	3		4
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D		2	2	3
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza			2	
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D	5		5	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2019	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2020
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza	72	3	69	1
Comparto	14		13	
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto	13		12	
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto	18		17	

PERSONALE CON CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)

Tipologia di personale	uomini-anno 2019	uomini-anno 2020
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	3	23
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	26	61
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto	4	9

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	COSTO STORICO	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								VALORE NETTO CONTABILE
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA040	A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA120	A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	3.865.677				3.865.677	1.547.709								2.317.968
AAA130	A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali	5.319.895	0	0	4.926.273	393.622	1.547.709	0	0	381.534	111.103	0	0	430.087	2.003.881
	di cui soggetti a sterilizzazione													430.087	
AAA140	A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	576.918			477.057	99.861				381.534				98.353	383.042
	di cui soggetti a sterilizzazione													98.353	
AAA160	A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi														0
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA180	A.1.5.e) Pubblicità														0
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA200	A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	4.742.977			4.449.216	293.761	1.547.709				111.103			331.734	1.620.839
	di cui soggetti a sterilizzazione													331.734	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	9.185.572			4.926.273	4.259.299				381.534				430.087	4.321.849
	di cui soggette a sterilizzazione													430.087	

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

TAB. 2 - Dettaglio costi di impianto e di ampliamento					
DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
....					

Non esistono costi di impianto ed ampliamento immobilizzati

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

TAB. 3 - Dettaglio costi di ricerca e sviluppo					
DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio
Descrizione composizione					
....					
....					

Non esistono costi di ricerca e sviluppo immobilizzati

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

TAB. 4 - Dettaglio costi di pubblicità					
DETTAGLIO PUBBLICITÀ	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio
Descrizione composizione					

Non esistono costi di pubblicità immobilizzati

Tab. 5– Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								VALORE NETTO CONTABILE
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili														
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.697			185	3.512				252.570				18.793	237.289
	di cui soggetti a sterilizzazione													18.793	
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	43.531.905			12.736.151	30.795.754					1.225.267			1.323.965	30.697.056
	di cui soggetti a sterilizzazione													1.323.965	
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	20.006.561			19.569.225	437.336				366.779				107.636	696.479
	di cui soggetti a sterilizzazione													107.636	
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	34.257.094			31.434.856	2.822.238				6.668.450				1.766.601	7.724.087
	di cui soggetti a sterilizzazione													1.766.601	
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	3.336.153			2.991.498	344.655				375.284				331.005	388.934
	di cui soggetti a sterilizzazione													331.005	
AAA470	A.II.6) Automezzi	27.193			8.638	18.555								6.647	11.908
	di cui soggetti a sterilizzazione													6.647	
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte														
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.229.866			1.755.197	474.668				396.248				186.451	684.465
	di cui soggetti a sterilizzazione													186.451	
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	6.029.227				6.029.227					354.116				6.383.343
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	109.417.999			68.495.565	40.922.434	0			8.059.331				3.741.098	46.823.561
	di cui soggette a sterilizzazione													3.741.098	

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			
Macchine di ufficio elettroniche	1.818.389	1.136.905	681.483
Altri beni mobili	807.725	804.742	2.983

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e riclassificazi	Valore finale
Ampliamento del complesso Ospedaliero - Universitario, compreso completamento, adeguamento funzionale e collegamento con l'esistente	FSC 2007/2013	5.111.862	6.471		5.118.333
Opere necessarie alla messa a norma e accorpamento dell'Ospedale SS Annunziata al complesso Ospedaliero della AOU di Sassari / Ammodernamento tecnologico	FSC 2014/2020	420.001	1.019.547	1.086.121	353.427
Adeguamento antincendio blocco operatorio	DELIBERAZIONE 46/15 DEL 10/08/2016 - PROGRAMMA INVESTIMENTI EX ART. 20, LEGGE 67/1988	466.620	258.010		724.630
Adeguamento Blocco sala operatorie	PI INVESTIM. EDILIZ. SANIT. E AMMODERN. TECNOLOG2009/2010 MODIFICA BENEF. EX ASL 1 DETERMINA ASSESSORATO SANITA'	30.744			30.744
Realizzazione piattaforma oncologica	ASSEGNAZIONE 2017: DET. RAS 418 DEL 12/05/2017 - ASSEGNAZIONE 2018: DET RAS 243 DEL 21/03/2018.		156.209		156.209
		6.029.227	1.440.237	1.086.121	6.383.343

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – NO	Per le immobilizzazioni immateriali, 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 di attuazione.
-------------------	---

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Licenze software	20%	20%
Migliorie su beni di terzi	20%	20%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%	20%

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 di attuazione.
-------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Terreni	0%	0%
Fabbricati indisponibili	3%	3%
Fabbricati disponibili	3%	3%
Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato	3%	3%
Impianti e macchinari sanitari	12,50%	12,50%
Impianti e macchinari non sanitari	12,50%	12,50%
Attrezzature sanitarie	20%	20%
Mobili e arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25%
Informatica e audiovisivi	20%	20%
Altre beni	20%	20%

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

IMM0–NO	Per i cespiti acquisiti nell'anno ci si è avvalsi della facoltà di calcolare l'ammortamento dimezzato.
----------------	--

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516,00 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.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari relativamente ai mutui contratti per la realizzazione di alcune immobilizzazioni in corso (vedi tabella sottostante);
-------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO x	SI	
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	x		
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?	x		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti	x		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	x		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	x		

5. Immobilizzazioni finanziarie

Non esistono immobilizzazioni finanziarie

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

TAB. 8 - Movimentazione dei crediti finanziari					
CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

TAB. 9 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari					
CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

TAB. 10 - Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione						
CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

TAB. 11 - Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza				
CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016		
		PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

TAB. 12 - Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie												
CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:											
	Partecipazioni in imprese controllate											
	Partecipazioni in imprese collegate											
	Partecipazioni in altre imprese											
AAA720	Altri titoli:											
AAA730	Titoli di Stato											
AAA740	Altre Obbligazioni											
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa											
AAA760	Titoli diversi											
	TOTALE											

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

TAB. 13 - Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie										
ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio valorizzazione e (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

TAB. 14 - Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie											
DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo Ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
Partecipazioni in imprese controllate:											
...											
...											
Partecipazioni in imprese collegate:											
...											
...											
Partecipazioni in altre imprese:											
...											
...											

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	X		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	X		

6. Rimanenze

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazioni	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	5.112.079		2.451.993		0	7.564.072		1.619.327
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	4.991.598		2.373.818			7.365.416		1.509.823
	Medicinali senza AIC	120.482		78.175			198.656		109.504
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:	13.490.702		2.959.203		0	16.449.906		15.700.102
	Dispositivi medici	11.053.274		2.170.566			13.223.840		12.491.644
	Dispositivi medici impiantabili attivi	715.504		9.874			725.378		725.378
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.721.925		778.764			2.500.688		2.483.081
ABA050	Prodotti dietetici	9.580		928			10.508		5.769
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	414		5.416			5.830		5.830
ABA070	Prodotti chimici	9.800		7.565			17.365		6.447
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario			0		0			
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	147.192		272.011			419.203		343.754
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI	18.769.768		5.697.116		0	24.466.883		17.681.229
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	32.413				9.257	23.156		35
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti			0		0			
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	86.320		46.780			133.100		554
ABA160	Materiale per la manutenzione			0		0			
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	13.848		4.981			18.829		9.979
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari			0		0			
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	132.581		51.761		9.257	175.084		10.569

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	SI	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	X		

RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	X		
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)?	X		

7. Crediti

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	
ABA201	B.11.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto				0	
ABA220	B.11.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato				0	
ABA230	B.11.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	
ABA240	B.11.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0	
ABA250	B.11.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	
ABA260	B.11.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0	
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	
ABA270	B.11.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				0	
ABA271	B.11.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex Dlgs 286/98)				0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	2.811.846	14.002.376	0	16.814.222	
ABA280	B.11.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	2.811.846	14.002.376		16.814.222	
						
						
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	
ABA300	B.11.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0	
ABA310	B.11.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0	
ABA320	B.11.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	
ABA330	B.11.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	
ABA340	B.11.1.k) Crediti v/prefetture				0	
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	2.811.846	14.002.376	0	16.814.222	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.326.642	26.720.085	2.134.901	26.911.826	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	2.326.642	26.720.085	2.134.901	26.911.826	0
ABA390	B.11.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	0			0	
ABA400	B.11.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale				0	
ABA410	B.11.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale				0	
ABA420	B.11.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		8.625.360		8.625.360	
ABA430	B.11.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0	
ABA440	B.11.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0	
ABA450	B.11.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.326.642	18.078.107	2.134.901	18.269.848	
ABA451	B.11.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex Dlgs 286/98)		16.618		16.618	
ABA460	B.11.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca				0	
ABA461	B.11.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale				0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	187.532.763	5.285.850	6.146.118	186.672.495	0
ABA480	B.11.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	187.532.763	5.285.850	6.146.118	186.672.495	
ABA490	B.11.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	2.835.199	0	0	2.835.199	0
ABA500	B.11.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	2.835.199			2.835.199	
ABA501	B.11.2.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				0	
ABA510	B.11.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0	
ABA520	B.11.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0	
ABA521	B.11.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				0	
ABA522	B.11.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie				0	
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	192.694.604,03	32.005.935,09	8.281.018,47	216.419.520,65	0,00

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	B.II.3) CREDITI V/COMUNI	3.668		3.000	668	
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	25.167.754	4.673.426	26.929.767	2.911.412	1.474.729
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	25.077.424	4.564.684	26.842.709	2.799.399	
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione				0	
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione				0	
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	25.077.424	4.564.684	26.842.709	2.799.399	1.474.729
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire				0	
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				0	
ABA600	B.II.4.d) CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	90.330	108.742	87.059	112.013	
ABA610	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	184.743	49.483	23.670	210.557	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	184.743	49.483	23.670	210.557	
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali				0	
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate				0	
ABA650	B.II.6) CREDITI V/ERARIO	0	354.026	0	354.026	
.....	Credito Irap	0	342.152		342.152	
	Credito Ires	0	1.656		1.656	
	Credito Imposta di bollo	0	7.366		7.366	
.....	Credito Iva	0	2.852		2.852	
	CREDITI V/ ALTRI	3.490.753	12.527.505	9.603.923	6.414.335	0
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.333.898	3.719.501	3.517.646	2.535.753	
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie				0	
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	380.141	455.983	416.029	420.095	
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				0	
ABA711	B.II.7.e.1) Altri crediti diversi	776.714	8.352.021	5.670.248	3.458.487	
.....	Anticipi a fornitori	385.162	323.515	30.761	677.916	
	Acconti a fornitori	0	2.815.618	419.449	2.396.170	
	Depositi cauzionali	99.741	348		100.089	
	Anticipi a personale	57.027	0	0	57.027	
	Acconti al personale	48.205	41.761	56.636	33.330	
.....	Altri crediti diversi	186.578	5.170.779	5.163.402	193.955	
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)				0	
ABA714	B.II.7.f.1) Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				0	
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)				0	

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

Non risultano movimenti del fondo svalutazione crediti

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

Non risultano movimenti del fondo svalutazione crediti

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/ 12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e prec.	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	B.II.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto					
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
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					
	Crediti v/Stato - altro:					
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 Dlgs 286/98)					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	2.811.846				14.002.376
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	B.II.1.i) Crediti v/prefetture					
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	2.811.846	0	0	0	14.002.376
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	191.741	0	0	0	26.720.085
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR					
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					8.625.360
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	191.741			0	18.078.107
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex Dlgs 286/98)					16.618
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					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	71.573.390	90.000.000	7.259.500	12.777.100	5.062.505
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	71.573.390	90.000.000	7.259.500	12.777.100	5.062.505
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	2.835.199	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				2.835.199	
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.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	B.II.2.b.5) 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					
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	71.765.131	90.000.000	7.259.500	15.612.299	31.782.590

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/ 12/2018 PER ANNO DI				
		Anno 2016 e prec.	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
ABA530	CREDITI V/COMUNI	104	564			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	448	0	65	12.663	2.786.222
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	448	0	65	12.663	2.786.222
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 FUORI REGIONE	90.330	0			21.683
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	90.778	0	65	12.663	2.807.905
ABA610	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	1.546	30.216	0	152.981	25.813
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	1.546	30.216		152.981	25.813
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					354.026
	CREDITI V/ ALTRI	907.794	158.691	423.864	1.321.054	3.602.931
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	491.911	155.260	157.615	1.235.127	495.839
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	203.136	1.091	2.033	2.591	211.244
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	B.II.7.e.1) Altri crediti diversi	212.747	2.340	264.215	83.336	2.895.848
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)					
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)					

