



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

NOTA INTEGRATIVA BILANCIO ESERCIZIO 2019

1. L'AZIENDA.....	4
2. CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO.....	7
3. CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE POSTE DI BILANCIO.....	12
4. DATI RELATIVI AL PERSONALE.....	17
SCHEMI DI BILANCIO.....	26
RENDICONTO FINANZIARIO.....	69
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO.....	73
IL PATRIMONIO.....	74
1. IMMOBILIZZAZIONI.....	74
1.1. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.....	76
1.2. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.....	80
1.3. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.....	102
2. ATTIVO CIRCOLANTE.....	110
2.1. RIMANENZE SANITARIE E NON SANITARIE.....	110
2.2. CREDITI.....	120
2.2.1. Crediti da Regione.....	120
2.2.2. Altri crediti.....	132
Crediti v/personale per recupero indennità di ateneo.....	140
Crediti v/personale per recupero Art.13 protocolli d'intesa.....	141
2.3. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI.....	142
2.4. DISPONIBILITÀ LIQUIDE.....	144
2.4.1. Cassa.....	145
2.4.2. Istituto Tesoriere.....	145
2.4.3. C/C postale.....	154
3. RATEI E RISCOSSI ATTIVI.....	154
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO.....	156
1. PATRIMONIO NETTO.....	156
2. FONDI PER RISCHI ED ONERI.....	166
3. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO.....	284
4. DEBITI.....	286
4.1. DEBITI V/ REGIONE.....	286
4.2. DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE.....	287
4.2.1 Dettaglio partite debitorie verso aziende sanitarie.....	288
4.2.2 DEBITI V/ENTI REGIONALI.....	289

4.3. DEBITI V/FORNITORI	289
4.4. DEBITI V/ISTITUTO CASSIERE.....	290
4.5. DEBITI TRIBUTARI.....	290
4.6. DEBITI V/ISTITUTI PREV.LI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE.....	291
4.7. DEBITI V/ALTRI.....	292
4.7.1 Debiti v/personale dipendente.....	292
5. RATEI E RISCOINTI.....	307
5.1. RATEI.....	307
5.2. RISCOINTI.....	307
6. Conti d'ordine.....	310
CONTO ECONOMICO	331
VALORE DELLA PRODUZIONE	331
1. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO.....	332
2. RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE INVESTIMENTI.....	339
3. UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI.....	340
4. RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	344
5. CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI.....	360
6.COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA SANITARIA.....	361
7. QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO.....	363
8. ALTRI RICAVI E PROVENTI	363
CONTO ECONOMICO – COSTO DELLA PRODUZIONE	365
1. ACQUISTI DI BENI.....	366
2. ACQUISTI DI SERVIZI.....	374
2.1. SERVIZI SANITARI	375
2.2 SERVIZI NON SANITARI	383
3. MANUTENZIONI.....	386
4. GODIMENTO BENI DI TERZI.....	389
5. COSTO DEL PERSONALE.....	389
6. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	415
7. AMMORTAMENTI.....	418
8. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE.....	420
9. ACCANTONAMENTI.....	422



CONTO ECONOMICO – PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI.....	425
1. PROVENTI E ONERI FINANZIARI.....	426
2. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE.....	427
3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI.....	427
IMPOSTE E TASSE.....	432
RISULTATO D'ESERCIZIO.....	Errore. Il segnalibro non è definito.



1. L' AZIENDA

L'Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico "Paolo Giaccone" di Palermo, costituita con la Legge regionale n. 5/2009, ha personalità giuridica pubblica ed è dotata di autonomia imprenditoriale, organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica ai sensi delle disposizioni legislative nazionali e regionali. L'Azienda è l'ente di riferimento per le attività assistenziali essenziali allo svolgimento dei compiti istituzionali di didattica e di ricerca dell'Università degli Studi di Palermo (d'ora in poi Università) e ne garantisce la reciproca integrazione.

L'attività aziendale è disciplinata dai seguenti atti di indirizzo o di intesa aventi carattere generale e speciale:

- Legge Regionale del 14 aprile 2009 n. 5 "Norme per il riordino del Servizio Sanitario Regionale" ai sensi dell'art. 14 recante "Aziende ospedaliere-universitarie;
- Protocollo d'intesa sottoscritto tra la Regione Siciliana - Assessorato della Sanità - e le Università degli studi di Catania, Messina e Palermo in attuazione dell'art. 14 della L.R. del 14 Aprile 2009, n. 5, pubblicato nella GURS del 27 febbraio 2015;
- Art. 5 L.R. 32/87 e successive modificazioni ed integrazioni

Al sostegno economico e finanziario delle attività svolte dalla Azienda concorrono risorse messe a disposizione dalla Regione Sicilia, dalla Università degli Studi di Palermo e da specifici finanziamenti pubblici e privati. L'Università concorre alle attività correnti dell'Azienda con l'apporto di personale docente e non docente secondo quanto previsto dal Protocollo d'Intesa Regione/Università nonché con l'apporto di beni mobili ed immobili. L'Azienda Ospedaliera Universitaria, in ragione della specifica missione formativa e delle peculiarità normative di riferimento,



opera nell'ambito del SSR sulla base di protocolli d'intesa derivanti dall'applicazione del D.Lgs.517/99. Detti protocolli, all'art. 10 regolamentano l'utilizzo del Patrimonio dei beni mobili ed immobili che l'Università concede all'Azienda Ospedaliero-universitaria. In uso gratuito, utilizzati e destinati all'attività assistenziale e con oneri di manutenzione ordinaria e straordinaria a carico della stessa, salvo diverso accordo tra le parti, e con vincolo di destinazione ad attività assistenziale.

L'individuazione di beni immobili destinati alle attività assistenziali è contenuta in un prospetto redatto di concerto tra il Rettore ed il Direttore Generale dell'A.O.U., ed è aggiornato con cadenza triennale ovvero quando l'Università e l'Azienda O.U. lo ritengano opportuno.

Alla cessazione della destinazione all'attività assistenziale i beni rientrano nella piena disponibilità dell'Università.

Con Decreto del 29 gennaio 2015 pubblicato nella GURS n.9 parte I del 27 febbraio 2015, sono stati approvati i nuovi Protocolli di Intesa tra la Regione siciliana - Assessorato della Sanità, e l'Università degli Studi di Palermo. Gli stessi sono stati

1. L'Università, ai sensi della legge regionale n. 5 del 14 aprile 2009, partecipa all'elaborazione degli atti della programmazione sanitaria regionale, in relazione agli aspetti concernenti le strutture e le attività assistenziali necessarie per lo svolgimento delle attività di didattica e di ricerca e in conformità al decreto legislativo 21 dicembre 1999, n. 517.
2. La collaborazione tra il servizio sanitario regionale e l'Università si realizza attraverso un modello unico di Azienda ospedaliero- universitaria, in modo da garantire, mediante una programmazione concertata, il perseguimento di obiettivi di qualità, di efficienza, di efficacia, di economicità e di appropriatezza sia delle attività assistenziali che di quelle didattiche e di ricerca.



3. L'Azienda ospedaliero-universitaria Policlinico P. Giaccone A.O.U. di Palermo, avente autonoma personalità giuridica, costituisce per l'Università degli studi di Palermo l'ente di riferimento per le attività assistenziali essenziali allo svolgimento dei compiti istituzionali di didattica e di ricerca e ne garantisce la reciproca integrazione in relazione agli aspetti concernenti le strutture e le attività assistenziali necessarie per lo svolgimento delle attività di didattica e di ricerca e in conformità al decreto legislativo 21 dicembre 1999, n. 517..
4. L'A.O.U. è classificata nella fascia dei presidi a più elevata complessità assistenziale e concorre in maniera paritaria al raggiungimento degli obiettivi della programmazione nazionale e regionale in campo assistenziale e alla realizzazione dei compiti istituzionali dell'Università e, in particolar modo, della Facoltà di medicina e chirurgia attraverso una programmazione concordata delle attività. La missione dell'A.O.U. consiste nello svolgimento integrato e coordinato delle funzioni di assistenza, di didattica e di ricerca, al fine di assicurare elevati standard di assistenza sanitaria nel servizio sanitario regionale, di accrescere la qualità dei processi di formazione, di sviluppare le conoscenze in campo biomedico e tecnologico, valorizzando altresì in via paritaria le funzioni e le attività del personale ospedaliero e di quello universitario.
5. L'organizzazione interna dell'A.O.U., ai sensi dell'art. 3 del decreto legislativo n. 517/1999, è definita mediante l'adozione dell'atto aziendale, di cui all'art. 3 comma 1 bis del decreto legislativo n. 502/1992 e successive modifiche e integrazioni, redatto nel rispetto dei principi e dei criteri stabiliti nel presente protocollo d'intesa tenendo conto delle proposte dell'organo di indirizzo, coordinate anche con le linee guida



fornite dall'Assessore regionale per la sanità ai sensi dell'art. 9, comma 4, della legge regionale n. 5/09.

2. 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, nonché facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.. Si evidenzia altresì che nella predisposizione del presente Bilancio non si è tenuto conto delle modifiche normative introdotte dal D.Lgs. n. 139/2015, stante anche quanto esposto nella Circolare MEF n. 26 del 07 dicembre 2016 laddove viene confermato l'attuale assetto in considerazione del fatto che l'OIC non ha ancora completato la revisione dei principi contabili al fine di adeguarli alla nuova disciplina civilistica in vigore dal 1° gennaio 2016.

Si è fatto altresì riferimento ai successivi decreti ministeriali di attuazione e seguendo le direttive impartite dai competenti organi regionali (Assessorato della Salute - *Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica* - e Assessorato dell'Economia - *Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro Ragioneria Generale della Regione*) con le Circolari prot. nn:

- 5°/Dip./21640 del 11/05/2020 "Richiesta situazione economica al 31/12/2019".
- 5°/Dip./25143 del 28/05/2020 "Direttiva di chiusura del bilancio d'esercizio 2019",



- 5°/Dip./0028158 del 19/06/2020 di assegnazione definitiva delle risorse FSR e Payback anno 2019.

La Direttiva Assessorato della Salute prot. n. 5°/Dip./25143 del 28/05/2020, avente a oggetto "Direttiva per la chiusura dei Bilanci di esercizio 2019 delle Aziende Sanitarie Pubbliche Regionali", è finalizzata a dare indicazioni alle Aziende Sanitarie riguardo particolari tematiche relative ai bilanci di esercizio chiusi al 31 dicembre 2019, e specificatamente:

1. Voce CE AA0070 - Contributi da Regione (extrafondo) vincolati;
2. Assistenza soggetti affetti da autismo;
3. Rimborsi per accertamenti medico-legali effettuati dalle Asp;
4. Contabilizzazione Note di Credito farmaci file F;
5. Schemi di Bilancio e Nota Integrativa;
6. Rendicontazione delle risorse assegnate per Progetti Obiettivo PSN;
7. Assistenza ospedaliera e specialistica da privato;
8. Utili portati a nuovo;
9. Crediti v/Regione;
10. Rimanenze di magazzino;
11. Fondi rischi;
12. Costo del Personale;
13. Rettifiche di contributi c/esercizio per destinazione investimenti;
14. Modelli di rendicontazione economico-patrimoniale Consuntivi anno 2019-NSIS.

Con la Direttiva Assessorato della Salute prot. n. 5°/Dip./21640 del 11/05/2020 "Richiesta situazione economica al 31/12/2019 è stato chiesto di predisporre un modello Ce quanto più prossimo al Consuntivo e, contestualmente veniva trasmessa la "tabella A - provvisoria dei dati di mobilità 2019". La successiva



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



Direttiva 5°/Dip./28158 del 19/06/2020 contenente
"l'assegnazione definitiva delle risorse FSR e Payback 2019" ha
di fatto posticipato al 30/06/2020 la scadenza per l'adozione
del bilancio d'esercizio 2019.

.



**TABELLA "A"
RILEVAZIONI CONTABILI DA EFFETTUARSI NEL MODELLO CE
CONSUNTIVO 2019 - (valori espressi in euro)**

CODICE CE	TABELLA (A) – Consuntivo Anno 2019	AZ.OSP UNIV. P.GIACCONE PALERMO
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	146.791.374,97
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	66.809.450,11
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	12.419.105,47
	di cui -- FLUSSO C	7.929.605,00
	di cui -- FLUSSO DSAO	4.489.500,47
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	4.591.186,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	62.971.633,39
	di cui -- FLUSSO F	50.443.680,44
	di cui -- FLUSSO T	12.527.952,95
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
AA0430	-- ATTIVITÀ HOSPICE	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.081.407,04
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	571.051,87
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	74.315,18
	di cui -- FLUSSO C	61.373,00
	di cui -- FLUSSO DSAO	12.942,18
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	56.232,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	379.807,99
	di cui -- FLUSSO F	368.450,66
	di cui -- FLUSSO T	11.357,33
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	818.440,57
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
AA0830	Rimborso per attività del Centro di Qualificazione Biologica ex DA 1179/2016	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1500	--- STORNO 81 % FATTURATO REPARTO DI PSICHIATRIA	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1340	--- Riaddebito Note di credito su Farmaci File F ricevute dalle AA.OO. erogatrici	7.694.071,94
BA1340	--- Riaddebito per attività del Centro di Qualificazione Biologica ex DA 1179/2016	436.655,62
	Valore del Saldo di Mobilità Consuntivo -- Anno 2019	140.560.495,02

Il D.Lgs. 23 giugno 2011, n.118 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt.1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42, entrato in vigore il 1 °gennaio 2012, ha previsto l'adozione di nuovi schemi di bilancio di conto economico e stato patrimoniale per gli enti del SSN, e al fine di consentire la loro corretta compilazione, il ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia hanno operato la revisione dei modelli CE e SP.

A partire dal 1° gennaio 2014 sono entrate in vigore nella Regione Siciliana le disposizioni contenute al Titolo II del D.lgs 118/2011, ai sensi dell'art.47, comma 12, della Legge di Stabilità Regionale n. 5 del 28/01/2014.

Nell'elaborazione del presente bilancio si è fatto riferimento, altresì, alla Legge Regionale n. 5 del 14/04/2009 di riordino del Servizio Sanitario Regionale.

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.
---------------------	---



	Tuttavia , a seguito come detto dell'entrata in vigore delle disposizioni del D.lgs 118/11 le modalità di ammortamento e le aliquote sono quelle indicate dalle direttive regionali soprarichiamate e in linea con il suddetto decreto e pertanto non coincidono con quelle dell'esercizio precedente.
--	--

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

GEN03 - NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento..
-----------------------	--

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.
-----------------------	--

3. CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE POSTE DI BILANCIO

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della

funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi 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 espese in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. A seguito come detto dell'entrata in vigore delle disposizioni del D.lgs 118/11 le modalità di ammortamento e le aliquote sono quelle indicate dalle direttive regionali soprarichiamate e in linea con il suddetto decreto e pertanto non coincidono con quelle dell'esercizio precedente. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.



Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
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 di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
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.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.



TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali: [INSERIRE]. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
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.

4. DATI RELATIVI AL PERSONALE

La Dotazione organica riferita sia al personale dirigente che al personale del Comparto dell'Azienda al 31.12.2019 è quella determinata con la Deliberazione n.1129 del 19 dicembre 2016, di presa d'atto del D.A. n.731/2016 del 21 aprile 2016, così come modificata ed integrata con il provvedimento n.505 del 31/05/2017 di adeguamento della predetta Dotazione Organica, a seguito delle Direttive Assessoriali prot. n. AI3-S.1/32951 del 18 aprile 2017 e prot./Servizi01/39607 del 12 maggio 2017, che viene di seguito rappresentata :

*DOTAZIONE ORGANICA PER MACRO AREE CONTRATTUALI COME APPROVATA CON ATTO
DELIBERATIVO N.505/2017 posta in relazione ai presenti al 31/12/2019 sia*

MACROAREE	Dotazione Organica delibera 505/2017	Perse in servizio a TI e TD al 31_12_19
MEDICI	592	518
DIRIGENTI SANITARI	59	65
COMPARTO SANITARIO	849	802
COMPARTO TECNICO + DIRIGENZA	447	397
COMPARTO PROFESSIONALE + DIRIGENZA	12	08
COMPARTO AMMINISTRATIVO + DIRIGENZA	188	204
TOTALE	2.147	1994

I contratti di lavoro applicati sono rispettivamente:

1. per il personale dipendente aziendale si applicano i Contratti Collettivi Nazionali di Lavoro di categoria della Sanità Pubblica che per la dirigenza è rinnovato in sede nazionale in data 24/07/2019 per il triennio 2016/2018 mentre per il comparto è stato rinnovato in data 21/05/2018 sempre per il periodo 2016/2018,
2. per il personale universitario il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro relativo al personale del comparto



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



università, fatti salvi i rinvii contenuti nel suddetto Contratto al Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro di categoria del comparto Sanità.

Qui di seguito viene riepilogato come da allegato alla delibera 505/2017 l' analitica distribuzione dei profili professionali approvata in sede di revisione della dotazione organica dai competenti uffici regionali .



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Paolo Giaccone di Palermo		AZIENDA		UNIVERSITA'		ALLEGATO "A" ALL'ATTO DELIBERATIVO N. ... del		
PROFILO PROFESSIONALE	NUOVA DOTAZIONE ORGANICA (A)	TEMPO INDETERMINATO (B)	NON DOCENTI (D)	DOCENTI (E)	TOTALE ACQUIP (F) =(B+D+E)	ECCEDENZE G	CARENZE H	CAR.-ECC. I=H-G
RUOLO SANITARIO		PERSONALE a T.I. IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2016						
<i>DIRIGENZA MEDICA</i>								
Dirigenti Medici	592	192	21	212	425	0	167	167
<i>DIRIGENZA SANITARIA NON MEDICA</i>								
Biologo	38	18	19	21	58	-20	0	-20
Biologo genetista	2	0	0	0	0	0	2	2
Chimico	0	0	0	0	0	0	0	0
Farmacista	10	3	2	0	5	0	5	5
Psicologo	5	0	0	2	2	0	3	3
Fisico	1	0	0	0	0	0	1	1
Dirigente Prof.San.Inferm. ed Ostetriche	1	0	0	0	0	0	1	1
Dirigente Prof.Tecnico-Sanitarie	1	0	0	0	0	0	1	1
Dirigente Prof.San. Riabilitazione	1	0	0	0	0	0	1	1
Dirigente Prof.San.Tecnici della Prevenzione nell'ambiente e nei luoghi di lavoro		0	0	0	0	0	0	0
Dirigente Prof. di Assistente Sociale	0					0	0	0
TOTALE DIRIGENZA SANITARIA NON MEDICA	59	21	21	23	65	-20	14	-6

[Handwritten signature]



Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Paolo Giaccone di Palermo		DOTAZIONE ORGANICA PER RUOLI E PROFILI						
PROFILO PROFESSIONALE	NUOVA DOTAZIONE ORGANICA (A)	AZIENDA	UNIVERSITA'		TOTALE ACQUIP (F) =(B+D+E)	ECCEDENZE	CARENZE	CAR.-ECC.
		TEMPO INDETERMINATO (B)	NON DOCENTI (D)	DOCENTI (E)		G	H	I=H-G
COMPARTO SANITARIO		PERSONALE a T.I. IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2016						
Assistente Sanitario	1	0	0	0	0	0	1	1
Audiometrista	2	0	0	0	0	0	2	2
Audioprotesista			0			0	0	0
Biotechnologo	2	0	0	0	0	0	2	2
Coordinatore att.tà inferm. ed ostetriche						0	0	0
Dietista	1	0	0	0	0	0	1	1
Fisioterapista	14	5	1	0	6	0	8	8
Infermiere Generico (ad esaurimento)	0	0	4	0	4	-4	0	-4
Infermiere Professionale/ Capo Sala	708	352	208	0	560	0	148	148
Infermiere Professionale contrattisti (ex LSU)						0	0	0
Logopedista	3	0	0	0	0	0	3	3
Ortottista	2	0	0	0	0	0	2	2
Ostetrica	16	8	8	0	16	0	0	0
Tecnico di neuropsicomotricità età evolutiva						0	0	0
Tecnico della prevenzione nell'ambiente e nei luoghi di lavoro	3	0	0	0	0	0	3	3
Tecnico della educ.e riab.psichiatr. e psicosociale (musicoterapista)	1	0	0	0	0	0	1	1
Tecnico di laboratorio	44	8	9	0	17	0	27	27
Tecnico di laboratorio contrattista ex LSU						0	0	0
Tecnico di Neurofisiopatologia	3	1	0	0	1	0	2	2
Tecnico di Radiologia	45	9	12	0	21	0	24	24
Tecnico Iperbarico						0	0	0
Tecnico Perfusionista	4	0	0	0	0	0	4	4
Vigilatrice di Infanzia (ad esaurimento)	0	0	4	0	4	-4	0	-4
TOTALE COMPARTO SANITARIO	849	383	246	0	629	-8	228	220

[Handwritten signature]



Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Paolo Giaccone di Palermo		DOTAZIONE ORGANICA PER RUOLI E PROFILI					
PROFILO PROFESSIONALE	NUOVA DOTAZIONE ORGANICA (A)	AZIENDA	UNIVERSITA'		ECCEDENZE G	CARENZE H	CAR.-ECC. I=H-G
		TEMPO INDETERMINATO (B)	NON DOCENTI (D)	DOCENTI (E)			
RUOLO TECNICO		PERSONALE a T.I. IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2016					
<i>DIRIGENZA TECNICA</i>							
Dirigente Tecnico Statistico	1	0	0	0	0	0	1
Dirigente Tecnico atipico ad esaurimento	0	0	8	0	8	-8	0
Dirigente Tecnico Elaborazione dati atipico ad esaurimento	0	0	12	0	12	-12	0
Dirigente Tecnico Sociologo atipico ad esaurimento	0	0	1	0	1	-1	0
Dirigente Tecnico Audiometrista atipico ad esaurimento	0	0	3	0	3	-3	0
Dirigente Tecnico di Laboratorio atipico ad esaurimento	0	0	12	0	12	-12	0
Dirigente Tecnico di Radiologia atipico ad esaurimento	0	0	10	0	10	-10	0
Dirigente Tecnico di Fisioterapia atipico ad esaurimento	0	0	4	0	4	-4	0
Dirigente Tecn. di Neurofisiopatologia atipico ad esaurimento	0	0	1	0	1	-1	0
TOTALE DIRIGENZA TECNICA	1	0	51	0	51	-51	1
<i>COMPARTO TECNICO</i>							
Assistente Sociale	2	0	0	0	0	0	2
Assistente Tecnico	39	0	29	0	29	0	10
Assistente Tecnico addetto agli impianti	5	0	5	0	5	0	0
Assistente Tecn. di laboratorio(ad esaurimento)	0	0	10	0	10	-10	0
Assistente Tecnico di elaborazione dati	13	0	6	0	6	0	7
Assistente Tecnico Geometra	5	0	1	0	1	0	4
Assistente Tecnico Magazziniere	6	0	1	0	1	0	5
Ausiliario	111	1	0	0	1	0	110
Centralinista	12	0	10	0	10	0	2
Chimico						0	0
Collaboratore Tecnico Elaborazione Dati	9	0	0	0	0	0	9
Collaboratore Tecnico Programmatore	4	0	0	0	0	0	4
Collaboratore Tecn.esperto Elab.ne Dati (ad esaurimento)	0	0	7	0	7	-7	0
Collaboratore Tecnico Prof.Esperto	0	0	1	0	1	-1	0
Collaboratore Tecnico Prof.Esp. addetto agli impianti	0	0	1	0	1	-1	0
O.S.S.	159	4	111	0	115	0	44

h. r. d. s.



Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Paolo Giaccone di Palermo		DOTAZIONE ORGANICA PER RUOLI E PROFILI						
PROFILO PROFESSIONALE	NUOVA DOTAZIONE ORGANICA (A)	AZIENDA	UNIVERSITA'		ECCEDENZE G	CARENZE H	CAR.-ECC. I=H-G	
		TEMPO INDETERMINATO (B)	NON DOCENTI (D)	DOCENTI (E)				TOTALE ADUP (F) =(B+D+E)
COMPARTO TECNICO (segue)		PERSONALE a T.I. IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2016						
O.T.A. (ad esaurimento)	0		34	0	34	-34	0	-34
Operaio Tecnico	24	0	24	0	24	0	0	0
Operaio Tecnico Magazziniere	3	0	3	0	3	0	0	0
Operaio Tecnico Portiere	16	0	0	0	0	0	16	16
Operaio Tecnico specializzato	33	0	33	0	33	0	0	0
Statistico	5	0	0	0	0	0	5	5
TOTALE COMPARTO TECNICO	446	5	276	0	281	-53	218	165
RUOLO PROFESSIONALE		PERSONALE a T.I. IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2016						
DIRIGENZA PROFESSIONALE								
Dirigente Ingegnere	3		2	0	2	0	1	1
Dirigente Ingegnere Clinico	1	0	0	0	0	0	1	1
Dirigente Avvocato	4		3	0	3	0	1	1
Totale DIRIGENZA PROFESSIONALE	8	0	5	0	5	0	3	3
COMPARTO PROFESSIONALE								
Assistente Religioso (in convenzione)						0	0	0
Assistente tecnico Geometra	1		1	0	1	0	0	0
Collab. Prof. Ingegnere Clinico	1		0	0	0	0	1	1
Collab. Prof. Esp. Ingegnere	1		1	0	1	0	0	0
Collab. Prof. Ingegnere Informatico	1		0	0	0	0	1	1
TOTALE COMPARTO PROFESSIONALE	4	0	2	0	2	0	2	2
RUOLO AMMINISTRATIVO		PERSONALE a T.I. IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2016						
DIRIGENZA AMMINISTRATIVA								
Dirigenti Amministrativi	11	0	3	0	3	0	8	8
TOTALE DIRIGENZA AMMINISTRATIVA	11	0	3	0	3	0	8	8