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza - I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	B.II.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto			
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
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			
	Crediti v/Stato - altro:			
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 Dlgs 286/98)			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	16.814.222
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	16.814.222
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture			
	TOTALE CREDITI V/STATO	0,00	0,00	16.814.222,00
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	21.018.036	5.771.692	122.098
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR			
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	8.625.360		
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	12.376.058	5.771.692	122.098
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex Dlgs 286/98)	16.618		
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			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	3.017.086	24.917.219	161.573.390
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	3.017.086	22.082.020	161.573.390
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	2.835.199	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		2.835.199	
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			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	24.035.121,36	30.688.911,09	161.695.488,16

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI		669	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.480.148	319.249	0
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	2.480.148	319.249	
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	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	13.800	98.213	
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.493.949	417.462	0
ABA610	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	25.813	184.743	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	25.813	184.743	
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	10.982	343.043	
	CREDITI V/ALTRI	1.318.244	5.096.091	0
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	374.976	2.160.776,74	
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	312.112	107.983	
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA711	B.II.7.e.1) Altri crediti diversi	631.155	2.827.332	
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)			
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)			

Tab. 24 - Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	ABA 560 Mobilità in compensazione	ABA 570 Mobilità non in compensazione	ABA 580 Altre prestazioni
ATS			1.990.075
Azienda ospedaliera G. Brotzu			7.074
Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari			346
Areus			801.902

Tab. 25 – Dettaglio crediti per incrementi di Patrimonio Netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		21.493.095	-4.678.873	2.811.846	14.002.376	0	16.814.222
	DELIBERA DEL C.D.A. DEL 30 LUGLIO 2010 - NOTA UNISS PROT. 20315 DEL 15/07/2011 - IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE A SERVIZIO DEI "BIOLOGICI"	2010	100.000	0	100.000			100.000
	DELIBERA DEL C.D.A. DEL 18 DICEMBRE 2009 - NOTA UNISS PROT. 1745 DEL 22/01/2010 - RISTRUTTURAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL "PALAZZO CLEMENTE"- DAY HOSPITAL ONCOLOGIA	2013	535.000	-528.809	6.191			6.191
	DELIBERA DEL C.D.A. DEL 18 DICEMBRE 2009 - NOTA UNISS PROT. 1745 DEL 22/01/2010 - SALE AUTOPTICHE	2009	1.000.000	-994.167	5.833			5.833
	DELIBERA DEL C.D.A. DEL 21 DICEMBRE 2010 - NOTA UNISS PROT. 16177 DEL 03/06/2011 - LAVORI PER IL REPARTO DI TERAPIA RADIO METABOLICA	2010	485.719	-201.088	284.631			284.631
	DELIBERA DEL C.D.A. DEL 18 DICEMBRE 2009 - NOTA UNISS PROT. 1745 DEL 22/01/2010 - LAVORI PER IL REPARTO DI TERAPIA RADIO METABOLICA	2009	1.370.000	-948.640	421.360			421.360
	RISANAMENTO CONSERVATIVO E RIQUALIFICAZIONE DEI PIANI SEMINTERRATO E TERRA DEGLI EDIFICI DELLE CHIRURGIE DA DESTINARE AL REPARTO DI RIANIMAZIONE	2012	2.200.000	-1.507.007	692.993			692.993
	MATERNI INFANTILE	2013	458.070	0	458.070			458.070
	PIANO SECONDO DEL PALAZZO CLEMETE DA DESTINARE A DEGENZE E DAY-HOSPITAL DELLA U.O. NEUROLOGIA - 1° LOTTO ESECUTIVO	2013	760.000	0	760.000			760.000
	PICCOLI ADEGUAMENTI DEL PIANO SECONDO DELLA CLINICA NEUROLOGICA DA DESTINARE A UFFICI AZIENDALI E AD ATTIVITA' DIDATTICHE UNIVERSITARIE	2013	581.930	-499.162	82.767			82.767
	DGR 35/38 DEL 09/07/2020 - Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera in emergenza Covid-19, ai sensi dell'art. 2, del decreto legge 19 maggio 2020, n. 34.	2020	14.002.376		0	14.002.376		14.002.376
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		233.564.484	-40.745.871	187.532.763	5.285.850	-6.146.118	186.672.495
	Decr. Min Salute del 1/6/2010 - Credito su finanziamento assegnato da RAS per ristrutturazione e riqualificazione del Dipartimento Materno Infantile - II° lotto	2010	2.155.933	-1.832.543	323.389			323.389
	Deliberazione n. 43/41 del 27/10/2011 - Programma investimenti sanitari 2011	2011	380.715	-366.970	13.745		-13.745	0
	Deliberazione RAS n. 48/19 del 11/12/2012 - Programma investimenti 2012	2012	324.587	-292.710	31.877		-31.877	0
	FINANZIAMENTO ALLE AA.SS. PER L'ACQUISTO DI ATTREZZATURE DI ALTA TECNOLOGIA FONDI POR FESR 2007-2013 -	2015	1.290.000	-1.290.000	0			0
	FINANZIAMENTO PER L'ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI RICOMPRESI NELLA PROGRAMMAZIONE FSC 2007 - 2013 - REGISTRAZIONE CONVENZIONE DEL 18/12/2014	2014	95.000.000	-23.750.000	71.250.000			71.250.000
	Det. n. 1334 del 20.11.2014	2014	2.100.000	-2.100.000	0			0
	DELIBERAZIONE 46/15 DEL 10/08/2016 - PROGRAMMA INVESTIMENTI EX ART. 20, LEGGE 67/1988 - ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO - PRIMA FASE ATTUATIVA - RISORSE DI CUI ALLA DELIBERA CIPE N. 16 DELL'8 MARZO 2013	2016	85.255	-85.255	0			0
	CONTRIBUTI DI CUI ALL'ART. 5 L.R. 5 DEL 13/04/2017 - REALIZZAZIONE DELLA PIATTAFORMA ONCOLOGICA	2017	500.000	-500.000	0			0
	FONDO SVILUPPO E COESIONE 2014 - 2020 "POTENZIAMENTO, AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO E RAZIONALIZZAZIONE DELLA RETE INFRASTRUTTURALE E DELL'OFFERTA DI SERVIZI SANITARI" - DELIBERE CIPE 25 E 26 DEL 10/08/2016 - OPERE NECESSARIE ALLA MESSA A NORMA E ACCORPAMENT	2017	100.000.000	-10.000.000	90.000.000			90.000.000
	FONDO SVILUPPO E COESIONE 2014 - 2020 "POTENZIAMENTO, AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO E RAZIONALIZZAZIONE DELLA RETE INFRASTRUTTURALE E DELL'OFFERTA DI SERVIZI SANITARI" - DELIBERE CIPE 25 E 26 DEL 10/08/2016 - MESSA A NORMA ANTINCENDIO	2018	8.060.000	-500.500	7.559.500		-300.000	7.259.500
	PROGRAMMA INVESTIMENTI IN EDILIZIA SANITARIA E AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO DEL SSR ANNI 2009 - 2010 - 2012. MODIFICA BENEFICIARIO DA ATS (EX ASL 1 SASSARI) A AOU SASSARI - DETERMINA ASSESSORATO SANITA' N. 31 PROT 928 DEL 15/01/2018 - LETTI PER TERAPIA INTENSIVA	2018	271.044	-27.893	243.151		-243.151	0

			5.465.600		5.465.600		-135.000	5.330.600
			2.216.740		2.216.740			2.216.740
			1.229.760		1.229.760			1.229.760
			2.562.000		2.562.000			2.562.000
			87.000		87.000			87.000
			900.000		900.000			900.000
			450.000		450.000			450.000
	L.R. 20 ART. 14 c.15 - CHIRURGIA ROBOTICA AOU SS	2019	5.200.000		5.200.000		-5.199.000	1.000
	DET 1048 "Programma investimenti ex art. 20 L. 67/1988. Adeguamento alla normativa antincendio – Risorse di cui alla Delibera CIPE n. 16 del 08.03.2013. DGR 46/15 del 10.08.2016" PROV. 2454	2020	223.345			223.345	-223.345	0
	DELIBERAZIONE N. 59/94 DEL 27.11.2020 - Finanziamenti in conto capitale alle Aziende Sanitarie. Assegnazione risorse a favore dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari per lavori urgenti di ristrutturazione dei principali corpi bagno del "Palazzo Materno Infantile"	2020	1.100.000			1.100.000		1.100.000
	POR FESR 201 - 2020 - DGR 11/56 DEL 24/03/2021 - CREDITO RAS PER INVESTIMENTI RENDICONTAZIONE SMEC	2020	2.055.105			2.055.105		2.055.105
	Acquisto ventilatori per conto della Protezione civile	2020	1.365.900			1.365.900		1.365.900
	DELIBERAZIONE 46/15 DEL 10/08/2016 - PROGRAMMA INVESTIMENTI EX ART. 20, LEGGE 67/1988 - ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO - PRIMA FASE ATTUATIVA - RISORSE DI CUI ALLA DELIBERA CIPE N. 16 DELL'8 MARZO 2013 - P.O. SS. ANNUNZIATA - COMPLESSO OSPEDALIERO AOU SASSARI (ADEGUAMENTO ANTINCENDIO REPARTO RIANIMAZIONE)	2020	541.500			541.500		541.500
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		2.835.199		2.835.199			2.835.199
	DGR 52/25 DEL 23/12/2019	2019	2.835.199		2.835.199			2.835.199
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
ABA520	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							

CRED01 – 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	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	SI	
	X		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	X		
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)	X		

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si precisa che non esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

tab.26 - Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni ABA730										
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese										
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

tab. 27 - Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni									
ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
Partecipazioni in imprese collegate:									
Partecipazioni in altre imprese:									

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

tab. 28 - Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni										
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
Altri titoli (diversi dalle immobilizzazioni):										

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	SI	
	X		

AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le 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)	X		

9. Disponibilità liquide

Tab. 29– Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	132.068		47.121	84.947
ABA770	Istituto Tesoriere	183.348.276		43.726.773	139.621.503
ABA780	Tesoreria Unica				
ABA790	Conto corrente postale	47.891		34.797	13.094

DL01 – Fondi vincolati

DL01 – SI	Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati relativi al Finanziamento per l'attuazione degli interventi ricompresi nella programmazione FSC 2007/2013 e FSC 2014/2020 pari <i>ad</i> € 28.591.968,09.
------------------	--

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO x	SI	
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)?	X		

10. Ratei e risconti attivi

Si precisa che non esistono ratei attivi

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1690	RISCONTI ATTIVI PREMI DI ASSICURAZIONE RC PROFESSIONALE	1.997.160,11	
BA2000	RISCONTI ATTIVI PER LOCAZIONE DI COMPETENZA 2020	21.294,98	

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Correzione Errori/Cambiamenti o di principio contabile	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	2.114.675,00							2.114.675,00
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	232.123.575,31	67.461,48	20.719.854,59	2.622.280,10	12.308,05	1.390,80	-	250.302.310,13
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione								
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	6.394.322,00	-	14.767.221,00	444.297,91	-	-	-	20.717.245,09
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti – ex art. 20 legge 67/88	1.083.766,00		764.845,00	161.995,55				1.686.615,45
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti – ricerca	-							-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti – altro	5.310.556,00		14.002.376,00	282.302,36				19.030.629,64
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	224.260.561,10		4.521.005,40	1.395.612,89	- 9.617,00	1.390,80		227.377.727,41
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-							-
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.468.692,21	67.461,48	1.431.628,19	782.369,30	21.925,05			2.207.337,63
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	93.360,00		1.195.665,16	140.652,19	- 12.308,27			1.136.064,70
PAA110	ALTRE RISERVE:	31.308.104,00	-	-	1.408.253,02	-	-	-	29.899.850,98
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-							-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-							-
PAA140	Contributi da reinvestire	51.165,00			14.625,65				36.539,35
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-							-
PAA160	Riserve diverse	31.256.939,00			1.393.627,37				29.863.311,63
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	2.835.200,00	-	-	-	-	-	-	2.835.200,00
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005								
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti								
PAA200	Altro	2.835.200,00							2.835.200,00
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 3.302.759,00	927.456,88						- 2.375.302,12
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	927.456,88	- 927.456,88					63.892,36	63.892,36
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	5.737.357,00	67.461,48	21.915.519,75	4.171.185,31	- 0,22	1.390,80	63.892,36	283.976.691,05

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui rimborsi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016												
	... assegnati a partire dall'1/1/2015 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato:					6.394.322	0	14.767.221	444.298	0	20.717.245		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2018					5.539.322			298.117		5.241.204		
	... assegnati a partire dall'1/1/2018 (dettagliare)					855.000	0	14.767.221	146.180	0	15.476.041		
	assegnati nell'esercizio 2019	vincolato	2019	DET RAS 529 DEL 21/05/2019 PROT. 11407	PROGRAMMA INVESTIMENTI EX ART. 20 L. 67/1988 - ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO - RISORSE DI CUI ALLA DELIBERA CIPE N. 16 DEL 08/03/2013	855.000			0		855.000		
	assegnati nell'esercizio 2020	vincolato	2020	DELIBERAZIONE 46/15 DEL 10/08/2016	PROGRAMMA INVESTIMENTI EX ART. 20 L. 67/1988 - ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO - RISORSE DI CUI ALLA DELIBERA CIPE N. 16 DEL 08/03/2013			764.845	7.225		757.620		
	assegnati nell'esercizio 2020	vincolato	2020		DGR 35/38 DEL 09/07/2020 - Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera in emergenza Covid-19, ai sensi dell'art. 2, del decreto legge 19 maggio 2020, n. 34.			14.002.376	138.956		13.863.420		
	assegnati nell'esercizio 2020	vincolato	2020										
PAA070	Da Regione:					224.260.561	-9.617	4.521.005	1.395.614	0	227.377.727		
	assegnati in data antecedente al 1/1/2016					197.842.447	-9.617		352.203		197.480.627		
	Totale assegnati nell'esercizio 2018					8.307.014			755.057		7.553.348		
	assegnati nell'esercizio 2018	Vincolato	2018	DGR n. 28/9 del 26.06.2012, DGR n. 48/19	Programma investimenti 2012, NP 2	49.527			4.174		45.353		
	assegnati nell'esercizio 2018	Vincolato	2018	DGR n. 28/9 del 26.06.2012, DGR n. 48/19	Programma investimenti 2012, NP 7	52.146			11.588		40.558		
	assegnati nell'esercizio 2018	Vincolato	2018	DGR n. 52/26 del 22.11.2017 (FSC 2014-20),	Messa a norma antincendio - varie strutture sanitarie	2.325.500			203.985	1.391	2.122.906		
	assegnati nell'esercizio 2018	Vincolato	2018	DGR n. 52/26 del 22.11.2017, L.R. n. 40 del	Messa a norma antincendio - varie strutture sanitarie	5.734.500			503.012		5.231.488		
	assegnati nell'esercizio 2018	Vincolato	2018	PROGRAMMA INVESTIMENTI IN EDILIZIA	ARREDI PER AMPLIAMENTO OSPEDALE CIVILE	35.862			7970		27.892		
	assegnati nell'esercizio 2018	Vincolato	2018	PROGRAMMA INVESTIMENTI IN EDILIZIA SANITARIA E AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO DEL SS8 ANNI	LETTI PER TERAPIA INTENSIVA	109.478			24328		85.150		
	Totale assegnati nell'esercizio 2019					18.111.100		0	1.208		18.109.892		
	assegnati nell'esercizio 2019	Vincolato	2019	L.R. 20 Art.4 c.14	Chirurgia robotica AOU SS	5.200.000			0		5.200.000		
	assegnati nell'esercizio 2019	Vincolato	2019	DGR 48/19 DEL 29/11/2019	Program Invest Edilizia 2019-21	135.000			0		135.000		
	assegnati nell'esercizio 2019	Vincolato	2019	DGR 48/19 DEL 29/11/2019	Program Invest Edilizia 2019-21	905.000			1.208		903.792		
	assegnati nell'esercizio 2019	Vincolato	2019	DGR 48/19 DEL 29/11/2019	Program Invest Edilizia 2019-21	310.000			0		310.000		
	assegnati nell'esercizio 2019	Vincolato	2019	DGR 48/19 DEL 29/11/2019	Program Invest Amm.to Tecn 2019-21	6.115.690			0		6.115.690		
	assegnati nell'esercizio 2019	Vincolato	2019	DGR 48/19 DEL 29/11/2019	Program Invest Amm.to Tecn 2019-21	4.076.710					4.076.710		
	assegnati nell'esercizio 2019	Vincolato	2019	DGR 48/19 DEL 29/11/2019	Program Invest Amm.to Tecn 2019-21	1.368.700			0		1.368.700		
	Totale assegnati nell'esercizio 2020					0		4.521.005	287.146	0	4.233.859		
	assegnati nell'esercizio 2020	Vincolato	2020	DGR 59/94 DEL 27.11.2020	Finanziamenti in conto capitale alle Aziende Sanitarie. Assegnazione risorse a favore			1.100.000	0		1.100.000		
	assegnati nell'esercizio 2020	Vincolato	2020	DGR 11/56 del 24/03/2021	Realizzazione interventi COVID - lavori e attrezzature emergenza COVID			2.055.105	286.766		1.768.340		
	assegnati nell'esercizio 2020	Vincolato	2020	DELIBERAZIONE 46/15 DEL 2020	PROGRAMMA INVESTIMENTI EX ART. 20 L. 67/1988 - ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO - RISORSE DI CUI ALLA DELIBERA CIPE N. 16 DEL 08/03/2013				380		-380		
	assegnati nell'esercizio 2020	Vincolato	2020	Credito acquisti per conto della Protezione Civile di ventilatori polmonari				1.365.900	0		1.365.900		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2017												
	... assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare)												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					1.468.692	89.387	1.431.628	782.369	0	2.207.338		
	assegnati in data antecedente al 1/1/2017					296.825			116.218		180.607		
	... assegnati nell'esercizio 2017					44.637			11.408		33.229		
	... assegnati nell'esercizio 2018					282.375			51.982		230.393		
	... assegnati nell'esercizio 2019					844.856	21.925		195.488		671.292		
	... assegnati nell'esercizio 2020						67.461	1.431.628	407.273		1.091.816		

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/x-3 e precedenti	Valore al 31/12/x-2	Valore al 31/12/x-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab.35 - Dettaglio contributi da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2017 e precedenti	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	2.429	1.735	1.041	51.165
Incrementi			60.647	
Utilizzi	694	694	10.523	14.626
Valore finale	1.735	1.041	51.165	36.539

Illustrazione analitica delle cause di variazione del Patrimonio Netto.

La voce “Finanziamenti da Stato per Investimenti” ha subito un decremento dovuto alla quota di sterilizzazione dell’anno pari ad € 161.996 ed un incremento per nuove assegnazioni dell’anno pari ad € 14.767.221 come dettagliatamente indicato in tab. 33 alla voce PAA030.

La voce “Finanziamenti da Regione per investimenti” ha subito un incremento pari ad € 4.521.005 dovuto all’attribuzione dei Finanziamenti evidenziati nel dettaglio in tabella n. 33 alla voce PAA070 e un decremento dovuto alla quota di sterilizzazione dell’anno pari ad € 1.395.613.

La voce “Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio” accoglie lo storno dei contributi in c/esercizio per FSR al conto capitale per acquisto di immobilizzazioni. Tale posta è stata alimentata del valore dei cespiti acquistati nel 2020 con finanziamenti in conto esercizio per una somma pari ad € 1.431.628 rilevata nella voce CE AA0250; ha subito un decremento per la quota parte di sterilizzazione delle quote di ammortamento di tali beni per un valore pari ad € 782.369.

La voce “Altre Riserve” comprende il valore del Patrimonio mobiliare ed immobiliare del P.O. “SS Annunziata” di cui alla Deliberazione del Direttore Generale n° 752 del 28/12/2017; tale voce ha subito un decremento per la quota parte di sterilizzazione delle quote di ammortamento dell’anno pari ad € 1.408.253.

La voce “Riserve da donazione e lasciti vincolate ad investimenti” ha subito un decremento per la quota parte di sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni ad esse correlate pari a € 140.652. Tale voce ha

subito un rilevante incremento determinato dalle donazioni di beni strumentali finalizzati al contrasto all'emergenza epidemiologica Covid 19 per una somma pari ad € 1.431.628.

La voce "Perdite portate a nuovo" è stata decrementata nel 2020 per una somma pari ad € 467.558,55 corrispondente alla quota degli ammortamenti non sterilizzati di cui alla DGR 64/19 del 18/12/2020; il saldo pari ad € 2.835.199,43 corrisponde alla somma dei Contributi per ripiano perdita rilevato nella voce PAA170. La restante parte di Utile 2019 è stata portata a nuovo per una somma pari ad € 459.898,33, come di seguito rappresentato:

<u>VOCE PAA210</u>	<u>VALORE</u>	<u>DGR 64/19 DEL 18/12/2020 - G/C UTILE A COPERTURA PERDITA QUOTA PARTE AMM.TI NON STERILIZZATI</u>	<u>UTILE PORTATO A NUOVO</u>
PERDITA PORTATA A NUOVO 2019	3.302.757,98	3.302.757,98	
UTILE 2019	927.456,88	467.558,55	459.898,33
SALDO PERDITE PORTATE A NUOVO	2.835.199,43	<u>2.835.199,43</u>	
CONTRIBUTI RIPIANO PERDITE	-2.835.199,43	-2.835.199,43	
SALDO PAA210	2.375.301,10	0,00	459.898,33

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per una somma complessivamente pari ad € 1.195.665 di cui € 1.179.773 destinate al contrasto all'emergenza Covid 19.
-------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
-------------------	---

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

Tab. 36 - Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	CONSISTENZA INIZIALE	ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO	RICLASSIFICHE DELL'ESERCIZIO	UTILIZZI	VALORE FINALE
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	5.944.273	1.324.314	0	1.397.481	5.871.105
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	1.239.306	444.511		581.543	1.102.274
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	1.137.159	340.137		343.159	1.134.137
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)					
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa		58.000			58.000
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	1.806.598	400.665		380.609	1.826.654
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	1.761.210	81.000	0	92.169	1.750.041
	Patrocini legali	603.121	81.000		92.169	591.952
	FONDI RISCHI PER RICALCOLO FONDI CONTRATTUALI AREA DM E SPTA ANNI 2007/2015	958.029				958.029
	FONDI RISCHI PER RICALCOLO FONDI CONTRATTUALI AREA DM - SPTA - COMPARTO ANNO 2016	200.060				200.060
	COPERTURA DEL RISCHIO DERIVANTE DALL'ESITO DEI RICORSI AVANZATI DALLE AZIENDE FARMACEUTICHE PER LE SOMME VERSATE ALLA RAS PER IL RIPIANI DELLA SPESA FARMACEUTICA ANNO 2016 - RIF. NOTA RAS PROT. N° 1532 DEL 22/01/2019	0				0
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					0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1.709.033	3.226.876	-70.716	98.535	4.766.658
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato		1.394.450			1.394.450
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.323.703		-1.323.703		0
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.628	1.635.582	1.265.987	46.988	2.857.209
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	84.422				84.422
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	298.280	196.843	-13.000	51.546	430.577
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	12.379.310	6.216.750	-427.891	5.581.259	12.586.910
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione					
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.953.431	1.709.085		4.008.040	1.654.476
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0				0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0				0
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	6.789.509	4.201.494		1.573.219	9.417.785
PBA270	B.V.3) Altri fondi incentivi funzioni tecniche art. 113 D.Lgs 50/2016	1.636.370	306.171	-427.891		1.514.650
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	20.032.616	10.767.940	- 498.607	7.077.275	23.224.674

Tab. 37a – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. indistinto finalizzato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2020
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
	2020 - costi di cui art. 2, c. 6, lettera a); art. 2, c. 7 e c. 5 secondo periodo, DL n. 34/2020-	1.394.450	B.6) Costi del personale					1.394.450
			Totale					