Handwritten signature



Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Paolo Giaccone di Palermo		DOTAZIONE ORGANICA PER RUOLI E PROFILI					
PROFILO PROFESSIONALE	NUOVA DOTAZIONE ORGANICA (A)	AZIENDA	UNIVERSITA'		ECCEDENZE G	CARENZE H	CAR.-ECC. I=H-G
		TEMPO INDETERMINATO (B)	NON DOCENTI (D)	DOCENTI (E)			
COMPARTO AMMINISTRATIVO							
PERSONALE a T.I. IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2016							
Addetto stampa	1	0	0	0	0	1	0
Assistente Amministrativo	84	0	82	0	82	2	2
Coadiutore Amministrativo	36	0	36	0	36	0	0
Collaboratore Amministrativo/Esperto	56	1	52	0	53	3	3
Commesso						0	0
TOTALE COMPARTO AMMINISTRATIVO	177	1	170	-	171	6	6
		602	795	235	1632		
TOTALE COMPLESSIVO PER COLONNE	2.147	602	1030		1632	132	515
LA RESPONSABILE DELL'AREA RISORSE UMANE Dott.ssa Duilia Martellucci							
IL COMMISSARIO STRAORDINARIO DOTT. FABRIZIO DE NICOLA							



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

Quanto sopra rappresentato manifesta come a fronte di una attribuzione all'A.OUP di posti letto nel numero di 604 (di cui 568 per acuti e 36 post-acuti) , la dotazione attuale prevede una articolazione di personale pari a 2.147 unità (comprehensive delle unità di personale necessario al funzionamento del Registro tumori della Provincia di Palermo, con esclusione del personale necessario al CQRC, nel frattempo trasferito all'A.O.OO.RR. Villa Sofia-Cervello di Palermo [cfr. al riguardo l'atto deliberativo n. 588 del 21.06.2017]).

Personale universitario

Nelle macrovoci BA1420 e BA1810 del modello CE è stata riepilogato il costo del personale sanitario e non sanitario dell'Università degli Studi di Palermo, che presta servizio presso l'A.O.U.P. in applicazione dei Protocolli d'Intesa Università-Regione Siciliana, attuativi del D. Lgs. n. 517/1999. Tale personale appartiene sia ai ruoli dei Docenti e Ricercatori universitari, sia ai ruoli del comparto universitario (personale sanitario, tecnico, amministrativo e professionale, della Dirigenza e del Comparto). La diminuzione del personale universitario, il quale grava sul bilancio aziendale in misura unitaria ridotta rispetto al personale dipendente dell'A.OUP (tale personale è destinatario della cosiddetta indennità De Maria, restando a carico dell'Università degli Studi di Palermo il trattamento fondamentale), è stata fronteggiata con il reclutamento di personale a tempo determinato, a costo pieno per l'Azienda.

Il rimpiazzo di personale universitario cessato, nei limiti previsti dalla legge, ponderato con l'esigenza imprescindibile di assicurare gli standard dell'assistenza ospedaliera, nonché il mantenimento dell'erogazione dei LEA, ha necessitato, come è di tutta evidenza, il necessario ricorso a detti contratti a tempo determinato, e ciò in considerazione che è certamente prioritaria la risposta alla



triplice mission a cui è preposta l' Azienda sia in termini di assistenza che in termini di formazione e di ricerca

E' di tutta evidenza che il costo di sostituzione di personale infermieristico e tecnico universitario, oppure di personale della dirigenza medica universitaria è totalmente a sfavore della Azienda, che di anno in anno si trova a dover fronteggiare la crescita dei costi del personale, a parità di variabili, esclusivamente per far fronte -limitatamente- alla sostituzione del personale universitario cessato nell'anno (docenti medici e biologi, dirigenti tecnici, dirigenti amministrativi, dirigenti sanitari, infermieri, OTA, OSS, tecnici).

Il ricorso al tempo determinato è stato comunque preceduto da una forte azione di riorganizzazione e re-distribuzione dello stesso, pur:

- a) in presenza di difficoltà a dar luogo ad assunzioni a tempo indeterminato atteso, a seguito del blocco assunzionale, che per specifiche disposizioni assessoriali per il personale infermieristico le selezioni a livello di bacino sono state affidata alla ASP Territoriale che ad oggi non ha concluso i lavori per l'acquisizione di personale a tempo indeterminato,
- b) in presenza di un consistente flusso di pensionamenti che per le Aziende Policlinici Universitari rappresentano un considerevole *vulnus* finanziario, allorché alla sostituzione del personale universitario cessato si deve far luogo mediante reclutamento di personale a totale carico dell'Azienda.

SCHEMI DI BILANCIO

MODELLO CE 2019

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE (1)	consuntivo 2018	negoziato	consuntivo 2019	Δ vs 2018	Δ vs negoziato
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	80.720.141	70.232.041	81.521.505	801.364	11.289.464
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	80.720.141	70.232.041	81.505.505	787.912	11.273.464
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	75.112.000	66.420.000	77.399.160	2.287.160	10.979.160
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	0	0	0	0	0
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	6.300.000	1.191.000	12.784.797	6.484.797	11.593.797
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	68.812.000	65.229.000	64.614.363	-4.197.637	-614.637
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	5.191.000	11.572.523	11.572.523	6.381.523
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	68.812.000	60.038.000	53.041.840	-15.770.160	-6.996.160
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		0	0	0	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.605.593	3.812.041	4.106.345	-1.499.248	294.304
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	2.548	0	16.000	13.452	16.000
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	2.548	0	16.000	13.452	16.000
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	2.548	0	16.000	13.452	16.000
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0	0	0
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0	0	0	0	0
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0	0
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	0	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0	0	0



AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0	0	0	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.143.442	-2.706.000	-2.688.943	1.454.499	17.057
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-3.499.270	-2.706.000	-2.688.943	810.327	17.057
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-644.172	0	0	644.172	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	2.997.860	1.550.633	1.388.058	-1.609.802	-162.575
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0	0	0	0	0
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.582.171	1.550.633	1.225.659	-1.356.512	-324.974
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	183.700	0	65.799	-117.901	65.799
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	231.989	0	96.600	-135.389	96.600
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	160.492.207	154.503.151	153.176.454	-7.315.753	-1.326.697
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	156.601.146	150.552.857	149.492.549	-7.108.597	-1.060.308
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	154.689.975	148.747.723	147.415.900	-7.274.075	-1.331.823
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	63.659.000	66.313.660	66.809.450	3.150.450	495.790
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.969.000	12.500.000	12.419.105	450.105	-80.895
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	5.024.000	5.024.000	4.591.186	-432.814	-432.814
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	0
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	73.404.000	64.279.566	62.971.633	-10.432.367	-1.307.933

AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	0	0
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	0	0
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0	0	0	0	0
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	0	0
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0	0	0	0	0
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0	0	0	0	0
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0	0	0	0	0
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	630.497	630.497	617.889	-12.608	-12.608
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0	0	0
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.478	0	6.637	3.159	6.637
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	123.484	20.073	166.296	42.812	146.223
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.787.687	1.785.061	1.910.353	122.666	125.292
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	534.061	534.061	571.052	36.991	36.991
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	81.000	81.000	74.315	-6.685	-6.685
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	54.000	54.000	56.232	2.232	2.232
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	0	0
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	247.000	247.000	379.808	132.808	132.808
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	0	0
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	0	0
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0	0
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	0	0
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0	0	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0	0	0
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	2.626	0	0	-2.626	0
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0	0	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0	0	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	10.505	10.505	10.505
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0	0

AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	10.505	10.505	10.505
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	869.000	869.000	818.441	-50.559	-50.559
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0	0	0	0
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0	0	0	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.085.859	1.526.101	1.029.928	-55.931	-496.173
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.805.202	2.424.193	2.653.977	-151.225	229.784
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	270.078	287.302	242.029	-28.049	-45.273
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.886.457	1.932.723	1.997.382	110.925	64.659
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	315.282	174.476	384.218	68.936	209.742
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	297.846	0	0	-297.846	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	35.539	29.692	30.348	-5.191	656
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.231.424	4.875.597	8.524.502	2.293.078	3.648.905
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	35.124	57.035	56.454	21.330	-581

AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	10.162	0	0	-10.162	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	10.162	0	0	-10.162	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	871.466	766.457	838.738	-32.728	72.281
AA0810	A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	866.635	766.457	838.738	-27.897	72.281
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.831	0	0	-4.831	0
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.811.111	3.374.808	3.384.688	-426.423	9.880
AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	3.811.111	3.374.808	3.384.688	-426.423	9.880
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.503.561	677.297	4.244.622	2.741.061	3.567.325
AA0890	A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	846.000	0	3.510.606	2.664.606	3.510.606
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	3.374.251	3.374.251	3.374.251
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	846.000	0	136.355	-709.645	136.355
AA0921	A.5.E.2) Rimborsamento per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0	0	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	657.561	677.297	734.016	76.455	56.719
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.635.766	1.627.959	1.629.267	-6.499	1.308
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	935.894	966.442	1.617.567	681.673	651.125
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	14.312	12.400	11.700	-2.612	-700
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	685.560	649.117	0	-685.560	-649.117
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.001.610	3.118.819	3.275.480	273.870	156.661
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0	0

AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.261.466	1.332.355	1.362.987	101.521	30.632
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.740.144	1.786.464	1.912.493	172.349	126.029
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	667.612	596.337	879.947	212.335	283.610
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	387.378	351.273	381.719	-5.659	30.446
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0	0	0	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	280.234	245.064	498.228	217.994	253.164
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	251.603.178	233.798.537	247.706.270	-3.896.908	13.907.733
BA0010	B.1) Acquisti di beni	81.306.773	82.277.954	85.658.879	4.352.106	3.380.925
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	80.746.297	81.953.293	85.282.282	4.535.985	3.328.989
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	59.696.811	60.550.810	63.194.391	3.497.580	2.643.581
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	58.320.296	59.166.416	61.465.983	3.145.687	2.299.567
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	261.471	236.135	422.686	161.215	186.551
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	367.214	400.429	408.142	40.928	7.713
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	747.830	747.830	897.580	149.750	149.750
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	747.830	747.830	897.580	149.750	149.750
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	775.902	627.388	713.375	-62.527	85.987
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	58.915	68.246	45.111	-13.804	-23.135
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	716.987	559.142	668.264	-48.723	109.122
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	19.204.724	19.790.026	20.432.582	1.227.858	642.556
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	13.628.888	13.850.652	14.531.288	902.400	680.636
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.093.028	1.508.662	1.631.669	538.641	123.007
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.482.808	4.430.712	4.269.625	-213.183	-161.087
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	43.106	8.188	15.382	-27.724	7.194

BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0	0	0	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.025.754	976.881	926.552	-99.202	-50.329
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0	0	0
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0	0	0	0	0
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0	0	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0	0	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	560.476	324.661	376.597	-183.879	51.936
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.123	1.262	368	-755	-894
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	146.591	143.266	185.408	38.817	42.142
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	28.501	13.538	22.689	-5.812	9.151
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	119.573	78.528	78.806	-40.767	278
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	214.712	88.067	87.842	-126.870	-225
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	49.976	0	1.484	-48.492	1.484
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	76.968.631	64.907.314	65.765.632	-11.202.999	858.318
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	43.866.468	32.964.772	32.249.082	-11.617.386	-715.690
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0	0	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0	0	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	0	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	0	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0

BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	0	0
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0	0	0	0	0
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0	0	0	0	0
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0	0
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0	0
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0	0
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0	0
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0	0
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0	0	0	0
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	0	0
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0	0	0
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0	0
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	0	0	0	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0	0

BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0	0	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0	0	0	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	0	0
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0	0

BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	2.021.882	1.615.283	1.792.996	-228.886	177.713
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	2.021.882	1.615.283	1.792.996	-228.886	177.713
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	337.723	108.585	265.778	-71.945	157.193
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	212.567	212.567	212.567
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0	0	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	212.567	212.567	212.567
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	337.723	108.585	53.211	-284.512	-55.374
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0	0	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0	0
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	2.223.941	1.994.688	2.257.011	33.070	262.323
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	208.644	181.480	174.570	-34.074	-6.910
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	1.214.682	1.160.175	1.277.675	62.993	117.500
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	0	0	0	0	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	439.299	331.401	426.294	-13.005	94.893

BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	361.316	321.632	378.472	17.156	56.840
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	19.019.886	10.520.297	8.135.741	-10.884.145	-2.384.556
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	497.886	6.685	190	-497.696	-6.495
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.522.000	10.513.612	8.135.551	-10.386.449	-2.378.061
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	20.057.560	18.608.736	19.598.128	-459.432	989.392
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	182	1.144	858	676	-286
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	19.792.755	18.401.516	19.315.450	-477.305	913.934
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	0	0
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	147.412	386.615	391.491	244.079	4.876
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	30.252	20.667	15.500	-14.752	-5.167
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	18.774.450	17.147.225	18.006.628	-767.822	859.403
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	840.641	847.009	901.831	61.190	54.822
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	264.623	206.076	281.820	17.197	75.744
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	187.172	206.076	187.287	115	-18.789
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0	0

BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	77.451	0	94.533	17.082	94.533
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	205.476	117.183	199.428	-6.048	82.245
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	47.092	0	47.000	-92	47.000
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	4.926	0	0	-4.926	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	153.458	117.183	152.428	-1.030	35.245
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0	0
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0	0	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	33.102.163	31.942.542	33.516.550	414.387	1.574.008
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	15.856.282	15.121.904	16.936.651	1.080.369	1.814.747
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	276.950	301.806	274.586	-2.364	-27.220
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.108.428	2.339.040	2.764.118	655.690	425.078
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.261.563	2.260.970	2.324.062	62.499	63.092
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.818.523	1.860.424	1.862.099	43.576	1.675
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	443.040	400.546	461.963	18.923	61.417
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0	0	0	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	791.377	537.922	842.760	51.383	304.838
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.280	0	0	-1.280	0
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	454.036	393.305	558.047	104.011	164.742
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	257.790	201.557	202.435	-55.355	878
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.458.733	3.078.104	3.143.953	-314.780	65.849
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	850.817	939.976	1.254.070	403.253	314.094
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	99.467	67.655	96.807	-2.660	29.152
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	12.428	6.357	10.376	-2.052	4.019
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	87.039	61.298	86.431	-608	25.133
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5.295.841	5.001.569	5.475.813	179.972	474.244
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.698	0	17.186	7.488	17.186
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	20.740	63.847	121.564	100.824	57.717
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	5.265.403	4.937.722	5.337.063	71.660	399.341



BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	17.159.546	16.763.311	16.455.109	-704.437	-308.202
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	81	0	81	0	81
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	16.942.347	16.647.336	16.323.248	-619.099	-324.088
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0	0	20.616	20.616	20.616
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	488.901	572.393	543.423	54.522	-28.970
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	16.341.326	15.988.101	15.667.235	-674.091	-320.866
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	112.120	86.842	91.974	-20.146	5.132
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0	0	0	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	217.118	115.975	131.780	-85.338	15.805
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	152.045	115.975	131.780	-20.265	15.805
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	65.073	0	0	-65.073	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	86.335	57.327	124.790	38.455	67.463
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	69.204	29.850	86.973	17.769	57.123
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	17.131	27.477	37.817	20.686	10.340
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.349.977	5.425.899	6.122.349	772.372	696.450
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.071.896	1.167.018	1.291.080	219.184	124.062
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.529.147	1.523.674	1.757.904	228.757	234.230
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.748.515	2.735.077	3.073.267	324.752	338.190
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	419	130	98	-321	-32
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	0	0	0
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.603.429	3.218.343	3.628.755	25.326	410.412

BA2000	B.4.A) Fitti passivi	145.049	140.476	139.258	-5.791	-1.218
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	2.827.380	2.426.600	2.907.897	80.517	481.297
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	2.570.823	2.217.760	2.572.069	1.246	354.309
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	256.557	208.840	335.828	79.271	126.988
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	631.000	651.267	581.600	-49.400	-69.667
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	631.000	651.267	581.600	-49.400	-69.667
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0	0	0
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	64.730.928	65.940.829	68.654.949	3.924.021	2.714.120
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	57.771.815	58.325.423	60.997.759	3.225.944	2.672.336
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	31.099.812	30.845.539	32.701.452	1.601.640	1.855.913
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	28.954.325	28.643.957	30.395.202	1.440.877	1.751.245
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	24.688.207	24.398.483	25.604.107	915.900	1.205.624
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.266.118	4.245.474	4.791.095	524.977	545.621
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.145.487	2.201.582	2.306.250	160.763	104.668
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.848.219	1.779.002	1.836.378	-11.841	57.376
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	297.268	422.580	469.872	172.604	47.292
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	26.672.003	27.479.884	28.296.307	1.624.304	816.423
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	23.604.785	24.037.779	24.600.901	996.116	563.122
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.067.218	3.442.105	3.695.406	628.188	253.301
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	136.152	393.781	422.927	286.775	29.146
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	91.361	118.068	119.650	28.289	1.582
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0	85.381	93.057	93.057	7.676
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	91.361	32.687	26.593	-64.768	-6.094
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	44.791	275.713	303.277	258.486	27.564
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0	0

BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	44.791	275.713	303.277	258.486	27.564
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.037.602	4.369.627	4.370.989	333.387	1.362
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0	0	0	0
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0	0	0	0
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.037.602	4.369.627	4.370.989	333.387	1.362
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.859.302	2.976.508	2.989.601	130.299	13.093
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	28.367	0	8.220	-20.147	8.220
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	1.149.933	1.393.119	1.373.168	223.235	-19.951
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.785.359	2.851.998	2.863.274	77.915	11.276
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	211.111	289.320	308.287	97.176	18.967
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0	0	0	0	0
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	211.111	289.320	308.287	97.176	18.967
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.574.248	2.562.678	2.554.987	-19.261	-7.691
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.258.838	2.506.671	2.516.395	257.557	9.724
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	155	155	155
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	315.410	56.007	38.437	-276.973	-17.570
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.505.761	1.524.280	1.747.007	241.246	222.727
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	330.342	285.647	316.307	-14.035	30.660
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.175.419	1.238.633	1.430.700	255.281	192.067
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	562.400	554.986	538.900	-23.500	-16.086
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	613.019	683.647	891.800	278.781	208.153
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0	0	0
BA2560	Totale Ammortamenti	3.896.847	3.887.111	4.022.339	125.492	135.228
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.040.528	1.065.823	1.074.811	34.283	8.988



BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.856.319	2.821.288	2.947.528	91.209	126.240
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	29.209	29.129	29.223	14	94
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	29.209	29.129	29.223	14	94
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	0	0
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.827.110	2.792.159	2.918.305	91.195	126.146
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0	0
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0	0
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0	0	0
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	1.592.892	1.904.237	-1.265.295	-2.858.187	-3.169.532
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.606.103	1.872.084	-1.251.160	-2.857.263	-3.123.244
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.840.340	1.520.446	-315.062	-5.155.402	-1.835.508
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0	0
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-2.943.461	361.810	-725.534	2.217.927	-1.087.344
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-19.796	14.682	17.159	36.955	2.477
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0	0
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0	0	0	0	0
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-270.980	-24.854	-227.723	43.257	-202.869
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-13.211	32.153	-14.135	-924	-46.288
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	0	0
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-302	2.306	-4.643	-4.341	-6.949
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0	0	0
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-10.727	22.361	-652	10.075	-23.013
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-7.486	7.486	-8.738	-1.252	-16.224
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	5.304	0	-102	-5.406	-102
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	4.231.856	2.946.500	4.845.081	613.225	1.898.581
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	3.049.856	2.946.500	3.736.796	686.940	790.296
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.261.626	2.175.000	2.175.000	-86.626	0
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	19.230	52.500	654.429	635.199	601.929
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	719.000	719.000	719.000	0	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0	0	0
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	50.000	0	188.367	138.367	188.367
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0	0
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0	0

BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0	0	16.000	16.000	16.000
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	0	0	0	0
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	16.000	16.000	16.000
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0	0	0	0
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	1.182.000	0	1.092.285	-89.715	1.092.285
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0	0
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0	0
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	977.000	0	371.335	-605.665	371.335
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	85.000	0	31.178	-53.822	31.178
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	43.328	43.328	43.328
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0	0	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0	0	0	0
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0	0	0	0
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	120.000	0	646.444	526.444	646.444
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	243.187.094	232.032.467	239.179.696	-4.007.398	7.147.229
CA0010	C.1) Interessi attivi	183	0	0	-183	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	0	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	183	0	0	-183	0
CA0050	C.2) Altri proventi	1.424.573	239.252	198.156	-1.226.417	-41.096
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	1.424.573	239.170	198.094	-1.226.479	-41.076
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	82	62	62	-20
CA0110	C.3) Interessi passivi	1.207.280	737.964	1.105.394	-101.886	367.430
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0	0	0

CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	1.207.280	737.964	1.105.394	-101.886	367.430
CA0150	C.4) Altri oneri	832	1.087	4.099	3.267	3.012
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	832	610	3.741	2.909	3.131
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	477	358	358	-119
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	216.644	-499.799	-911.337	-1.127.981	-411.538
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.486.288	411.469	833.702	-652.586	422.233
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.486.288	411.469	833.702	-652.586	422.233
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	22.000	48.000	36.000	14.000	-12.000
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.256.370	361.368	789.837	-466.533	428.469
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0	0	0	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.322	0	79.461	77.139	79.461
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	1.254.048	361.368	710.376	-543.672	349.008
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	86.889	20.213	29.385	-57.504	9.172
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.098.236	91.752	419.973	-678.263	328.221
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	68.923	249.403	261.018	192.095	11.615
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	207.916	2.101	7.857	-200.059	5.756
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	207.916	2.101	7.857	-200.059	5.756
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	4.649	2.101	7.857	3.208	5.756
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0

EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	203.267	0	0	-203.267	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	2	0	8	6	8
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.391.433	1.090.780	1.124.152	-1.267.281	33.372
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	1.260	1.260	1.260
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.391.433	1.090.780	1.122.892	-1.268.541	32.112
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	42.497	122.966	157.104	114.607	34.138
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	321.995	249.460	229.300	-92.695	-20.160
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2.026.182	718.327	703.788	-1.322.394	-14.539
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	76.137	76.137	76.137
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	76.137	76.137	76.137
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	2.026.182	718.327	627.651	-1.398.531	-90.676
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	455.914	328.967	451.160	-4.754	122.193
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	123.029	75.595	252.085	129.056	176.490
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	30.380	35.764	26.822	-3.558	-8.942
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	302.505	217.608	172.253	-130.252	-45.355
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	205.351	364.747	110.380	-94.971	-254.367
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	1.364.917	24.613	66.111	-1.298.806	41.498
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	698	27	32.700	32.002	32.673
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0		0	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	23	27	20	-3	-7
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	675	0	32.680	32.005	32.680
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0	0
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0	0

EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	299	0	0	-299	0
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	376	0	32.680	32.304	32.680
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	61	0	0	-61	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-905.145	-679.311	-290.450	614.695	388.861
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	7.727.583	586.961	7.324.787	-402.796	6.737.826
YA0010	Y.1) IRAP	6.705.121	6.553.920	6.953.189	248.068	399.269
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	6.387.910	6.253.557	6.629.094	241.184	375.537
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	133.539	136.363	135.775	2.236	-588
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	183.672	164.000	188.320	4.648	24.320
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	0	0	0	0	0
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	0	0
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	6.705.121	6.553.920	6.953.189	248.068	399.269
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	1.022.462	-5.966.959	371.598	-650.864	6.338.557

MODELLO SP 2019

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO SP	2018	2019	Δ su 2018
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	86.827.337	86.895.147	67.810
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	54.404.389	54.336.808	-67.581
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	0
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0	0
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0	0
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0	0

AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0	0	0
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	31.907.229	32.399.270	492.041
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	22.497.160	21.937.538	-559.622
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.374.528	1.579.596	205.068
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.078.694	1.194.622	115.928
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	31.793.228	32.103.349	310.121
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	9.591.902	10.550.785	958.883
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0	0	0
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0	0
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0	0
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	0
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
AAA270	A.II)IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	32.244.948	32.380.339	135.391
AAA280	A.II.1) Terreni	0	0	0
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	0	0
AAA310	A.II.2) Fabbricati	154.342	130.913	-23.429
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	154.342	130.913	-23.429
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	292.087	297.882	5.795
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	137.745	166.969	29.224
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	5.762.501	5.495.125	-267.376
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	22.834.498	23.922.621	1.088.123
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	17.071.997	18.427.496	1.355.499
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.333.131	3.843.138	510.007
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	39.832.432	41.243.500	1.411.068
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	36.499.301	37.400.362	901.061
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	242.728	201.550	-41.178
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.521.399	2.592.710	71.311
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	2.278.671	2.391.160	112.489
AAA470	A.II.6) Automezzi	37.850	25.985	-11.865
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	85.564	85.564	0
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	47.714	59.579	11.865
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	30.941	34.221	3.280
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	743.093	772.820	29.727

AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	712.152	738.599	26.447
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	22.683.455	22.649.407	-34.048
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0
AAA640	A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	178.000	178.000	0
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		0	0
AAA700	A.III.2) Titoli	178.000	178.000	0
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	178.000	178.000	0
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	144.279.517	137.198.373	-7.081.144
ABA000	B.I) RIMANENZE	17.358.776	18.624.072	1.265.296
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	17.326.624	18.577.784	1.251.160
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	10.731.962	11.047.024	315.062
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	6.059.811	6.785.345	725.534
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	28.705	11.546	-17.159
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	0	0	0
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	506.146	733.869	227.723
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	32.152	46.288	14.136
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0	0	0
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	2.306	6.949	4.643
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	22.360	23.013	653
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	7.486	16.224	8.738

ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0	102	102
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0
ABA190	B.II) CREDITI	85.716.684	92.744.513	7.027.829
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	0	0	0
ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0	0	0
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0	0	0
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0
ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	0	0	0
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	0	0	0
ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0
ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0
ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	0	0	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	44.695.490	52.706.048	8.010.558
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	34.053.623	43.853.234	9.799.611
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	25.089.580	37.194.572	12.104.992
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	0	0
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0	0
ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	846.000	5.963.349	5.117.349
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0	0	0
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	8.118.043	695.313	-7.422.730
ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	10.641.867	8.852.814	-1.789.053
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	10.641.867	8.852.814	-1.789.053
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0	0

ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0
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	0	0	0
ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0	0	0
ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie	0	0	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0	0	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.799.494	4.515.066	715.572
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.796.557	4.508.685	712.128
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	35.359	0	-35.359
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.761.198	4.508.685	747.487
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0	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	0	0
ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.937	6.381	3.444
ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4.408	4.408	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	4.408	4.408	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0	0
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	314.506	348.573	34.067
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	36.902.786	35.170.418	-1.732.368
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.882.598	3.355.401	-527.197
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	29.067.400	28.078.600	-988.800
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	3.952.743	3.736.372	-216.371
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	3.954.743	3.743.247	-211.496
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)	-2.000	-6.875	-4.875
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	45	45	0
ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	45	45	0
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0	0	0
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0

ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	41.204.057	25.829.788	-15.374.269
ABA760	B.IV.1) Cassa	19.336	31.066	11.730
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	41.182.593	25.790.189	-15.392.404
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	2.128	8.533	6.405
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	7.125	7.125
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	0	7.125	7.125
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	0	7.125	7.125
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	231.106.854	224.100.645	-7.006.209
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	306.259.619	307.266.615	1.006.996
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	287.897.839	287.897.839	0
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE		0	0
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	18.361.780	19.368.776	1.006.996
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	100.792.789	103.244.512	2.451.723
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	10.821.542	10.821.542	0
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	73.797.652	75.903.261	2.105.609
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	3.327.652	3.327.652	0
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	135.652	135.652	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	3.192.000	3.192.000	0
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	23.886.632	24.236.660	350.028
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	46.583.368	48.338.949	1.755.581
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	209.580	184.096	-25.484
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0	0	0
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse		0	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0	0

PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
PAA200	A.V.3) Altro	0	0	0
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	14.941.547	15.964.015	1.022.468
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	1.022.468	371.598	-650.870
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	42.067.525	35.562.944	-6.504.581
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	15.635.823	13.514.238	-2.121.585
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	11.066.429	7.699.401	-3.367.028
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	698.816	698.815	-1
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3.870.578	4.589.578	719.000
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	0	0	0
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora		0	0
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	0	526.444	526.444
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0	0
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0	0	0
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0
PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	21.819.642	19.538.132	-2.281.510
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	223.210	223.209	-1
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	19.421.246	16.534.982	-2.886.264
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.714.404	1.648.605	-65.799
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	460.782	1.101.556	640.774
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	29.780	29.780
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	4.612.060	2.510.574	-2.101.486
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	1.505.440	666.858	-838.582
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.505.440	666.858	-838.582
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0	0
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	3.106.620	1.843.716	-1.262.904
PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	0	0	0

PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	397.480	397.480	0
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0	0	0
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	397.480	397.480	0
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0		0
PDZ999	D) DEBITI	86.295.867	82.962.199	-3.333.668
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0	0
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>	0	0	0
PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>	0	0	0
PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>	0	0	0
PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>	0	0	0
PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	0	0	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	747.830	0	-747.830
PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA</i>	0	0	0
PDA081	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>	0	0	0
PDA090	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>	747.830	0	-747.830
PDA100	<i>D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>	0	0	0
PDA101	<i>D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale</i>	0	0	0
PDA110	<i>D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	0	0	0
PDA111	<i>D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>	0	0	0
PDA112	<i>D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92</i>	0	0	0
PDA120	<i>D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA</i>	0	0	0
PDA121	<i>D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	0	0	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0	0	0
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.737.286	7.054.642	317.356
PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	6.622.471	6.986.433	363.962
PDA160	<i>D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>	0	0	0
PDA170	<i>D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	0	0	0
PDA180	<i>D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	0	0	0
PDA190	<i>D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>	0	0	0
PDA200	<i>D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione</i>	3.631	0	-3.631
PDA210	<i>D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	6.618.840	6.986.433	367.593
PDA211	<i>D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP</i>	0	0	0

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)	0	0	0
PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0	0	0
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	114.815	68.209	-46.606
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0
PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0	0	0
PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0	0	0
PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0	0	0
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	0	0	0
PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0	0	0
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	8.193	11.591	3.398
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	8.193	11.591	3.398
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	0	0
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	46.962.045	39.453.942	-7.508.103
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	944	2.100	1.156
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	944	2.100	1.156
PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0	0	0
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	46.961.101	39.451.842	-7.509.259
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	47.243.631	39.935.080	-7.308.551
PDA302	D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)	-282.530	-483.238	-200.708
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	230	203	-27
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	6.278.487	6.476.515	198.028
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	6.207.520	6.559.036	351.516
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	19.354.276	23.406.270	4.051.994
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	18.497.380	22.458.105	3.960.725
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		0	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	856.896	948.165	91.269
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.553.193	1.933.510	380.317
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0	0	0
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0	0	0
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	1.553.193	1.933.510	380.317
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	1.553.193	1.933.510	380.317
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0



PEA060	<i>E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.</i>	0	0	0
PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	231.106.854	224.100.645	-7.006.209
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	306.259.618	307.266.614	1.006.996
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	287.897.838	287.897.838	0
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE		0	0
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	18.361.780	19.368.776	1.006.996

231.106.854	224.100.645	-7.006.209
231.106.854	224.100.645	-7.006.209
0	0	0



**A.O.U.P. PAOLO GIACCONE
BILANCIO D'ESERCIZIO 2019
CONTO ECONOMICO**

Importi: Euro

ALLEGATO "B"

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	81.521.504	80.720.141	801.363	1%
Contributi in c/esercizio - da Regione o a) Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	81.505.504	80.717.593	787.911	1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	16.000	2.548	13.452	528%
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	16.000	2.548	13.452	528%
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>				
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>				
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>				
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>				
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>				
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca				
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>				
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>				
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>				
4) <i>da privati</i>				
d) Contributi in c/esercizio - da privati				
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.688.943	-3.499.270	810.327	-23%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.388.058	2.353.688	-965.631	-41%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	153.176.455	160.492.207	-7.315.752	-5%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	149.492.550	156.601.146	-7.108.596	-5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.653.977	2.805.202	-151.225	-5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.029.928	1.085.859	-55.931	-5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.524.504	6.231.423	2.293.081	37%



6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.629.267	1.635.766	-6.498	0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.275.480	3.001.608	273.872	9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				
9) Altri ricavi e proventi	879.947	667.612	212.336	32%
Totale A)	247.706.273	251.603.175	-3.896.902	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	85.658.880	81.306.770	4.352.109	5%
a) Acquisti di beni sanitari	85.282.283	80.746.296	4.535.987	6%
b) Acquisti di beni non sanitari	376.597	560.474	-183.878	-33%
2) Acquisti di servizi sanitari	32.249.084	43.866.468	-11.617.385	-26%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale			-	
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera			-	
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.792.996	2.021.882	-228.886	-11%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	265.778	337.723	-71.945	-21%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.257.012	2.223.940	33.072	1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.135.741	19.019.885	-10.884.144	-57%
o) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	19.598.128	20.057.562	-459.434	-2%
p) Costi per differenziale Tariffe TUC	199.428	205.475	-6.047	-3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	-	
3) Acquisti di servizi non sanitari	33.516.551	33.102.158	414.393	1%
a) Servizi non sanitari	16.936.652	15.856.283	1.080.369	7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	16.455.109	17.159.541	-704.431	-4%
c) Formazione	124.790	86.334	38.455	45%
4) Manutenzione e riparazione	6.122.349	5.349.976	772.373	14%
5) Godimento di beni di terzi	3.628.756	3.603.428	25.328	1%
6) Costi del personale	68.654.948	64.730.931	3.924.018	6%
a) Personale dirigente medico	30.395.202	28.954.326	1.440.876	5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.306.250	2.145.485	160.765	7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	28.296.307	26.672.004	1.624.303	6%
d) Personale dirigente altri ruoli	427.936	302.471	125.465	41%
e) Personale comparto altri ruoli	7.229.253	6.656.645	572.608	9%
7) Oneri diversi di gestione	-	1.505.760	241.247	16%
8) Ammortamenti	4.022.339	3.896.846	125.493	3%



a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.074.811	1.040.528	34.283	3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	29.223	29.209	14	0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.918.305	2.827.110	91.196	3%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	-	0
10) Variazione delle rimanenze	-1.265.295	1.592.890	-2.858.185	-179%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.251.160	1.606.100	-2.857.259	-178%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-14.135	-13.210	-925	7%
11) Accantonamenti	4.845.080	4.231.856	597.223	14%
a) Accantonamenti per rischi	3.736.796	3.049.856	686.940	23%
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0		
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	16.000	0		
d) Altri accantonamenti	1.092.284	1.182.000	-89.716	-8%
Totale B)	239.179.699	243.187.084	-4.023.385	-2%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	8.526.574	8.416.091	126.482	2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	198.156	1.424.755	-1.226.599	-86%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.109.493	1.208.112	-98.619	-8%
Totale C)	-911.337	216.643	-1.127.980	-521%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0		
1) Rivalutazioni	0	0	-	
2) Svalutazioni	0	0	-	
Totale D)	0	0	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	839.517	1.486.287	-646.770	-44%
a) Plusvalenze	0	0	-	
b) Altri proventi straordinari	839.517	1.486.287	-646.770	-44%
2) Oneri straordinari	1.129.967	2.391.433	-1.261.466	-53%
a) Minusvalenze	1.260	0	1.260	100%
b) Altri oneri straordinari	1.128.707	2.391.433	-1.262.726	-53%
Totale E)	-290.450	-905.146	614.696	-68%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.324.787	7.727.589	-386.801	-5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	6.953.189	6.705.121	248.068	4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.629.094	6.387.910	241.183	4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	135.775	133.539	2.236	2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	188.320	183.672	4.648	3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali				



2) IRES				
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)				
Totale Y)	6.953.189	6.705.121	248.068	4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	371.598	1.022.468	-650.870	-64%



**A.O.U.P. P.GIACCONE
STATO PATRIMONIALE**

**BILANCIO D'ESERCIZIO 2019
ATTIVO**

SCHEMA di BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i> _____	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali	54.336.808	54.404.390	264.323	0,5%
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0	0	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		0	0	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		0	0	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	32.399.270	31.907.229	799.092	2,5%
5) Altre immobilizzazioni immateriali	21.937.538	22.497.160	-534.769	-2,4%
II Immobilizzazioni materiali	32.380.339	32.244.947	1.680.423	5,2%
1) Terreni		0	0	-
a) Terreni disponibili		0	0	-
b) Terreni indisponibili		0	0	-
2) Fabbricati	130.913	154.342	-29.209	-18,9%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	130.913	154.342	-29.209	-18,9%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		0	0	-
3) Impianti e macchinari	5.495.125	5.762.500	2.887.421	50,1%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.843.138	3.333.131	536.662	16,1%
5) Mobili e arredi	201.550	242.728	-39.916	-16,4%
6) Automezzi	25.985	37.849	37.849	100,0%
7) Oggetti d'arte	0	0	0	-



8) Altre immobilizzazioni materiali		34.221	30.941	1.661	5,4%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		22.649.407	22.683.455	-1.714.045	-7,6%		
	Entro 12 mesi			0	-		
	Oltre 12 mesi						
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		178.000	178.000	0	0,0%		
1) Crediti finanziari		-	0	0	-		
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	0	0	-		
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	0	0	-		
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	0	0	-		
d) Crediti finanziari v/ altri		-	0	0	-		
2) Titoli		178.000	178.000	0	0,0%		
a) Partecipazioni		178.000	178.000	0	0,0%		
b) Altri titoli					-		
Totale A)		86.895.147	86.827.337	1.944.746	2,2%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE				0	-		
I Rimanenze		18.624.072	17.358.777	-1.592.890	-9,2%		
1) Rimanenze beni sanitari		18.577.784	17.326.624	-1.606.100	-9,3%		
2) Rimanenze beni non sanitari		46.288	32.153	13.210	41,1%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari				0	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari				0	-		
	Entro 12 mesi			0	-		
	Oltre 12 mesi						
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		64.665.914	28.078.600	92.744.513	85.716.684	16.797.126	19,6%