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2020
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
Quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.R.R. vincolato	2020 - FINANZIAMENTO POR FESR DGR 11/56 DEL 24/03/2021 - DPI EMERGENZA COVID	1.014.615	B.1) Acquisti di beni					1.014.615
			Totale					
	2020 - DGR 36/46	4.000.000	B.1) Acquisti di beni				4.000.000	0
			Totale				4.000.000	
	2020 - finanziamento per le attività inerenti le funzioni regionali in materia di donazioni, prelievi e trapianti di organi tessuti e cellule	112.296	B.6) Costi del personale				25.265	87.031
			Totale	0	0	0	25.265	
	2020 - Programma P-9.3 "Programma di lotta alla tubercolosi e alle infezioni da HIV"	17.500	B.1) Acquisti di beni					17.500
			Totale	0	0	0	0	
	2020 - Programma P-9.2 "Sviluppo e potenziamento dei sistemi di sorveglianza e risposta alle emergenze infettive"	40.000	B.1) Acquisti di beni					40.000
			Totale	0	0	0	0	
	2020 - Programma P-9.1 "Programma vaccinazioni"	25.000	B.1) Acquisti di beni					25.000
			Totale	0	0	0	0	
	2020 - Programma P-9.4 "Igiene delle mani"	51.437	B.1) Acquisti di beni					51.437
			Totale	0	0	0	0	
	2020 - Programma P- 8.1 Sorveglianza epidemiologica salute/inquinanti ambientali"	120.000	B.1) Acquisti di beni					120.000
			Totale	0	0	0	0	
	2020 - ABBATTIMENTO DELLE LISTE D'ATTESA	280.000	B.1) Acquisti di beni					280.000
			Totale	0	0	0	0	
	2019 - PROGRAMMA P-9.1 "SVILUPPO E POTENZIAMENTO DELLA VACCINAZIONI"	25.000	Altri costi (acquisto cespiti)				2.743	22.106
			B.6) Costi del personale				152	
			Totale	0	0	0	2.894	
	2019 - PIANO REGIONALE DI PREVENZIONE 2014 - 2018	120.000	B.1) Acquisti di beni					120.000
			Totale	0	0	0	0	
	2019 - Finanziamento delle attività inerenti funzioni regionali in materia di donazioni, prelievi e trapianti di organi, tessuti e cellule. Annualità 2019	60.000	B.1) Acquisti di beni					60.000
			Totale	0	0	0	0	
	2019 - Piano Regionale di Prevenzione 2014 - 2018 prorogato 2019 - Programma P- 9.4 "Controllo delle infezioni correlate all'assistenza e dell'antibiotico resistenza"	7.348	B.1) Acquisti di beni					7.348
			Totale	0	0	0	0	
	2019 - Piano Regionale di prevenzione 2014 / 2018 ; Proroga 2019 ; Programma P- Sviluppo e potenziamento dei sistemi di sorveglianza e risposta alle emergenze infettive	35.000	B.1) Acquisti di beni					35.000
			Totale	0	0	0	0	
	2019 - ABBATTIMENTO DELLE LISTE D'ATTESA	280.000	B.6) Costi del personale				12.027	267.973
			Totale	0	0	0	12.027	
	2019 - PROGETTO FARMACOVIGILANZA	18.800	B.1) Acquisti di beni					18.800
			Totale	0	0	0	0	
	2018 - PIANO IMMAGINE	5.000	B.3) Manutenzione e riparazione				4.865	135
			Totale	0	0	0	4.865	
	2018 - INCIDENTI STRADALI	9.185	B.1) Acquisti di beni					9.185
			Totale	0	0	0	0	
	2018 - COMUNITA' IN SALUTE	6.033	B.1) Acquisti di beni					6.033
			Totale	0	0	0	0	
	2018 - INCIDENTI DOMESTICI	9.185	B.1) Acquisti di beni					9.185
			Totale	0	0	0	0	
	2018 - POTENZIAMENTO DELLE VACCINAZIONI	25.000	B.3) Acquisti di servizi non sanitari					0
			B.6) Costi del personale				25.000	
			Totale	0	0	0	25.000	
	2018 - INQUINAMENTO AMBIENTALE	50.000	B.1) Acquisti di beni					50.000
			Totale	0	0	0	0	

2018 - ATTIVITA' TRAPIANTI	58.190	B.1) Acquisti di beni					58.190
		Totale	0	0	0	0	
2017 - PMA 2011 - 2013	11.398	B.1) Acquisti di beni					11.398
		Totale	0	0	0	0	
2017 - PMA ANNI 2015 E 2017	3.608	B.1) Acquisti di beni					3.608
		Totale	0	0	0	0	
2017 - PROGRAMMA AMBIENTE/SALUTE	30.000	B.1) Acquisti di beni					30.000
		Totale	0	0	0	0	
2017 - FUNZIONI DONAZIONI, PRELIEVI E TRAPIANTI	48.788	Altri costi (acquisto cespiti)			9.617	30.012	3.169
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			2.735		
		E.2) Oneri straordinari				3.254	
		Totale			12.352	33.266	
2017 - INCIDENTI STRADALI	14.696	B.1) Acquisti di beni					14.696
		Totale					
2017 - COMUNITA' IN SALUTE	8.060	B.1) Acquisti di beni					8.060
		Totale					
2017 - INCIDENTI DOMESTICI	11.022	B.1) Acquisti di beni					11.022
		Totale					
2017 - INFEZIONI TUBERCOLOSI E HIV	52.000	B.1) Acquisti di beni					52.000
		Totale					
2017 - ANTIBIOTICORESISTENZA	10.000	B.1) Acquisti di beni				614	9.386
		Totale				614	
2017 - POTENZIAMENTO DELLE VACCINAZIONI	33.000	B.6) Costi del personale			25.185	4.331	0
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			3.484		
		Totale			28.669	4.331	
2017	2.628	B.1) Acquisti di beni					2.628
		Totale					
2016 - PIANO DI PREVENZIONE REGIONALE 2014/2018 "COMUNITA' IN SALUTE"	12.090	B.1) Acquisti di beni	250				4.902
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			6.938		
		Totale	250	0	6.938	0	
2016 - PIANO REGIONALE DI PREVENZIONE 2014/2018 "SVILUPPO E POTENZIAMENTO DELLE VACCINAZIONI"	25.000	B.3) Acquisti di servizi non sanitari		8.599	16.401		0
		Totale		8.599	16.401	0	
2016 - PIANO DI PREVENZIONE REGIONALE 2014/2018 "SCREENING DEI DISTURBI SENSORIALI NEONATALI"	26.107	Altri costi (acquisto cespiti)				21.707	4.400
		Totale				21.707	
2016 - PIANO DI PREVENZIONE REGIONALE 2014/2018 "CONTROLLO DELLE INFEZIONI CORRELATE ALL'ASSISTENZA E DELL'ANTIBIOTICO - RESISTENZA"	80.829	B.1) Acquisti di beni					80.829
		Totale					
2016 - SVOLGIMENTO DI CORSI DI FORMAZIONE E DI AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE PER IL PERSONALE DEI REPARTI DI RICOVERO PER MALATTIE INFETTIVE E DEGLI ALTRI REPARTI CHE RICOVERANO AMMALATI DI AIDS	178.030	E.2) Oneri straordinari			135.027		43.003
		Totale			135.027	0	
2016 - "SCREENING DEI DISTURBI SENSORIALI NEONATALI"	8.000	B.1) Acquisti di beni					8.000
		Totale					
2016 - PROCREAZIONE MEDICALMENTE ASSISTITA	6.413	B.1) Acquisti di beni					6.413
		Totale					
2016 - ATTIVITA' IN MATERIA DI DONAZIONI, PRELIEVI E TRAPIANTI DI ORGANI, TESSUTI E CELLULE	48.888	B.1) Acquisti di beni	47.339	1.549			0
		Totale	47.339	1.549			
2016 - PIANO REGIONALE PER IL GOVERNO DELLE LISTE D'ATTESA E PRESCRIZIONE, PRENOTAZIONE E EROGAZIONE PER GOV. LISTE D'ATTESA	145.369	B.1) Acquisti di beni					145.369
		Totale					
2016 - PIANO REGIONALE PER IL GOVERNO DELLE LISTE D'ATTESA E PRESCRIZIONE, PRENOTAZIONE E EROGAZIONE PER GOV. LISTE D'ATTESA	98.580	B.1) Acquisti di beni					98.580
		Totale					
2012 - IGIENE DELLE MANI - ANTIBIOTICO RESISTENZA	29.388	B.1) Acquisti di beni		9.179			20.209
		Totale		9.179	0		
TOTALE	6.384.253	TOTALE	64.594	147.708	199.387	4.129.970	2.857.209

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2020
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2016	48.800,00	B.1) Acquisti di beni					5.600
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	43200				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	43.200	0	0	0	
	2016	6.387,25	B.1) Acquisti di beni					6.387
			Totale					
	2016	42.357,97	B.1) Acquisti di beni					42.358
			Totale					
	2017	11.900,00	B.2) Acquisti di servizi		8.598			3.302
			Totale	0	8.598	0	0	
	2017	33.600,00	B.2) Acquisti di servizi		6.825			26.775
			Totale		6.825	0	0	
	TOTALE	143.045,22	TOTALE	43.200	15.423	0	0	84.422

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2020
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Importo		Esercizio 2020	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2020 - EROGAZIONE LIBERALE A FAVORE DELLA S.C. DI PNEUMOLOGIA E INTERVENTISTICA DELL'AOU DI SASSARI	12.000	B.1) Acquisti di beni					12.000
			Totale					
	2020 - Olii essenziali estratti da piante sarde e argento colloidale nella prevenzione delle infezioni in chirurgia ortopedica	8.000	B.1) Acquisti di beni					8.000
			Totale					
	2020 - LA CHIRURGIA ORTOPEDICA MAGGIORE E LE NUOVE FRONTIERE DA ESPORARE NEL TRATTAMENTO DEL PAZIENTE CHE NON ACCETTA TRASFUSIONI EMATICHE	8.000	B.1) Acquisti di beni					8.000
			Totale					
	2020 - PROGETTO ESR-17-13174 - ASTRAZENECA	58.800	B.1) Acquisti di beni				19.130	39.670
			Totale				19.130	
	2020 - CONTRIBUTO RELATIVO A PROGETTO DI RICERCA DAL TITOLO " SARDINIA SUMMER SCHOOL ON QUALITY CONTROL MANAGEMENT IN THE LABORATORY MEDICINE"	19.000	B.1) Acquisti di beni					19.000
			Totale					
	2020 - PROGETTO "UNISCITI A NOI". DONAZIONE NELL'AMBITO DELL'EMERGENZA COVID-19	50.000	B.1) Acquisti di beni					50.000
			Totale					
	2020 - PROGETTO "UNISCITI A NOI". DONAZIONE NELL'AMBITO DELL'EMERGENZA COVID-19	21.195	B.1) Acquisti di beni					21.195
			Totale					
	2020 - EROGAZIONE LIBERALE ORDINE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DELLA PROV.DI SS - EMERGENZA COVID-19	5.000	B.1) Acquisti di beni					5.000
			Totale					
	2020 - EROGAZIONE LIBERALE CPL CONCORDIA SOC.COOP. A FAVORE DEL PRESIDIO S.S.ANNUNZIATA-EMERGENZA COVID-1	6.800	B.1) Acquisti di beni					6.800
			Totale					
	2020 - EROGAZIONE LIBERALE CPL CONCORDIA SOC.COOP. A FAVORE DEL PRESIDIO S.S.ANNUNZIATA-EMERGENZA COVID-1	2.200	B.1) Acquisti di beni					2.200
			Totale					
	2020 - EROGAZIONE LIBERALE EMERGENZA COVID-19	2.400	B.1) Acquisti di beni					2.400
			Totale					
	2020 - EROGAZIONE LIBERALE EMERGENZA COVID-19 -BANCA INTESA	11.721	B.1) Acquisti di beni					11.721
			Totale					
	2020 - EROGAZIONE LIBERALE EMERGENZA COVID-19 BANCA INTESA	7.567	B.1) Acquisti di beni					7.567
			Totale					
	2020 - EROGAZIONE LIBERALE EMERGENZA COVID-19 - FONDAZIONE DINAMO	1.270	B.1) Acquisti di beni					1.270
			Totale					
	2020 - EROGAZIONE LIBERALE EMERGENZA COVID-19	520	B.1) Acquisti di beni					520
			Totale					
	2020 - EROGAZIONE LIBERALE EMERGENZA COVID-19 BBG SARDEGNA SRL	1.500	B.1) Acquisti di beni					1.500
			Totale					
2019 - EROGAZIONE LIBERALE DA PARTE DELLA DITTA BAYER SPA A FINANZIAMENTO DEL PROGETTO "FARMACISTA DI REPARTO"	20.000	B.6) Costi del personale					20.000	
		Totale					20.000	
2019 - CONTRIBUTO FONDAZIONE BANCO DI SARDEGNA FINANZIAMENTO DEL PROGETTO "INFEZIONI CHIRURGICHE ORTOPEDICHE: PREVENZIONE E STUDI DI NUOVI SISTEMI DI ATTIVITA' ANTIBATTERICA"	10.000	B.6) Costi del personale					1.208	
		B.1) Acquisti di beni			3.792			
		B.2) Acquisti di servizi			5.000			
		Totale			8.792		1.208	
2019 - PROGETTO ESR-17-13174 - ASTRAZENECA	41.000	B.1) Acquisti di beni			40.992		8	
		Totale			40.992		8	
2019 - CONTRIBUTO A FINANZIAMENTO DEL PROGETTO "PREVENZIONE DELLA MORTE CARDIACA IMPROVVISA IN ETA' SCOLARE"	3.000	Altri costi (Acquisto cespiti)					3.000	
		Totale					3.000	
2019 - CONTRIBUTO A FINANZIAMENTO DEL PROGETTO "PREVENZIONE DELLA MORTE CARDIACA IMPROVVISA IN ETA' SCOLARE"	10.000	Altri costi (Acquisto cespiti)					10.000	
		Totale					10.000	
2019 - DONAZIONE MERK SERONO SPA E DONAZIONE BIOGEN	50.000	B.6) Costi del personale			12.575		20.728	
		Totale			12.575		20.728	
2018 - CONTRIBUTI VINCOLATI DA PRIVATI DITTA BIOGEN	30.000	B.1) Acquisti di beni						
		Totale						
2018 - Progetto di ricerca "screening neonatale e sorveglianza audiologica infantile"	25.000	B.1) Acquisti di beni			10.858			
		B.6) Costi del personale			10.533			
		Totale			21.391		0	

2016 - CONTRIBUTI VINCOLATI DA PRIVATI - DITTA BAYER	30.000	B.6) Costi del personale				4.493	25.507
		Totale				4.493	
2016 - FONDAZIONE BANCO DI SARDEGNA - CONTRIBUTO SU PROGETTO DAL TITOLO "CARDIOCHIRURGIA E POPOLAZIONE A RISCHIO IN SARDEGNA: PREVENIRE E CURARE SUL TERRITORIO"	39.114	B.6) Costi del personale				1.400	37.714
		Totale				1.400	
2016 - PROGETTO "EFFETTO ANTINEOPLASTICO DELL'INULA VISCOSA STUDIO NELLE PATOLOGIE MALIGNHE EMATOLOGICHE	15.000	B.2) Acquisti di servizi		1.220	9.965	1.532	106
		B.1) Acquisti di beni				2.178	
		Totale		1.220	9.965	3.709	
2017 - Erogazione liberale da parte della Ditta WINCH SRL da destinare alla Struttura di Pneumologia dell'AOU di Sassari	2.000	B.1) Acquisti di beni					2.000
		Totale					
2017 - EROGAZIONE LIBERALE DA PARTE DELLA DITTA BAYER SPA DA DESTINARE AL SERVIZIO DI FARMACIA OSPEDALIERA DELL'AOU DI SS	20.000	B.2) Acquisti di servizi		16.750			3.250
		Totale		16.750	0	0	
2017 - Erogazione liberale da parte della Ditta NOVARTIS FARMA alla struttura operativa di Endocrinologia del AOU di Sassari	12.000	B.1) Acquisti di beni					12.000
		Totale					
2017 - Erogazione liberale da parte della Ditta OTTICA DELOGU DEL DOTT. ANGELO DELOGU SRL da destinare alla Clinica Oculistica dell'AOU di Sassa	25.000	B.3) manutenzione e riparazione (edifici)		25.000			0
		Totale		25.000	0		
2016 - Erogazione liberale da parte della Ditta ELCOM da destinare alla Struttura di Medicina Nucleare, Servizio di Oncologia dell'AOU di Sassari	3.000	B.1) Acquisti di beni					3.000
		Totale					
2016 - Erogazione liberale da parte della Ditta AbbVie srl da destinare all' U.O. di Reumatologia dell'AOU di Sassari	20.000	B.6) Costi del personale	20.000				0
		Totale	20.000	0			
2016 - EROGAZIONE LIBERALE A TITOLO DI "CONTRIBUTO ACQUISTO ECOGRAFO CON DOPPLER" - BANCA DI SASSARI	2.500	B.1) Acquisti di beni					2.500
		Totale					
2016 - CONTRIBUTO RELATIVO A PROGETTO DI RICERCA DAL TITOLO " SARDINIA SUMMER SCHOOL ON QUALITY CONTROL MANAGEMENT IN THE LABORATORY MEDICINE"	20.000	B.6) Costi del personale	13.123				6.877
		Totale	13.123	0			
2016 - EROGAZIONE LIBERALE PFIZER ITALIA SRL A FAVORE DELLA STRUTTURA DI REUMATOLOGIA DELL'AOU DI SASSARI	12.000	B.1) Acquisti di beni					12.000
		Totale					
2016 - Erogazione liberale da parte della Ditta BAYER SPA da destinare alla Struttura di Farmacia dell'AOU di Sassari	20.000	B.1) Acquisti di beni	20.000				0
		Totale	20.000	0			
2016 - Erogazione liberale da parte della Ditta BAYER SPA da destinare alla Struttura di oculistica dell'AOU di Sassari	25.000	B.1) Acquisti di beni					25.000
		Totale					
2016 - CONTRIBUTO PROGETTO SCIENTIFICO DA DESTINARE ALL'U.O. ANATOMIA PATOLOGICA DAL TITOLO: "GENOTIPO FENOTIPO DEL CARCINOMA MAMMARIO IN SARDEGNA: CONFRONTO FRA ISTOPATOLOGIA E FATTORI GENETICI "	10.000	B.1) Acquisti di beni					10.000
		Totale					
2016 - CONTRIBUTO PROGETTO SCIENTIFICO DA DESTINARE ALL'U.O. CHIRURGIA VASCOLARE DAL TITOLO "OTTIMIZZAZIONE GESTIONE ASSISTENZIALE DEI PAZIENTI DIABETICI AFFETTI DA ISCHEMIA CRITICA AGLI ARTI INFERIORI O ESITI DI AMPUTAZIONE D'ARTO CON GRAVI LIMITAZIONI DELLA PROPRIA ATTIVITA' DEAMBULATORIA ED AUTONOMIA DI VITA"	15.000	Altri costi	62				14.938
		Totale	62				
2012 - CONTRIBUTO BIOGEN ITALIA SRL	20.000	B.1) Acquisti di beni					20.000
		Totale					
2013 - CONTRIBUTO ROCHE	1.485	B.1) Acquisti di beni			1.450		35
		Totale			1.450	0	
2014 - CONTRIBUTO IPO RICERCHE SRL	6.000	B.1) Acquisti di beni					6.000
		Totale					
2013 - CONTRIBUTO CD PHARMA GROUP SRL REMUATOLOGIA	2.500	B.1) Acquisti di beni					2.500
		Totale					
2014	20.000	B.6) Costi del personale	20.000				0
		Totale	20.000				
2013	2.460	B.6) Costi del personale	2.460				0
		Totale	2.460				
2014	4.015	B.6) Costi del personale	4.015				0
		Totale	4.015				
2013	1.800	B.6) Costi del personale	1.800				0
		Totale	1.800				
TOTALE	733.846	TOTALE	81.460	42.970	95.165	83.675	430.576

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Fondo rischi per interessi moratori	Il fondo in questione è costituito al fine di accantonare nel Bilancio aziendale le opportune somme necessarie a far fronte ai possibili interessi moratori dovuti ai fornitori per ritardi nei pagamenti di forniture di beni e servizi. In particolare i criteri adottati sono stati i seguenti: importo degli interessi teoricamente addebitabili sui debiti verso fornitori al 31/12/2020 calcolato in base al tasso per anno di riferimento del debito ed al ritardo dei pagamenti. Verifica dei relativi saldi alla data dell'elaborazione per pagamenti effettuati e/o decreti ingiuntivi intervenuti/transazioni in corso con i fornitori e delle note di debito per interessi moratori contabilizzati.	
Fondo rischi per cause in corso	La determinazione del Fondo è effettuata dall'UO Affari Legali tramite predisposizione di appositi elenchi di cause in corso suddivise per anno di avvio dei procedimenti, indicando per ciascun contenzioso l'entità monetaria dell'eventuale esito negativo suddivisa fra probabile, possibile e remoto. Per la determinazione dell'accantonamento sono state considerate le cause sorte durante l'esercizio nonché gli oneri processuali legati agli incarichi legali relativamente alle cause civili, al contenzioso del personale e ai patrocinii legali.	
Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati.	Il Fondo accoglie, secondo i principi stabiliti dal Decreto Legislativo 118/2011 e dalla relativa casistica applicativa, le somme di contributi vincolati che risultano inutilizzate nell'esercizio di riferimento e che pertanto debbono essere accantonate al fine di ottenere la giusta correlazione fra ricavi e costi dell'esercizio. Al fine di tracciare i costi dei finanziamenti finalizzati, l'Azienda ha la possibilità di attribuire a ciascun finanziamento un apposito codice progetto attraverso l'istituzione di uno specifico budget che viene correlato ai movimenti contabili consentendo pertanto la corretta contabilizzazione durante l'esercizio.	
Fondo altri accantonamenti	Nel Fondo in questione confluiscono gli	

	accantonamenti relativi: • alle somme per ferie maturate e non godute secondo il disposto di cui alla nota RAS 2016/10499 del 12/04/2016 a conferma delle disposizioni di cui alla nota RAS 2015/15943 del 26/06/2015; • agli oneri differiti per attività libero professionale, con particolare riferimento al Fondo di perequazione spettante al personale della dirigenza sanitaria che per la specialità di afferenza ha una limitata possibilità di svolgere la libera professione, al fondo sviluppo attività istituzionale e al fondo quota Balduzzi; • alle indennità accessorie del personale Universitario; • agli incentivi funzioni tecniche di cui all'art. 113 del Dlgs 50/2016.	
--	--	--

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO X	SI	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	X		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?		X	I rischi per i quali è previsto un esito possibile per i quali non è stato costituito il fondo riguardano la franchigia assicurativa
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	X		

13. Trattamento di fine rapporto

Tab. 41 Consistenza e movimentazione del trattamento di fine rapporto

Si precisa che non esiste il fondo TFR, in quanto l'Azienda, attenendosi alle disposizioni normative vigenti, versa mensilmente agli enti previdenziali, unitamente agli oneri sociali, le quote destinate a finanziare le indennità di fine servizio del personale dipendente.

14. Debiti

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	Di cui per fatture da ricevere	Di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI						
	D.II) DEBITI V/STATO	3.229.991	804.734	- 74.672	3.960.053		
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		798.350		798.350		
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	3.229.991	6.384	- 74.672	3.161.703		
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.542.801	48.640	- 4.471.708	119.732	-	-
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	1.450			1.450		
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				-		
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				-		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				-		
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale				-		
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	4.395.717		- 4.395.717	-		
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) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				-		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	145.634	48.640	- 75.991	118.282		
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				-		
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	104	159	- 54	209		
	D.V.1) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	35.908.934	2.979.452	- 35.315.378	3.573.008	1.410.006	-
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	35.908.934	2.979.452	- 35.315.378	3.573.008	1.410.006	
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni 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	315.829	122.743	-	239.706	198.866	88.566	
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 di 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							
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	36.224.763	3.102.195	-	35.555.084	3.771.874	1.498.572	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-	-	-	-	-	-
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali		-					
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali							
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate							
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	91.186.182	51.753.428	-	59.200.966	83.738.645	27.847.058	4.700.594
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	13.580	11.500	-	13.280	11.800	-	-
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	13.580	11.500	-	13.280	11.800		
PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)					-		
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	91.172.602	51.741.928	-	59.187.686	83.726.845	27.847.058	4.700.594
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	93.937.283	55.518.429	-	61.538.344	87.917.369	27.847.058	4.700.594
PDA302	D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)	- 2.764.681	- 3.776.501	2.350.658	- 4.190.524			
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE							
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	6.964.998	7.100.908	-	5.490.052	8.575.855	-	-
...	IRAP	3.147.210	2.406.199	-	1.672.264	3.881.145		
	IRES	-				-		
	Erario c/IVA	22.059	857	-	22.059	857		
	Iva split payment		1.166.407			1.166.407		
	Ritenute IRPEF	3.107.148	3.300.464	-	3.107.148	3.300.464		
...	altri tributari	688.581	226.982	-	688.581	226.982		
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	11.389.989	7.367.269	-	5.482.929	13.274.329		
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	33.758.585	21.020.148	-	15.168.431	39.610.302		
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori					-		
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	26.192.761	20.202.123	-	12.967.782	33.427.102		
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-				-		
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	7.565.824	818.025	-	2.200.649	6.183.200		