1) Crediti v/Stato	0	0	0	0	-2.235	-
<i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i>	0	0	0	0	0	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0		0	0	0	-
2) Crediti v/Stato - altro	0		0	0	0	-
<i>b) Crediti v/Stato - investimenti</i>	0		0	0	0	-
<i>c) Crediti v/Stato - per ricerca</i>	0	0	0	0	0	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0		0	0	0	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0		0	0	0	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0		0	0	0	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0		0	0	0	-
<i>d) Crediti v/prefetture</i>	0		0	0	-2.235	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	52.706.048	0	52.706.048	44.695.489	22.521.547	50,4%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>	43.853.234	0	43.853.234	34.053.623	17.472.478	51,3%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	43.157.921	0	43.157.921	25.935.580	17.901.561	69,0%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>	37.194.572		37.194.572	25.089.580	18.222.678	72,6%
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	0		0	0	0	-
<i>c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	0		0	0	-940.000	-
<i>d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	5.963.349		5.963.349	846.000	618.883	73,2%



2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	695.313		695.313	8.118.043	-429.083	-5,3%
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>	8.852.814	0	8.852.814	10.641.867	5.049.069	47,4%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	8.852.814		8.852.814	10.641.867	5.049.069	47,4%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0		0	0	0	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0		0	0	0	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0		0	0	0	-
3) Crediti v/Comuni	0		0	0	0	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	4.515.066	0	4.515.066	3.799.494	-2.802.565	-73,8%
<i>a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	4.508.685		4.508.685	3.796.557	-2.805.193	-73,9%
<i>b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	6.381		6.381	2.937	2.628	89,5%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			0	0	0	-
6) Crediti v/Erario	348.573		348.573	314.506	14.274	4,5%
7) Crediti v/altri	7.096.226	28.078.600	35.174.825	36.907.195	-2.933.895	-7,9%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				0	0	-



1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-
IV Disponibilità liquide	25.829.788	41.204.057	-17.941.956	-43,5%	
1) Cassa	31.066	19.336	-40.902	-211,5%	
2) Istituto Tesoriere	25.790.189	41.182.593	-17.894.942	-43,5%	
3) Tesoreria Unica		0	0	-	
4) Conto corrente postale	8.533	2.128	-6.113	-287,2%	
Totale B)	137.198.373	144.279.518	-2.737.719	-1,9%	
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			0	-	
I Ratei attivi			0	-	
II Risconti attivi	7.125	0	-38.822	-	
Totale C)	7.125	0	-38.822	-	
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	224.100.645	231.106.854	-831.795	-0,4%	
D) CONTI D'ORDINE			0	-	
1) Canoni di leasing ancora da pagare			0	-	
2) Depositi cauzionali			0	-	
3) Beni in comodato	-287.897.838	-287.897.838	0	0,0%	
4) Altri conti d'ordine	-19.368.776	-18.361.779	-15.645.423	85,2%	
Totale D)	-307.266.614	-306.259.617	-15.645.423	-5,4%	



A.O.U.P. P.GIACCONE		BILANCIO D'ESERCIZIO 2019		STATO	
PATRIMONIALE		PASSIVO			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>		2019	2018	VARIAZIONE T/T-1	
				<i>Importo</i>	%
A) PATRIMONIO NETTO					
	I Fondo di dotazione	10.821.542	10.821.542	0	0,0
	II Finanziamenti per investimenti	75.903.262	73.797.652	2.105.609	11,7
	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		0	0	
	2) Finanziamenti da Stato per investimenti	3.327.652	3.327.652	0	2353,1
	a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	135.652	135.652	0	0,0
	b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>			0	
	c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	3.192.000	3.192.000	0	
	3) Finanziamenti da Regione per investimenti	24.236.660	23.886.632	350.028	13,2
	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		0	0	
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica	48.338.949	46.583.368	1.755.581	3,9



contributi in conto esercizio				
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	184.096	209.580	-25.484	4,1
IV Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		0	0	
V Contributi per ripiano perdite		0	0	
VI Utili (perdite) portati a nuovo	15.964.015	14.941.547	1.022.468	3,7
VII Utile (perdita) dell'esercizio	371.598	1.022.468	-650.870	89,4
Totale A)	103.244.512	100.792.789	2.451.723	9,5
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	35.562.944	42.067.558	-6.504.614	4,7
1) Fondi per imposte, anche differite		0	0	
2) Fondi per rischi	13.514.238	15.635.867	-2.121.629	5,0
3) Fondi da distribuire		0	0	
4) Quota inutilizzata contributi di	19.538.133	21.819.641	-2.281.508	0,2



	parte corrente vincolati					
	5) Altri fondi oneri	2.510.574	4.612.050	-2.101.477		32,0
	Totale B)	35.562.944	42.067.558	-6.504.614		4,7
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
	1) Premi operosità			0		
	2) TFR personale dipendente	397.480	397.480	0		0,0
	Totale C)	397.480	397.480	0		0,0
D) DEBITI						
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
	1) Mutui passivi	-		0	0	
	2) Debiti v/Stato	-		0	0	
	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0		0	747.830	-747.830
	4) Debiti v/Comuni	0		0	0	0
	5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	7.054.642	-	7.054.642	6.737.282	317.360
						17,8



<i>a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	7.054.642	7.054.642	6.737.282	317.360	17,8
<i>b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>			0	0	
<i>c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>			0	0	
<i>d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>			0	0	
<i>e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>			0	0	
<i>f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>			0	0	
6) Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	11.591	11.591	8.192	3.399	
7) Debiti v/ fornitori	39.453.942	39.453.942	46.962.045	-7.508.102	-13,2
8) Debiti v/ Istituto Tesoriere	203	203	229	-26	0,0
9) Debiti tributari	6.476.515	6.476.515	6.278.487	198.029	-2,6



10) Debiti v/altri finanziatori	0		0	0	0	
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	6.559.036		6.559.036	6.207.514	351.521	60,2
12) Debiti v/altri	23.406.270		23.406.270	19.354.271	4.051.999	-13,2
Totale D)	82.962.199	-	82.962.199	86.295.849	-3.333.650	-11,7
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi				0	0	
2) Risconti passivi			1.933.510	1.553.177	380.332	-3,6
Totale E)			1.933.510	1.553.177	380.332	-3,6
<u>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</u>			224.100.645	231.106.854	-7.006.208	-0,4
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					0	
2) Depositi cauzionali					0	
3) Beni in comodato			287.897.838	287.897.838	0	0,0
4) Altri conti d'ordine			19.368.776	18.361.779	1.006.997	576,0
Totale F)			307.266.614	306.259.617	1.006.997	5,4

RENDICONTO FINANZIARIO

	SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	ANNO T	2019	2018	Δ
	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
(+)	risultato di esercizio	SP- PAA220	372	1.022	-650
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari				0
(+)	ammortamenti fabbricati	CE - BA2590	29	29	0
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	CE - BA2620	2918	2.827	91
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	CE - BA2570	1075	1.041	34
	Ammortamenti		4.022	3.897	125
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	NI - Tab. 11.32	-3275	-3.002	-273
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	NI - Tab. 11.32			0
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-3.275	-3.002	-273
(+)	accantonamenti SUMAI	NI - Tab. 13.41			0
(-)	pagamenti SUMAI	NI - Tab. 13.41			0
(+)	accantonamenti TFR	NI - Tab. 13.41			0
(-)	pagamenti TFR	NI - Tab. 13.41			0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR		0	0	0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	CE - D0010; D0020			0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	NI - Tab. 7.19			0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	NI - Tab. 7.19			0
	- Fondi svalutazione di attività		0	0	0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	NI - Tab. 12.36	3499	4.232	-733
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	NI - Tab. 12.36	-6196	-2.335	-3.861
	- Fondo per rischi ed oneri futuri		-2.697	1.897	-4.594
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-1.578	3.814	-5.392
					0
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	SP - PDA080-110-120	-748	-4.559	3.811
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	SP - PDA130			0
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	SP - PDA140	317	1.017	-700
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	SP - PDA240			0
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	SP - PDA280	-7508	-6.836	-672
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	SP - PDA320	198	-171	369
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	SP - PDA330	351	2.333	-1.982
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	SP - PDA340	4052	-2.943	6.995

(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)		-3.338	-11.159	7.821
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	SP - PEZ999	380	-59	439
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	SP -		0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	SP -		0	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	GSA			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	GSA			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	GSA			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i>	GSA			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	GSA	-2665	94	-2.759
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	SP - ABA390-430-440-450	-7.135	-17.557	10.422
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	SP - ABA530			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	SP - ABA570-580-590-600	-712	2.803	-3.515
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	SP - ABA620			0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	SP - ABA650	-34	-14	-20
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri al netto del fondo svalutazione crediti</i>	SP - 660-730-740	1.194	2.562	-1.368
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti		-9.352	-12.112	2.760
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	NI - Rimanenze TAB. 06.15	-1.265	1.613	-2.878
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	NI - Rimanenze			0
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	SP - ABA000	-1.265	1.613	-2.878
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	SP - ACZ999	-7	39	-46
	A - Totale operazioni di gestione reddituale		-15.160	-17.864	2.704
	ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO				
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	SP - AAA010			0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	SP - AAA040			0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	NI tab 04.01 acquisizioni			0

(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	NI tab 04.01 immobilizzazioni in corso	-492	-799	307
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	SP - AAA130	-515	-506	-9
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	sommatoria voci di dettaglio:	-1.007	-1.305	298
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	NI - Tab. 04.01			0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	NI - Tab. 04.01			0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	NI - Tab. 04.01			0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	NI - Tab. 04.01			0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	NI - Tab. 04.01			0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	sommatoria voci di dettaglio:			0
(-)	Acquisto terreni	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso			0
(-)	Acquisto fabbricati	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso			0
(-)	Acquisto impianti e macchinari	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	-1.088	-4.195	3.107
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	-1.411	-1.930	519
(-)	Acquisto mobili e arredi	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	-71	-46	-25
(-)	Acquisto automezzi	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	0	-47	47
(-)	Acquisto altri beni materiali	NI tab 04.05 acquisiz+ immobiliz in corso	-30	-21	-9
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	sommatoria voci di dettaglio:	-2.600	-6.239	3.639
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	NI - Tab. 4.5			0

(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	NI - Tab. 4.5			0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	sommatoria voci di dettaglio:			0
(-)	Acquisto crediti finanziari	SP - AAA650			0
(-)	Acquisto titoli	SP - AAA700			0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	sommatoria voci di dettaglio:			0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	NI - Tab. 5			0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	NI - Tab. 5			0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	sommatoria voci di dettaglio:			0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	SP - -14-54	-848	9.007	-9.855
	<i>B - Totale attività di investimento</i>		-4.455	1.463	-5.918
	ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	SP - ABA280-330			0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	SP - ABA480	1.789	-5.049	6.838
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	SP - ABA490			0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	SP - PAA170			0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	SP - ABA510			0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti per versamenti a patrimonio netto		1.789	-5.049	6.838
(+)/(-)	aumento / diminuzione fondo di dotazione			0	0
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	NI - Tab. 11.32			0
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	NI - Tab. 11.32	2.452	3.508	-1.056
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		2.452	3.508	-1.056
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	SP - PDA310		0	0
(+)	assunzione nuovi mutui*	NI - Tab. 14.45			0
(-)	mutui quota capitale rimborsata	NI - Tab. 14.45			0
	<i>C - Totale attività di finanziamento</i>		4.241	-1.541	5.782
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-15.374	-17.942	2.568
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	ABA750	-15.374	-17.942	2.568
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0	0



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

IL PATRIMONIO

Il patrimonio dell'Azienda è costituito da tutti i beni mobili ed immobili ad essa appartenenti, come risulta dallo stato patrimoniale allegato al bilancio di esercizio, nonché da tutti i beni comunque acquisiti nell'esercizio delle proprie attività, anche a seguito di atti di liberalità e viene conservato ed incrementato, nel tempo, per meglio assicurare il soddisfacimento dei bisogni degli utenti del Servizio sanitario regionale, cui eroga prestazioni e servizi.

L'Azienda dispone del proprio patrimonio secondo il regime della proprietà privata. I beni mobili e immobili utilizzati per il perseguimento dei fini istituzionali costituiscono patrimonio indisponibile e pertanto non possono essere sottratti alla loro destinazione, se non nei modi stabiliti dalla legge (art. 828, secondo comma e art. 830, secondo comma, del codice civile).

Tale regime patrimoniale si applica anche ai diritti reali su beni appartenenti ad altri soggetti quando tali diritti sono costituiti in favore dei beni dell'Azienda.

L'insieme dei beni patrimoniali, classificati in relazione alla effettiva destinazione degli stessi, è dettagliatamente descritto nel Libro dei Beni Ammortizzabili, che è sottoposto a periodico aggiornamento.

1. IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni accolgono quegli elementi del patrimonio, che sono destinati a essere durevolmente utilizzati (art.2424-bis C.C.). Lo schema ministeriale classifica le immobilizzazioni in: immateriali, materiali e finanziarie. Le immobilizzazioni sono riportate nel libro dei cespiti che contiene i dati analitici (n. inventario, descrizione, valore, etc.) di ciascun bene in dotazione alle singole strutture dell'Azienda.

A seguito dell'applicazione del D.lgs 118/11, per tutti i cespiti e a partire dall'esercizio 2014, a prescindere dall'anno di acquisizione, sono state applicate le aliquote di ammortamento di cui all'allegato 3 del Decreto Lgs 118/11, indipendentemente dalla relativa fonte di finanziamento (conto capitale o conto esercizio), coerentemente con la casistica applicativa relativa alla sterilizzazione degli ammortamenti, allegata al Decreto Ministeriale del 17/09/2012.

Le nuove aliquote applicate sono rappresentate nella tabella seguente:

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata ante 2014
Fabbricati	0,03	0,03
Impianti Sanitari	12 5%	0,15
Impianti elettrici	0,125	0,15
Macchinari elettrici	0,125	0,15
Imp.e macch. sanitari ad alta tecn.	0,125	0,125
Impianti riscaldamento e climatizz.	0,125	0,15
Impianti telefonici	0,125	0,15
Impianti di allarme e sicurezza	0,125	0,15
Impianti di allarme e sicurezza	0,125	0,15
Altri impianti e macchinari	0,125	0,15
Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,2	0,125
Attrezz.per Laboratorio Analisi	0,2	0,2
Attrezzature diverse	0,2	0,125
Appar.elettromedicali	0,2	0,125
Mobili e arredi	0,125	0,1
Automezzi	0,25	0,25
Altri mezzi di trasporto	0,25	0,2
Attrezz. tecnico-economiche	0,2	0,125
Elaborat. elettron. terminali	0,2	0,2
Strumentario chirurgico	0,2	0,125
Altri beni	0,2	0,2
Macchine elettron.ufficio	0,2	0,2

1.1. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da costi aventi utilità pluriennale, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo dell'Imposta sul valore aggiunto che nel caso specifico delle Aziende sanitarie rappresenta un onere accessorio. Tale criterio è stato seguito in quanto le immobilizzazioni acquisite risultano destinate alla realizzazione di attività di tipo istituzionale, di conseguenza l'IVA sulle stesse risulta, ai fini fiscali, interamente indetraibile e pertanto la stessa deve necessariamente transitare, mediante il sistema degli ammortamenti, attraverso il conto economico e contribuire così alla determinazione del risultato di esercizio.

le aliquote di ammortamento di cui all'allegato 3 del Decreto Lgs 118/11

D.LGS 118/11	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	% Ammortamento
COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	20%
COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	20%
DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	--
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	20%

	2019	2018	Δ 2018/2019
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	54.336.808	54.404.390	-67.582
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI	32.399.270	31.907.229	492.041
CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI (AL NETTO DEL F.DO AMM.TO)	384.974	295.834	89.140
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI (AL NETTO DEL F.DO AMM.TO)	21.552.564	22.201.326	-648.762

La variazione è riconducibile :

- per la categoria "immobilizzazioni immateriali in corso" alla valorizzazione del SAL lavori Transazione Università per €. 492.041,00 (peraltro riconosciuto in sede di assegnazione e delle risorse di FSR 2019).

- per la categoria " Concessioni, Licenze, marche etc" la variazione pari a €. 89.140 è riconducibile sostanzialmente all'acquisizione software per convenzione consip per integrazione moduli e reti locali

- la categoria "Migliorie su beni di terzi" riepiloga, per l'importo della variazione annuale e come da protocollo d'intesa , i lavori effettuati a carico azienda sul patrimonio universitario.

<i>DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>	2019	2018	Δ
<i>SOFTWARE</i>	188.509	145.714	42.795
<i>FONDO AMMORTAMENTO</i>	46.944	14.122	32.822
<i>LICENZE D'USO</i>	1.391.087	1.228.813	162.274
<i>FONDO AMMORTAMENTO</i>	1.147.678,27	1.064.572,66	83.106
<i>MIGLIORIE SU BENI DI TERZI</i>	32.103.349	31.793.228	310.121
<i>FONDO AMMORTAMENTO</i>	10.550.785	9.591.902	958.883



<i>IMMOBILIZZAZIONI CORSO</i>	<i>IMMATERIALI</i>	<i>IN</i>	32.399.270,44	31.907.229,44	492.041
			54.336.808	54.404.388	-67.579

Si prosegue nell'analisi attraverso la Tab. 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali.



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
		storico	Riv	Sval	Fondo	Valore netto iniziale	Gir.onti e Riclass.su F.A. da D.lgs 118/11	Riv.	Sval	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manut. Increment.	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
					amm.to										
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	0				0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0				0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno					0						0			0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA120	Immobilitazioni immateriali in corso e acconti	31.907.230				31.907.230				492.040					32.399.270
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	33.191.361	0	0	10.694.201	22.497.160	0	0	0	515.189	0	0	0	1.074.811	21.937.538
	di cui soggetti a sterilizzazione	9.703.844	0	0	2.031.620	7.672.224	1.295.278	0	0	515.189	0	0	0	427.842	9.054.849
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.398.133			1.102.299	295.834				205.068				115.927	384.975
	di cui soggetti a sterilizzazione	655.766			555.297	100.469	195.365			205.068				115.927	384.975
AAA160	Migliorie su beni di terzi	31.793.228			9.591.902	22.201.326				310.121				958.884	21.552.563
	di cui soggetti a sterilizzazione	9.048.078			1.476.323	7.571.755	1.099.913			310.121				311.915	8.669.874
AAA180	Pubblicità					0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	65.098.591	0	0	10.694.201	54.404.390	0	0	0	1.007.229	0	0	0	1.074.811	54.336.808
	di cui soggetti a sterilizzazione	9.703.844	0	0	2.031.620	7.672.224	1.295.278	0	0	515.189	0	0	0	427.842	9.054.849

Tab. 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali.



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

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					
....					
....					

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

Nessun dato da inserire

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
...					

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

Nessun dato da inserire

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
...					

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

Nessun dato da inserire

1.2. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore originario comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione nonché dell'IVA non detraibile. Il costo delle immobilizzazioni, la

cui utilizzazione è limitata nel tempo, è stato ammortizzato in ogni esercizio in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione. I valori riportati in bilancio sono al netto dei relativi fondi di ammortamento. I beni di costo unitario pari o inferiore a €. 516,46 sono iscritti tra le immobilizzazioni e ammortizzati interamente nell'esercizio.

Le immobilizzazioni al 31/12/2019 concordano con le scritture inventariali della procedura informatica integrata. Gli ammortamenti sono calcolati direttamente dalla procedura informatica la cui quota viene rilevata per singolo cespite ammortizzabile. Le scritture inventariali sono comprensive degli interventi di manutenzione straordinaria sugli immobili con il collaudo e la messa in uso dei locali. Il valore delle manutenzioni incrementa il valore dei fabbricati, distintamente rilevato nel piano dei conti aziendale.

I lavori non ultimati sono stati rilevati invece nell'apposita voce delle immobilizzazioni in corso senza rilevare alcun ammortamento. Gli ammortamenti delle immobilizzazioni acquistate con finanziamenti per investimenti, contributi finalizzati e quelle ricevute in donazione sono stati oggetto della cosiddetta "sterilizzazione" determinando, contemporaneamente, l'iscrizione dell'importo tra i costi capitalizzati e la riduzione della voce finanziamento per investimento. La cosiddetta "sterilizzazione" viene eseguita al fine di non far gravare sul risultato di esercizio gli ammortamenti eseguiti sui beni durevoli acquisiti con la concessione di finanziamenti o donati all'azienda. I dati delle "sterilizzazioni" sono rinvenibili direttamente dal registro cespiti ammortizzabili.

ACQUISTI EFFETTUATI NEL 2019

FABBRICATI (indisponibili e disponibili)

Come detto in precedenza, secondo quanto riportato nell'art. 10 dei protocolli di intesa tra Regione - Assessorato per la Salute - e l'Università degli Studi di Palermo, l'Università degli Studi di Palermo ha concesso all'Azienda l'uso gratuito dei beni immobili di proprietà della stessa e con vincolo di destinazione all'attività assistenziale. La voce fabbricati comprende anche le costruzioni leggere (quali tettoie, baracche, verande, costruzioni precarie e simili). Non si rilevano investimenti per l'esercizio 2018 relativi alla categoria in esame la cui variazione netta del valore dipende pertanto dal deperimento fisico rappresentato dalla quota di ammortamento.

	2019	2018	VARIAZIONI
Fabbricati strumentali (disponibili)	297.882	292.087	5.795
Fondo ammortamento	166.969	137.745	29.224
totale	130.913	154.342	-23.429

	fabbricati disp.
Costo storico	292.087
Ammortamenti esercizi precedenti	137.745
Saldo al 31/12/2018	154.342
Acquisizione dell'esercizio	5.795
Quota ammortamento 2018	29.224
Fondo di ammortamento al 31/12/2018	166.969
Valore netto al 31/12/2019	130.913

IMPIANTI E MACCHINARI

Il conto accoglie il valore degli impianti generici (a esempio di produzione e distribuzione energia, di illuminazione, di

riscaldamento, etc.) e specifici (ad esempio impianti di diagnostica nucleare, T.A.C., risonanza magnetica, etc.).

	2019	2018	VARIAZIONI
Impianti Sanitari	1.970.928	1.885.528	85.400
Fondo ammortamento Impianti Sanitari	1.790.408	1.729.773	60.635
Macchinari Sanitari	8.675.757	8.700.757	-25.000
Fondo ammortamento Macchinari Sanitari	5.576.617	4.864.156	712.461
Impianti non sanitari	12.119.435	11.245.049	874.386
Fondo ammortamento Impianti non Sanitari	10.117.559	9.561.081	556.478
Macchinari non Sanitari	1.156.501	1.003.163	153.338
Fondo ammortamento Macchinari non Sanitari	942.913	916.988	25.925
valore netto	5.495.125	5.762.500	-267.375

		Saldo 2018	acquisti	dismissioni	sval/riv	storno fondo per dimissioni	incremento fondo	Saldo 2019
	IMPIANTI E MACCHINARI (AL NETTO DEL F.DO AMM.TO)	5.762.500	1.136.495	23.372	-25.000	22.113	1.377.611	5.495.125
1.01.02.04.0101	IMPIANTI SANITARI	1.104.193	85.400					1.189.593
1.01.02.04.0102	IMPIANTI SANITARI AD ALTA TECNOLOGIA	781.335						781.335
1.01.02.04.0103	MACCHINARI SANITARI AD ALTA TECNOLOGIA	8.700.757			-25.000			8.675.757
1.01.02.04.0104	MANUTENZ STRAORDIMPIANTI E MACCHINARI SANITARI	0						0
1.01.02.04.0105	MACCHINARI SANITARI	0						0
1.01.02.04.0106	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STAMPANTI	2.121.759	205.812	3.212				2.324.359
1.01.02.04.0107	IMPIANTI ELETTRICI	2.006.520	12.307					2.018.827
1.01.02.04.0108	IMPIANTI IDRAULICI E DI RISCALDAMENTO	3.509.888	603.913					4.113.801



1.01.02.04.0109	IMPIANTI TELEFONICI E DI RETE	1.440.267	3.310					1.443.577
1.01.02.04.0110	IMPIANTI DI ALLARME E SICUREZZA	405.097	52.255					457.352
1.01.02.04.0111	ALTRI IMPIANTI	1.761.518						1.761.518
1.01.02.04.0112	MACCHINARI ELETTRICI	940.399	89.549	20.160				1.009.788
1.01.02.04.0113	ALTRI MACCHINARI	62.764	83.949					146.713
1.01.02.04.0114	MANUTENZIONE STRAORD IMPIANTI E MACCHINARI NON SANITARI	0				-		0
1.01.02.04.0201	FONDO AMM IMPIANTI SANITARI	953.374					59.872	1.013.246
1.01.02.04.0202	FONDO AMM IMPIANTI SANITARI AD ALTA TECNOLOGIA	776.399					762	777.161
1.01.02.04.0203	FONDO AMM MACCHINARI SANITARI AD ALTA TECNOLOGIA	4.864.156					712.461	5.576.617
1.01.02.04.0204	FONDO AMM MANUTENZ STRAORDE MACCHINARI SANITARI	0						0
1.01.02.04.0205	FONDO AMM MACCHINARI SANITARI	0						0
1.01.02.04.0206	FONDO AMM ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STAMPANTI	1.993.058				3.213	176.465	2.166.310
1.01.02.04.0207	FONDO AMM IMPIANTI ELETTRICI	1.471.400					114.805	1.586.205
1.01.02.04.0208	FONDO AMM IMPIANTI IDRAULICI E DI RISCALDAMENTO	2.689.024					210.302	2.899.326
1.01.02.04.0209	FONDO AMM IMPIANTI TELEFONICI E DI RETE	1.411.258					6.537	1.417.795
1.01.02.04.0210	FONDO AMM ALTRI IMPIANTI	1.634.804					33.066	1.667.870

1.01.02.04.0211	FONDO AMM MACCHINARI ELETTRICI	865.927				18.900	38.497	885.524
1.01.02.04.0212	FONDO AMM ALTRI MACCHINARI	51.060					6.328	57.388
1.01.02.04.0213	FONDO AMM MANUTENZIONE STRAORD IMPIANTI E MACCHINARI NON SANITARI	0						0
1.01.02.04.0214	FONDO AMM IMPIANTI DI ALLARME E SICUREZZA	361.537					18.516	380.053

Le variazioni maggiormente significative riguardano acquisizione PC per €. 202.601 e condizionatori ed impianti di condizionamento per €. 603.913;

	impianti
Costo storico	22.834.498
Ammortamenti esercizi precedenti	17.071.997
Saldo al 31/12/2018	5.762.500
Acquisizione dell'esercizio	1.136.495
Dismissione dell'esercizio	23.372
svalutazioni/rivalutazioni	-25.000
Quota ammortamento 2018	1.377.611
Decremento fondo ammortamento per dismissione beni	22.113
Fondo di ammortamento al 31/12/2018	18.427.495
Valore netto al 31/12/2019	5.495.125

ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE

La voce rileva il valore delle attrezzature sanitarie e scientifiche utilizzate nell'attività istituzionale. Questa voce accoglie anche le attrezzature sanitarie tipiche dei reparti di degenza.