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI					
	D.II) DEBITI V/STATO	3.155.319	-	-	0	804.734
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					798.350
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	3.155.319	-	-	0	6.384
	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	71.093	-	48.640
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			1.450		
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale					
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				-	
PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani					
PDA112	D.III.8) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			69.643	-	48.640
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI		48	-	2	159
	D.V.1) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	4	-	593.552	2.979.452
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	-	4		593.552	2.979.452
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni 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	3.969	1.179	7.439	63.536	122.743
PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per					
PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo di					
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					
PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.969	1.183	7.439	657.088	3.102.195
	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE					
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali					
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali					
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate					
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	1.910.128	8.860.974	8.328.984	3.494.271	61.144.289
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	300	11.500
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				300	11.500
PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)					
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	1.910.128	8.860.974	8.328.984	3.493.971	61.132.789
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	1.910.128	8.860.974	8.328.984	3.907.993	64.909.290
PDA302	D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)				- 414.023	- 3.776.501
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	40.001	132.416	626.853	675.677	7.100.908
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	994.769	1.089.574	1.868.983	1.953.734	7.367.269
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	13.110.102	2.117.321	2.693.969	682.589	21.006.321
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	8.092.846	1.993.911	2.633.838	518.211	20.188.296
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	5.017.256	123.410	60.130	164.378	818.025

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI			
	D.II) DEBITI V/STATO	804.734	3.155.319	-
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	798.350		
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca			
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	6.384	3.155.319	
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	49.455	70.278	-
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	1.450		
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale			
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
PDA112	D.III.8) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92			
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	48.005	70.278	
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	159	50	
	D.V.1) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	915.148	2.657.859	
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	915.148	2.657.859	
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni STP			
PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o			
PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi L. 210/92			

PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	156.078	42.789	
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 di 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			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.071.226	2.700.648	
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE			
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali			
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali			
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate			
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	11.800		
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	19.161.785	64.565.060	
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	6.451.537	2.124.318	
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	7.367.269	5.907.060	
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	21.006.321	18.603.981	
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	20.188.296	13.238.806	
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	818.025	5.365.175	

Tab. 45 – Dettaglio mutui

Si precisa che non si rilevano mutui

Tab. 46– Dettaglio debiti intra regionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ATS			2.183.089
Azienda Ospedaliero Universitaria di Cagliari			0
Azienda Ospedaliera Brotzu			1.389.918
AREUS			0

DB01 – Transazioni

DB01	–	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionale
NO		

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	SI	
	X		

15. Ratei e risconti passivi

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA2000	RATEI PASSIVI PER LOCAZIONE DI COMPETENZA 2020	28.270	

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0660	RISCONTO RELATIVO ALLA QUOTA DI RICAVI DA SPERIMENTAZIONI CLINICHE	369.485	

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				0,00
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI				0,00
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	31.018.300,00	973.422,00		31.991.722,00
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE				0,00
PFA030	F.v) ALTRI CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				0,00
	<i>Depositi cauzionali</i>				0,00
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				0,00
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				0,00
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				0,00
	<i>Beni in contenzioso</i>				0,00
	<i>Altri impegni assunti</i>				

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	0,00	12.079.542,07	108.796.514,35	
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto			100.672.245,17	
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione			8.124.269,18	
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso		8.690.868,00		
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro		3.388.674,07		
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA			24.858.594,93	
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA			10.000,00	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	A.1.A) DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				120.876.056		
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	DGR 43/18 2021	29/10/2021	FSR	120.876.056	1.431.628	A401010501 (AA0250)
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato						
AA0050	A.1.B) EXTRA FONDO:				35.233.495		
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati			Programma P-9.1 Vaccinazioni; P-9.2 Sorveglianza emergenze infettive; P-9.3: P-9.4 Igiene delle mani: PRP 2014-2019 Programma P-8.1 Sorveglianza epidemiologica; Prestaz Aggiunt Small Liste d'Attesa anno 2020 - DGR 36/46 del 2021	4.646.233		
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	DGR 43/18 DGR 62/25	2021/2020	Copert Equilibrio Bilanci 2020; Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	24.858.595		
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a	DET. 822	2020	Progetti Farmacovigilanza attiva	10.000		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro						
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)						
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)						
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da Altri soggetti pubblici (extra fondo)				5.718.667		
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	DET. 1156 - 1238	2020	Rimb. MinSal STP saldo 2019 e anticipo 2020 -	16.618		
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)						
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92						

AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	DET. 1528	2021	Interventi finanziati a valere sul POR FESR 2014-2020 Programma COVID dei Lavori, DPI e Attrezzature sanitarie	5.702.049		
	A.1.C) PER RICERCA:						
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente						
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata						
	A.1.C.3) Contributi da Regione o altri soggetti pubblici per ricerca						
	A.1.C.4) Contributi da Privati per ricerca						
AA0230	A.1.D) CONTRIBUTI DA PRIVATI:				105.800		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO				156.215.351	0	

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	A.1.A) Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	120.876.056	1.431.628	1,18%
AA0060	A.1.B.1) Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	29.514.828		
AA0110	A.1.B.2) Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da Altri soggetti pubblici (extra fondo)	5.718.667		
AA0180	A.1.C) Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	A.1.D) Contributi in c/esercizio da privati	105.800		
	Totale	156.215.351	1.431.628	0,92%

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO x	SI	

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

Si precisa che le prestazioni sanitarie erogate ad altre Aziende non rientrano nella mobilità ma sono soggette a fatturazione diretta.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'		ATS	EXTRA REGIONE	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	156.285.054			156.285.054
AA0350	Prestazioni di ricovero	95.269.490			95.269.490
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	14.723.067			14.723.067
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	862.465			862.465
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				0
AA0380	Prestazioni di File F	44.187.213			44.187.213
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale				0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata				0
AA0410	Prestazioni termali				0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso				0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	1.242.820			1.242.820
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	2.505.807			2.505.807
AA0460	Prestazioni di ricovero	2.001.089			2.001.089
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	118.935			118.935
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				0
AA0490	Prestazioni di File F	244.471			244.471
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale				0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata				0
AA0520	Prestazioni termali				0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso				0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie				0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali				0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	141.312			141.312
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	158.790.861			158.790.861
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		1.242.820		1.242.820
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)				0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	1.242.820	-	1.242.820
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	156.285.054	1.242.820	0	157.527.874
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	2.505.807	0	0	2.505.807
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	158.790.861	1.242.820	0	160.033.681

Tab. 54– Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019		Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	76.774	96.388		- 19.614	-26%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.524.105	2.029.946		- 505.841	-33%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				-	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	86.081	15.510		70.571	82%
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)	408.202	336.942		71.260	
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	4.017	9.279		- 5.262	-131%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				-	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.099.179	2.488.065		- 388.886	-19%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	60.259	60.678		- 419	-1%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.318.019	1.680.460		- 362.441	-27%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				-	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	447.521	280.291		167.230	
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)				-	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				-	
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				-	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.825.799	2.021.429		- 195.631	-11%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				-	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	103.211	171.821		- 68.611	-66%
	Costi diretti aziendali				-	
	Costi generali aziendali				-	
	Fondo di perequazione	125.337	170.275		- 44.938	-36%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	228.547	342.096		- 113.549	-50%

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Non risultano rilevati rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
		Diretta	Per conto	
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	57.759.604	0	57.759.604
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	57.066.165		57.066.165
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	693.439		693.439
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali			0
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale			0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti			0
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	47.690		47.690
	TOTALE	57.807.294	0	57.807.294

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ATS	AOB	AOUCA	AREUS	TOTALE
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		1.388.260			1.388.260
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici					-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici					-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)					-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici					-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario					-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari					-
BA0380	Prodotti alimentari					-
	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere					-
	Combustibili, carburanti e lubrificanti					-
	Supporti informatici e cancelleria					-
	Materiale per la manutenzione					-
	Altri beni e prodotti non sanitari					-
	TOTALE	-	1.388.260	-	-	1.388.260

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

20. Acquisti di servizi

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Si precisa che le prestazioni di servizi indicati in tabella non rientrano nella mobilità ma sono soggette a fatturazione diretta.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ATS	AOB	AOUCA	AREUS	EXTRA REG.	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	-	-	-	-	-	-
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base						-
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica						-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale						-
BA0541	Acquisti di prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero						-
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa						-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa						-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica						-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera						-
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F						-
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione						-
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario						-
BA1151	Acquisto Assistenza domiciliare integrata (ADI)						-
BA1152	Acquisto altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria						-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	-	-	-	-	-	-
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base						-
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica						-
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale						-
BA0561	Acquisto prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)						-
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa						-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica						-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera						-
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F						-
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione						-
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario						-
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	-	-	-	-	-	-
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)						-
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)					316.536	316.536
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-	-	316.536	316.536
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	-	-	-	-	-	-
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	-	-	-	-	316.536	316.536
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	-	-	-	-	316.536	316.536

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA0410	B.2.A.1) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione				
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG				
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS				
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
BA0490	B.2.A.2) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione				
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA0530	B.2.A.3) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	24.443	55.635	-31.192	-56,06%
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)				
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)				
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI				
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	24.443	55.635	-31.192	
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e				
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati				
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			0	
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private				
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	24.443	55.635	-31.192	
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati				
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini				
BA0640	B.2.A.4) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)				
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)				
BA0700	B.2.A.5) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato				

BA0750	B.2.A.6) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	
BA0760	<i>B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>				
BA0770	<i>B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>				
BA0780	<i>B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)</i>				
BA0790	<i>B.2.A.6.4) - da privato</i>				
BA0800	B.2.A.7) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	0	0	0	
BA0810	<i>B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>				
BA0820	<i>B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>				
BA0830	<i>B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)</i>				
BA0840	<i>B.2.A.7.4) - da privato</i>				
BA0850	<i>B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>				
BA0860	<i>B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>				
BA0870	<i>B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>				
BA0880	<i>B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>				
BA0890	<i>B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>				
BA0900	B.2.A.8) ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	
BA0910	<i>B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>				
BA0920	<i>B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>				
BA0930	<i>B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione</i>				
BA0940	<i>B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)</i>				
BA0950	<i>B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)</i>				
BA0960	B.2.A.9) ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0	0	0	
BA0970	<i>B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>				
BA0980	<i>B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>				
BA0990	<i>B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)</i>				
BA1000	<i>B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)</i>				
BA1010	<i>B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)</i>				
BA1020	<i>B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>				
BA1030	B.2.A.10) ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	
BA1040	<i>B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>				
BA1050	<i>B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>				
BA1060	<i>B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)*</i>				
BA1070	<i>B.2.A.10.4) - da privato</i>				
BA1080	<i>B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>				

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA1090	B.2.A.11) ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	1.177.454	1.114.695	62.759	5%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)				
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	1.177.454	1.114.695	62.759	6%
BA1140	B.2.A.12) ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	316.536	-	316.536	1
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)				
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria				
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a				
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	316.536	-	316.536	
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)				
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)				
BA1200	B.2.A.13) COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.825.799	2.021.429	- 195.630	-11%
BA1280	B.2.A.14) RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	17.672	656.355	- 638.683	-3614%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	8.500	18.610	- 10.110	-54%
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92				
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi				
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.172	637.745	- 628.573	-99%
BA1350	B.2.A.15) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	11.921.531	6.897.974	5.017.557	42%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	11.527.050	6.430.083	5.017.557	44%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	688.652	481.113	207.539	43%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	108.654	204.008	- 95.354	-47%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	1.610.470	152.236	1.458.234	958%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	4.827.038	4.412.877	414.161	9%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	4.013.772	915.211	3.098.561	339%
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	278.465	264.638	13.827	5%
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	394.481	467.891	- 79.410	
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della	297.726	444.163	- 146.437	-33%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da	6.001			
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni	90.754	23.728	67.026	282%
BA1490	B.2.A.16) ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	936.400	928.534	7.866	1%
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della	491.838	437.932	53.906	12%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	20.398	51.970	- 31.572	
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	424.164	438.632	- 14.468	-3%
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL				
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)				
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC				

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da pubblico e privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PUBBLICO E PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - altro	BA0620	08691440153	A502020601	2020	5.803,42	5.561	5.803	0	0	5.561
	BA0620	02098170901	A502020605	2020	18.640,00	18.640	0	0	0	18.640
	BA0620				24.443,42	24.201,42	5.803,42	0,00	0,00	24.201
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - laboratori	BA0560									

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	B.2.B.1) SERVIZI NON SANITARI	39.448.568	37.867.613	1.580.955	4,01%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.737.590	1.896.055	-158.465	
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.057.930	4.088.310	969.620	
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.326.929	2.593.516	-266.587	
BA1601	B.2.B.1.3 A) Mensa dipendenti	682.865	714.403	-31.538	
BA1602	B.2.B.1.3 B) Mensa degenti	1.644.064	1.879.113	-235.049	
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.252.466	4.431.461	-178.995	
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	772.075	888.721	-116.646	
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.208.434	1.125.034	83.400	
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.815.148	869.744	945.404	
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	145.417	198.070	-52.653	
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.898.927	3.286.220	-387.293	
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	443.388	490.949	-47.561	
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	4.643.736	4.310.450	333.286	
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.339.641	1.272.656	66.985	
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.586			
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	12.805.302	12.416.427	388.875	
	B.2.B.2) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	930.669	646.352	284.317	30,55%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0			
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0			
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	906.799	508.214	398.585	
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	65.573		65.573	
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0			
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	163.667	196.279	-32.612	
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	475.706	284.086	191.620	
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	201.853	27.849	174.004	

BA1840	B.2.B.2.4) Rimbors oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	23.870	138.138	-114.268	
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimbors oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	23.870	52.266	-28.396	
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimbors oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	75.991	-75.991	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimbors oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	9.881	-9.881	
	B.2.B.3) FORMAZIONE	145.671	156.204	-10.533	-7,23%
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.701	27.832		
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	142.970	128.372		
	TOTALE	40.524.908	38.670.169	1.854.739	4,58%

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	492.578	365.927	126.651	25,71%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.881.033	2.215.105	665.928	23,11%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.913.785	4.900.282	13.503	0,27%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	1.037			
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	20	893	-873	
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	471.306	724.397	-253.091	-53,70%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	33.368	44.602	-11.234	
	TOTALE	8.793.127	8.251.206	540.884	6,15%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

Non esistono contratti multiservizio

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

Non esistono contratti di leasing

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione						

21. Costi del Personale

Tab. 67– Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	125.424.023	117.513.211	7.910.812	6%
<u>BA2100</u>	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	65.995.868	60.164.637	5.831.232	9%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	61.696.149	55.904.290	5.791.859	9%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	56.023.951	50.158.337	5.865.614	10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	27.959.073	27.555.521	403.552	
	Retribuzione di posizione	8.780.130	7.585.474	1.194.656	
	Indennità di risultato	5.170.796	2.887.549	2.283.247	
	Altro trattamento accessorio	2.015.292	1.690.145	325.147	
	Oneri sociali su retribuzione	11.659.394	10.426.665	1.232.729	
	Altri oneri per il personale	439.265	12.983	426.282	
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.672.198	5.745.953	- 73.755	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.980.727	3.402.124	- 421.396	
	Retribuzione di posizione	560.235	605.947	- 45.712	
	Indennità di risultato	560.267	312.556	247.711	
	Altro trattamento accessorio	324.755	273.063	51.691	
	Oneri sociali su retribuzione	1.225.310	1.152.264	73.047	
	Altri oneri per il personale	20.904		20.904	
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	-	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	4.299.720	4.260.347	39.373	1%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.830.040	3.772.300	57.740	2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.303.804	2.369.514	- 65.711	
	Retribuzione di posizione	371.557	315.532	56.025	
	Indennità di risultato	289.698	283.038	6.660	
	Altro trattamento accessorio	36.569	29.540	7.029	
	Oneri sociali su retribuzione	802.904	774.676	28.228	
	Altri oneri per il personale	25.509		25.509	
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	469.680	488.047	- 18.367	-4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	321.200	332.785	- 11.585	
	Retribuzione di posizione	841	3.935	- 3.094	
	Indennità di risultato	40.293	40.508	- 215	
	Altro trattamento accessorio	4.352	4.513	- 162	
	Oneri sociali su retribuzione	101.977	106.306	- 4.329	
	Altri oneri per il personale	1.017		1.017	
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro			-	
<u>BA2190</u>	Costo del personale comparto ruolo sanitario	59.428.155	57.348.574	2.079.580	3%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	51.248.960	50.796.406	452.554	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	29.105.676	29.814.410	- 708.735	
	Straordinario e indennità personale	7.961.233	7.431.433	529.800	
	Retribuzione per produttività personale	2.710.264	2.979.738	- 269.474	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	10.651.356	10.533.089	118.267	
	Altri oneri per il personale	820.431	37.735	782.696	
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	8.179.195	6.552.168	1.627.026	20%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.992.908	4.077.154	915.754	
	Straordinario e indennità personale	844.239	651.486	192.752	
	Retribuzione per produttività personale	466.589	407.483	59.107	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	1.766.736	1.416.045	350.691	
	Altri oneri per il personale	108.722		108.722	
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro			-	

Tab. 67– Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	293.260	401.508	- 108.248	-37%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	293.260	275.309	17.952	6%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	293.260	182.920	110.340	38%
	Voci di costo a carattere stipendiale	131.786	77.622		
	Retribuzione di posizione	42.631	41.826		
	Indennità di risultato	58.053	25.865		
	Altro trattamento accessorio	151			
	Oneri sociali su retribuzione	60.098	37.607		
	Altri oneri per il personale	541			
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	92.389		
	Voci di costo a carattere stipendiale		53.870		
	Retribuzione di posizione		805		
	Indennità di risultato		17.951		
	Altro trattamento accessorio		18		
	Oneri sociali su retribuzione		19.745		
	Altri oneri per il personale				
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	126.200	- 126.200	
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	126.200	-126.200	
	Voci di costo a carattere stipendiale		88.252		
	Straordinario e indennità personale		3.182		
	Retribuzione per produttività personale		8.820		
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione		25.946		
	Altri oneri per il personale				
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	11.006.069	10.886.731	119.338	1%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	343.852	323.405	20.448	6%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	343.852	323.405	20.448	6%
	Voci di costo a carattere stipendiale	131.524	131.493		
	Retribuzione di posizione	85.200	83.172		
	Indennità di risultato	57.786	43.816		
	Altro trattamento accessorio		18		
	Oneri sociali su retribuzione	69.006	64.906		
	Altri oneri per il personale	335			
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0		
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro				
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.662.217	10.563.326	98.890	1%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	9.318.907	9.399.782	- 80.875	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.852.115	6.088.920		
	Straordinario e indennità personale	825.054	753.907		
	Retribuzione per produttività personale	512.952	608.544		
	Altro trattamento accessorio		1.392		
	Oneri sociali su retribuzione	1.927.599	1.947.018		
	Altri oneri per il personale	201.188			
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.343.309	1.163.544	179.765	13%
	Voci di costo a carattere stipendiale	880.701	776.696		
	Straordinario e indennità personale	73.722	59.704		
	Retribuzione per produttività personale	77.157	77.625		
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	287.657	249.519		
	Altri oneri per il personale	24.072			
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	6.812.468	6.948.556	- 136.088	-2,00%
<u>BA2420</u>	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	502.719	584.841	- 82.122	-16,34%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	402.693	435.527	- 32.834	-8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	184.465	194.211		
	Retribuzione di posizione	54.045	87.013		
	Indennità di risultato	81.046	64.715		
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	82.440	89.589		
	Altri oneri per il personale	697			
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	100.026	149.315	- 49.288	-49%
	Voci di costo a carattere stipendiale	32.947	56.992		
	Retribuzione di posizione	30.586	41.005		
	Indennità di risultato	14.743	18.991		
	Altro trattamento accessorio	267	258		
	Oneri sociali su retribuzione	21.284	32.068		
	Altri oneri per il personale	200			
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
<u>BA2460</u>	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	6.309.749	6.363.714	- 53.965	-0,86%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	6.281.620	5.766.589	515.031	8,20%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.173.559	3.837.692		
	Straordinario e indennità personale	402.847	325.825		
	Retribuzione per produttività personale	340.166	383.550		
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	1.307.628	1.203.075		
	Altri oneri per il personale	57.420	16.448		
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	28.129	597.125	- 568.996	-2022,81%
	Voci di costo a carattere stipendiale	20.103	410.737		
	Straordinario e indennità personale	527	16.262		
	Retribuzione per produttività personale	1.638	41.050		
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	5.861	129.075		
	Altri oneri per il personale				
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale OK

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2020	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ 2020	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2020	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2020	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ 2020	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2020	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO INIZIALE
	1	2	3	4	5	(6)=(3)+(4)-(5)	7	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
DIRIGENTI SANITARI									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	4.482.206	10.509.451	615	57	59	613	11.415.260	6.933.055	905.809
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.295.226	2.895.972					3.145.575	1.850.349	249.604
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	474.069	1.189.480					1.292.002	817.933	102.521
DIRIGENTI PTA									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	433.938	422.971	12	-	1	11	392.654	- 41.284	- 30.317
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro								-	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	75.198	31.737					31.016	- 44.182	- 721
PERSONALE NON DIRIGENTE									
Fondo condizioni di lavoro e incarichi	1.414.543	6.958.824	1.904	168	145	1.927	7.189.699	5.775.156	230.874
Fondo premialità e fasce	3.545.432	6.558.727					6.588.050	3.042.618	29.323
TOTALE	11.720.612	28.567.163	2.531	225	205	2.551	30.054.256	18.333.644	1.487.094

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71– Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	805.989	717.945	88.044	10,92%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	354.068	386.975	- 32.906	-9,29%
	Indennità organi direttivi	261.328	260.000	1.328	
	Rimborso spese organi direttivi	-	2.509	- 2.509	
	Oneri sociali organi direttivi	8.449	30.949	- 22.500	
	Indennità collegio sindacale	48.128	73.078	- 24.951	
	Indennità Organismi di valutazione	36.164	20.439	15.724	
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	394.683	558.621	- 163.938	-41,54%
	Spese legali	166.118	163.656	2.462	
	Compensi per membri esterni di commissioni	10.274	19.276		
	Compensi alle commissioni concorsi (componenti interni)	27.563	25.200		
	Spese per altre commissioni o comitati	90.414	85.760		
	Altri rimborsi spese personale dipendente	68.537	213.889	- 145.351	
	Ribassi e arrotondamenti passivi	102	253	- 151	
	Spese per sanzioni amministrative	3.873	5.389	- 1.516	
	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	5.183			
	Altre spese generali e amministrative	22.618	45.199	- 22.580	
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da AA.SS. Pubbliche della Regione	38.653	38.419	234	0,61%
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione				
	TOTALE	1.593.393	1.701.960	- 108.566	-6,81%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione

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

23. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni Importo	Variazioni %
BA2700	B.16.A - Accantonamenti per rischi:	1.324.314	2.025.433	- 701.119	-53%
BA2710	B.16.A1) - Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	444.511	376.616	67.896	
BA2720	B.16.A2) - Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	340.137	881.520	- 541.383	
BA2730	B.16.A3) - Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato			-	
BA2740	B.16.A4) - Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)			-	
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	58.000			
BA2750	B.16.A6) - Altri accantonamenti per rischi	81.000	112.000	- 31.000	
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti e interessi di mora	400.665	655.297	- 254.632	
BA2760	B.16.B) - Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
BA2770	B.16.C) - Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	3.226.876	580.364	2.646.512	82%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.394.450			
BA2780	B.16.C2) - Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		546.148	- 546.148	
BA2790	B.16.C3) - Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.635.583	-	1.635.583	
BA2800	B.16.C4) - Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca			-	
BA2810	B.16.C5) - Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	196.843	34.216	162.627	
BA2811	B.14.C6) - Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da privati per ricerca				
BA2820	B.16.D) - Altri accantonamenti:	6.216.750	3.783.018	- 2.433.732	-39%
BA2840	B.14.D1) - Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	
BA2850	B.14.D2) - Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	
BA2860	B.16.D3) - Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.016.804	644.235	372.569	
BA2870	B.16.D4) - Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	91.183	94.284	- 3.101	
BA2880	B.16.D5) - Acc. Rinnovi contratt.: comparto	601.098	128.103	472.995	
BA2881	B.14.D.6) Acc. per trattamento di fine rapporto dipendenti				
BA2882	B.14.D.7) Acc. per trattamenti di quiescenza e simili				
BA2883	B.14.D.8) Acc. Per Fondi integrativi pensione				
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	306.171	682.535	- 376.364	
BA2890	B.16.D10) - Altri accantonamenti	4.201.494	2.233.861	1.967.633	
	TOTALE	10.767.940	6.388.815	4.379.125	41%

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO	SI X	La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata a fronte del rischio derivante dal riconoscimento dei patrocini legali a favore del personale dipendente.

24. Proventi e oneri

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente	NO x	SI	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?			

DETTAGLIO ONERI FINANZIARI	VALORE CE AL 31/12/2020	VALORE CE AL 31/12/2019	VARIAZIONE
Altri interessi passivi	384.790	597.941	- 213.151
Altri oneri finanziari	54.480	172.080	- 117.600
TOTALE	439.270	770.021	- 330.751

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

SOPPRAVVENIENZE/INSUSSISTENZE ATTIVE	VALORE CE AL 31/12/2020
Proventi da donazioni e liberalità diverse	110.173
Sopravv. attive per acquisti di beni e servizi	4.092.497
Sopravv. attive relative al personale	37.810
Altre Sopravvenienze attive	1.262.004
Sopravv. attive. v/AA. SS. della Regione	391.049
Insussistenze attive	1.496.309
Altri proventi straordinari	658.520
TOTALE	8.048.362

PS03 –Insussistenze attive

Si rilevano insussistenze attive relativamente allo storno del fondo rischi cause civili ed oneri processuali, contenzioso con il personale e patrocini legali, oltre la rilevazione di insussistenze attive verso AA.SS. di cui alla Deliberazione del Commissario Straordinario n. 538/2020 “Definizione partite intercompany al 31/12/2018. Pagamento debiti pregressi a favore dell’ATS”

PS04 –Sopravvenienze passive

SOPPRAVVENIENZE/INSUSSISTENZE PASSIVE	VALORE CE AL 31/12/2020
Sopravv. pass. per acquisti di beni e servizi	4.937.564
Sopravv. pass. per costi del personale - Dirigenza Medica	536.306
Sopravv. pass. per costi del personale - Dirigenza non Medica	173.294
Sopravv. pass. per costi del personale - Comparto	57.374
Sopravv. pass. v/AA. SS. della Regione	314.669
Altre Sopravvenienze passive v/terzi	155.412
Insussistenze passive v/terzi	131.636
TOTALE	6.306.254

PS05 –Insussistenze passive

Si rilevano insussistenze passive pari ad € 140,00 determinate da ammanchi di cassa su somme SSN incassate in contanti c/o gli uffici delle Casse Ticket Palazzo “SS. Annunziata e Stecca Bianca, oltre alla rilevazione di insussistenze dovute e risultanti dalla circolarizzazione delle partite creditorie/debitorie con l’ATS Sardegna e la correzione contabile del registro per rilevazione di cespiti duplicati anno 2019.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	SI	
	X		

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Antonio Lorenzo Spano

Sono allegati alla presente Nota Integrativa i seguenti documenti:

- **Modelli Ministeriali CE e SP anni 2020 e 2019;**
- **Prospetto codice Siope;**
- **Relazione “Attestazione dei tempi di pagamento (art. 41 del D.L 66/2014 convertito L. 23.06.2014 n° 89)”**

Prospetto Codice Siope anno 2020

Codice Siope	Descrizione Siope	Pagato	Riscosso	Saldo
E1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	- €	1.639.736,64 €	1.639.736,64 €
E1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	- €	352.075,39 €	352.075,39 €
E1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	- €	18.800.971,32 €	18.800.971,32 €
E1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	- €	2.212.920,01 €	2.212.920,01 €
E1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	- €	2.679.598,26 €	2.679.598,26 €
E1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	- €	1.194.223,04 €	1.194.223,04 €
E1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	- €	418.530,61 €	418.530,61 €
E2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	- €	262.160.840,57 €	262.160.840,57 €
E2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	- €	28.809.405,51 €	28.809.405,51 €
E2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	- €	27.000,00 €	27.000,00 €
E2202	Donazioni da imprese	- €	76.788,00 €	76.788,00 €
E2204	Donazioni da famiglie	- €	520,00 €	520,00 €
E2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro.	- €	20.670,00 €	20.670,00 €
E3101	Rimborsi assicurativi	- €	221.584,07 €	221.584,07 €
E3102	Rimborsi spese per personale comandato	- €	1.605.326,00 €	1.605.326,00 €
E3104	Restituzione fondi economali	- €	5.619,35 €	5.619,35 €
E3105	Riscossioni IVA	- €	52.404,12 €	52.404,12 €
E3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	- €	1.411.886,24 €	1.411.886,24 €
E3201	Fitti attivi	- €	42.500,00 €	42.500,00 €
E3202	Interessi attivi	- €	0,20 €	0,20 €
E3204	Altri proventi	- €	235.892,04 €	235.892,04 €
E5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	- €	6.129.793,11 €	6.129.793,11 €
E6400	Depositi cauzionali	- €	1.319,87 €	1.319,87 €
E6500	Altre operazioni finanziarie	- €	90.044,38 €	90.044,38 €

U1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	72.719.914,60 €	- €	- 72.719.914,60 €
U1104	Arretrati di anni precedenti per personale a tempo indeterminato	231.774,02 €	- €	- 231.774,02 €
U1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	9.668.947,39 €	- €	- 9.668.947,39 €
U1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	2.480.042,16 €	- €	- 2.480.042,16 €
U1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	21.847.291,05 €	- €	- 21.847.291,05 €
U1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	2.578.397,42 €	- €	- 2.578.397,42 €
U1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	36.739.810,11 €	- €	- 36.739.810,11 €
U1305	Contributi previdenza complementare a tempo indeterminato	3.220,09 €	- €	- 3.220,09 €
U1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	4.746.552,28 €	- €	- 4.746.552,28 €
U1503	Rimborsi spese per personale comandato	704.453,80 €	- €	- 704.453,80 €
U2101	Prodotti farmaceutici	57.844.661,40 €	- €	- 57.844.661,40 €
U2102	Emoderivati	1.451.927,00 €	- €	- 1.451.927,00 €
U2103	Prodotti dietetici	46.618,17 €	- €	- 46.618,17 €
U2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.868,10 €	- €	- 2.868,10 €
U2112	Dispositivi medici	31.663.567,67 €	- €	- 31.663.567,67 €
U2113	Prodotti chimici	30.423,65 €	- €	- 30.423,65 €
U2198	Altri acquisti di beni sanitari	1.951.546,27 €	- €	- 1.951.546,27 €
U2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in	48.170,80 €	- €	- 48.170,80 €
U2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.834,97 €	- €	- 12.834,97 €
U2204	Supporti informatici e cancelleria	117.927,80 €	- €	- 117.927,80 €
U2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	88.171,76 €	- €	- 88.171,76 €
U2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	2.837,90 €	- €	- 2.837,90 €
U2298	Altri beni non sanitari	61.360,77 €	- €	- 61.360,77 €
U3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	17.108,44 €	- €	- 17.108,44 €
U3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	447.435,14 €	- €	- 447.435,14 €
U3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e	1.612.558,61 €	- €	- 1.612.558,61 €
U3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre	4.454.255,70 €	- €	- 4.454.255,70 €
U3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia	23.518.742,65 €	- €	- 23.518.742,65 €
U3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre	463.461,66 €	- €	- 463.461,66 €
U3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	10.596.988,73 €	- €	- 10.596.988,73 €
U3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.056.060,58 €	- €	- 1.056.060,58 €
U3206	Mensa per degenti	2.586.625,61 €	- €	- 2.586.625,61 €
U3207	Riscaldamento	3.233.765,80 €	- €	- 3.233.765,80 €
U3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	84.771,76 €	- €	- 84.771,76 €
U3209	Utenze e canoni per energia elettrica	3.209.585,27 €	- €	- 3.209.585,27 €
U3210	Utenze e canoni per altri servizi	802.575,96 €	- €	- 802.575,96 €
U3211	Assicurazioni	4.557.409,02 €	- €	- 4.557.409,02 €
U3212	Assistenza informatica e manutenzione software	720.821,48 €	- €	- 720.821,48 €

U3213	Corsi di formazione externalizzata	126.302,07 €	- € -	126.302,07 €
U3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e	817.986,15 €	- € -	817.986,15 €
U3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	5.661.551,87 €	- € -	5.661.551,87 €
U3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	812.157,36 €	- € -	812.157,36 €
U3219	Spese legali	354.806,04 €	- € -	354.806,04 €
U3220	Smaltimento rifiuti	3.254.769,16 €	- € -	3.254.769,16 €
U3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.436.229,46 €	- € -	1.436.229,46 €
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	12.076.178,26 €	- € -	12.076.178,26 €
U4117	Contributi e trasferimenti a Università	433.415,37 €	- € -	433.415,37 €
U5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	18.978,24 €	- € -	18.978,24 €
U5201	Noleggi	4.485.777,44 €	- € -	4.485.777,44 €
U5202	Locazioni	342.756,80 €	- € -	342.756,80 €
U5301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	123,54 €	- € -	123,54 €
U5306	Interessi passivi v/fornitori	447.331,80 €	- € -	447.331,80 €
U5308	Altri oneri finanziari	35.997,74 €	- € -	35.997,74 €
U5401	- IRAP	9.308.238,92 €	- € -	9.308.238,92 €
U5402	IRES	12.629,00 €	- € -	12.629,00 €
U5404	IVA	19.720.072,51 €	- € -	19.720.072,51 €
U5499	Altri tributi	686.833,00 €	- € -	686.833,00 €
U5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli	113.443,27 €	- € -	113.443,27 €
U5504	Commissioni e Comitati	23.814,00 €	- € -	23.814,00 €
U5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a	52.800,29 €	- € -	52.800,29 €
U5598	Altri oneri della gestione corrente	38.413,95 €	- € -	38.413,95 €
U5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	2.448.042,71 €	- € -	2.448.042,71 €
U6102	Fabbricati	102.850,00 €	- € -	102.850,00 €
U6103	Impianti e macchinari	65.230,22 €	- € -	65.230,22 €
U6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.766.113,13 €	- € -	4.766.113,13 €
U6105	Mobili e arredi	247.654,29 €	- € -	247.654,29 €
U6199	Altri beni materiali	1.321.162,61 €	- € -	1.321.162,61 €
U6200	Immobilizzazioni immateriali	173.844,34 €	- € -	173.844,34 €
U7420	Acconti a terzi (fornitori, farmacie, ecc.)	179,99 €	- € -	179,99 €
U7500	Altre operazioni finanziarie	125.252,25 €	- € -	125.252,25 €

371.916.421,37 €	328.189.648,73 €	- 43.726.772,64 €
------------------	------------------	-------------------

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI SASSARI

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2019

Prospetto di cui all'art. 9, comma 8 del DPCM 22 settembre 2014

Attestazione dei tempi di pagamento

1) Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d.lgs. n. 231/2002

23.250.989

2) Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali, o richieste equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori.

giorni 51,06

3) Descrizione delle misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

Infine, si rappresenta che per consentire la tempestiva effettuazione delle liquidazioni, sono state adottate e /o previste opportune misure e azioni che consentiranno di migliorare il rispetto dei termini stabiliti dalla normativa. Le predette misure contemplano in primo luogo, al fine di evitare ritardi dei pagamenti - dovuti a percorsi organizzativi inefficienti, ad inadempimenti nella puntuale registrazione, liquidazione e pagamento delle fatture, i seguenti impegni:

- ✓ governo del processo di liquidazione e utilizzo di report trimestrali di controllo delle fatture non liquidate;
- ✓ garantire che la liquidazione delle fatture avvenga entro i tempi di pagamento stabiliti dal processo, richiamando i responsabili dei servizi liquidatori alle conseguenti responsabilità connesse ai ritardi, e l'attribuzione di obiettivi di budget.

4) Informazioni aggiuntive da inserire nell'eventualità di utilizzo di metodologia diversa da quella fornita con il DPCM 22 settembre 2014 applicata per il calcolo dell'importo di cui al punto 1 (perimetro di riferimento, metodo di calcolo e fonti dei dati utilizzate dall'amministrazione)

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Antonio Lorenzo Spano

SPANO ANTONIO
LORENZO

Firmato digitalmente da
SPANO ANTONIO LORENZO
Data: 2022.07.26 14:51:44
+02'00'