	2019	2018	VARIAZIONI
Attrezzature sanitarie	7.475.477	7.151.043	324.434
Fondo ammortamento Attrezzature sanitarie	6.782.310	6.653.702	128.608
Apparecchiature elettromedicali	19.379.030	19.558.999	-179.969
Fondo ammortamento Apparecchiature elettromedicali	17.731.894	17.292.242	439.652
Attrezzature per laboratorio analisi	10.777.533	9.624.338	1.153.195
Fondo ammortamento laboratorio analisi	9.441.584	9.185.386	256.198
Attrezzature diverse	341.877	341.877	0
Fondo ammortamento Attrezzature diverse	336.160	330.926	5.234
Strumentario chirurgico	3.269.582	3.156.174	113.408
Fondo ammortamento Strumentario chirurgico	3.108.414	3.037.044	71.370
valore netto	3.843.138	3.333.131	510.007

Le variazioni maggiormente significative riguardano:

- 1)apparecchiature per il reparto di anestesia e rianimazione, ecografi portatili, RMN
- 2)attrezzature di laboratorio per CLADIBIOR e Oncologia molecolare.

	valore al 31/12/2018	acquisti	dismissioni /storni	sval/riv	storno fondo	incremento fondo	saldo al 31/12/2019
ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE (AL NETTO DEL F.DO AMM.TO)	3.333.131	1.898.076	487.007	0	487.007	1.388.068	3.843.138
ATTREZZATURE SANITARIE	7.151.043	458.208	133.774				7.475.477
ATTREZZATURE PER LABORATORI DI ANALISI	9.624.338	1.180.571	27.375				10.777.533
ATTREZZATURE SANITARIE DIVERSE	341.877						341.877
APPARECCHIATURE ELETROMEDICALI	19.558.999	145.889	325.858				19.379.030
STRUMENTARIO CHIRURGICO	3.156.174	113.408					3.269.582
FONDO AMM ATTREZZATURE SANITARIE	6.653.702				133.774	262.381	6.782.310
FONDO AMM ATTREZZATURE PER LABORATORI DI ANALISI	9.185.386				27.375	283.573	9.441.584
FONDO AMM ATTREZZATURE SANITARIE DIVERSE	330.926				0	5.234	336.160



FONDO AMM STRUMENTARIO CHIRURGICO	3.037.044				0	71.370	3.108.414
FONDO AMM APPARECCHIATURE ELETTROMEDICALI	17.292.242				325.858	765.510	17.731.894

	attrezzature
Costo storico	39.832.431
Ammortamenti esercizi precedenti	36.499.300
Saldo al 31/12/2018	3.333.131
Acquisizione dell'esercizio	1.898.076
Dismissione dell'esercizio	487.007
ammortamento 2019	1.388.068
Decremento fondo ammortamento per dismissione beni	487.007
Fondo di ammortamento al 31/12/2019	36.499.300
Valore netto al 31/12/2019	3.843.138

MOBILI E ARREDI

In questa voce sono rilevati i valori di mobili e arredi utilizzati in Azienda. Sono compresi sia i mobili e gli arredi degli uffici, sia i mobili e gli arredi dei reparti (se non tipicamente sanitari).

	2019	2018	VARIAZIONI
Mobili e Arredi	2.592.710	2.521.399	71.311
Fondo ammortamento Mobili e Arredi	2.391.160	2.278.671	112.489
valore netto	201.550	242.728	-41.178

		valore al 31/12/2018	acquisti	dismissioni /storni	sval/riv	storno fondo	incremento fondo	saldo al 31/12/2019
	MOBILI E ARREDI (AL NETTO DEL F.DO AMM.TO)	242.728	72.690	1.380	0	-1.380	-113.868	201.550
1.01.02.06.0101	MOBILI E ARREDI SANITARI	13.971	17.163	0				31.134
1.01.02.06.0102	MOBILI E ARREDI D'UFFICIO	0	23.546	0				23.546
1.01.02.06.0103	ALTRI MOBILI E ARREDI	2.507.380	31.982	1.380				2.537.982
1.01.02.06.0104	ALTRI MOBILI E ARREDI SANITARI IN USO ISMETT	0						0
1.01.02.06.0105	ALTRI MOBILI E ARREDI UFFICIO ISMETT	0						0

1.01.02.06.0201	FONDO AMM MOBILI E ARREDI SANITARI	7.770				0	15.698	23.468
1.01.02.06.0202	FONDO AMM MOBILI E ARREDI D'UFFICIO	0				0	12.431	12.431
1.01.02.06.0203	FONDO AMM ALTRI MOBILI E ARREDI	2.270.853				1.380	85.739	2.355.212

Le variazioni maggiormente significative riguardano:

- la categoria ALTRI MOBILI E ARREDI: arredi per reparto e sala operatoria ed apparecchiature sanitarie per le varie UU.OO.

	mobili e arredi
Costo storico	2.521.351
Ammortamenti esercizi precedenti	2.278.623
Saldo al 31/12/2018	242.728
Acquisizione dell'esercizio	72.690
Dismissione dell'esercizio	1.380
Quota ammortamento 2018	113.868
Decremento fondo ammortamento per dismissione beni	1.380
Fondo di ammortamento al 31/12/2018	2.392.491
Valore netto al 31/12/2019	201.550

ALTRI BENI

In questa voce sono rilevate tutte le altre immobilizzazioni non evidenziate nelle specifiche voci sopra descritte.

	2019	2018	VARIAZIONI
Attrezzature Tecno-Economali	180.199	180.199	0
Fondo ammortamento Attrezzature Tecno-Economali	179.718	179.063	655
Macchine elettriche d'ufficio	100.489	98.873	1.616
Fondo ammortamento Macchine elettriche d'ufficio	100.284	98.531	1.753
Biblioteca	26.350	26.350	0
Fondo ammortamento Biblioteca	25.555	23.965	1.590
Beni diversi	465.782	437.671	28.111
Fondo ammortamento Beni diversi	433.042	410.592	22.450



valore netto	34.221	30.941	3.279
--------------	--------	--------	-------

	valore al 31/12/2018	acquisti	dismissioni /storni	sval/riv	storno fondo	incremento fondo	saldo al 31/12/2019
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (AL NETTO DEL F.DO AMM.TO)	30.941	30.171	445	0	445	26.891	34.221
ATTREZZATURE TECNICO- ECONOMALI	180.199	0	0				180.199
BENI DIVERSI	437.672	28.555	445				465.782
MACCHINE ELETTRICHE UFFICIO	98.873	1.615					100.488
BIBLIOTECA	26.350	0	0				26.350
FONDO AMM ATTREZZATURE TECNICO- ECONOMALI	179.063				0	655	179.718
FONDO AMM BENI DIVERSI	410.592				445	22.895	433.042
FONDO AMMORTAMENTO BIBLIOTECA	23.965				0	1.590	25.555
FONDO AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRICHE D'UFFICIO	98.532				0	1.753	100.285

	Altri beni
Costo storico	743.094
Ammortamenti esercizi precedenti	712.152
Saldo al 31/12/2018	30.942
Acquisizione dell'esercizio 2019	30.171
Dismissione dell'esercizio 2019	445
ammortamento 2019	26.892
Decremento fondo ammortamento per dismissione beni	445
Fondo di ammortamento al 31/12/2019	738.599
Valore netto al 31/12/2019	34.221

AUTOMEZZI

	2019	2018	VARIAZIONI
Ambulanze	0	0	0
Fondo ammortamento ambulanze	0	0	0
Automezzi	34.415	34.415	0
Fondo ammortamento automezzi	34.415	34.415	0
Altri mezzi di trasporto	51.148	51.148	0

Fondo ammortamento Altri mezzi di trasporto	25.163	13.299	11.864
valore netto	25.985	37.849	-11.864

		valore al 31/12/2018	acquisti	dismissioni /storni	sval/riv	storno fondo	incremento fondo	saldo al 31/12/2019
	AUTOMEZZI E ALTRI MEZZI DI TRASPORTO (AL NETTO DEL F.DO AMM.	37.849	0	0	0	0	11.865	25.985
1.01.02.07.0101	AMBULANZE	0						0
1.01.02.07.0102	AUTOMEZZI	34.415						34.415
1.01.02.07.0103	ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	51.149						51.149
1.01.02.07.0201	FONDO AMMORTAMENTO AMBULANZE	0						0
1.01.02.07.0202	FONDO AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	34.415						34.415
1.01.02.07.0203	FONDO AMMORTAMENTO ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	13.299					11.865	25.164

	AUTOMEZZI
Costo storico	85.564
Ammortamenti esercizi precedenti	47.714
Saldo al 31/12/2018	37.849
Acquisizione dell'esercizio	0
dismissioni	0
ammortamento 2019	11.865
storno f.do ammortamento per dismissioni	0
Fondo di ammortamento al 31/12/2019	47.714
Valore netto al 31/12/2019	25.985



COD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
		storico	Riv.	Sval	Fondo	Valore netto iniziale	Gir.onti e Riclass.su F.A. da D.lgs 118/11	Riv.	Sval	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manut. Increment. ent.	Interessi capitaliz.	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
					ammortamento										
AAA290	Terreni disponibili	0				0									0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									0
AAA300	Terreni indisponibili					0									0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					0									
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	292.088			137.745	154.343				5795	0			29.223	130.914
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	40.546			14.042	26.504				5795	0			4.069	28.230
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)										0				
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>														
AAA380	Impianti e macchinari	22.834.498			17.071.998	5.762.500			25.000	1.136.495			-1.260	1.377.611	5.495.124
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	11.923.841			7.452.996	4.470.845		1.014.626	25.000	1.119.504	0			1.308.685	5.271.290
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	39.832.432			36.499.301	3.333.131				1.898.075				1.388.069	3.843.137
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	27.028.376			23.809.730	3.218.646		108.123		1.898.076				1.384.888	3.839.957
AAA440	Mobili e arredi	2.521.399			2.278.671	242.728				72.691				113.869	201.550
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	768.910			528.397	240.513		412		72.691				111.240	202.376
AAA470	Automezzi	85.564			47.715	37.849				0				11.864	25.985
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	51.149			13.300	37.849				0				11.864	25.985
AAA500	Oggetti d'arte	0				0									0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	743.093			712.151	30.942				30.171				26.892	34.221



<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		742.675			713.734	28.941		2.001		30.171			26.892	34.221	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	22.683.455				22.683.455	-337.051			303.004				22.649.407	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	88.992.529	0	0	56.747.581	32.244.948	-337.051	0	25.000	3.446.231	0	0	-1.260	2.947.528	32.380.339
														0	
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		40.555.497	0	0	32.532.199	8.023.298	0	1.125.162	25.000	3.126.237	0	0	0	2.847.638	9.402.059

Tab. 5 - Dettaglio immobilizzazioni materiali



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
ATTREZZATURE TECNICO- ECONOMALE	180.199,17	179.718	481
MACCHINE ELETTRICHE D'UFFICIO	100.488,89	100.285	204
BENI DIVERSI	465.782,00	433.041	32.741
BIBLIOTECA	26.350,00	25.555	795
totale Altri beni	772.820	738.599	34.221

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

Di seguito i beni dismessi.



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

DESCR	DESCR_CLASSE	DESCR_FONTE_FIN	DATA_INIZIO_AMM	VALORE_STORICO_AP	DISMISSIONI_AC	FONDO_AMM_AP	PLUS/MINUS
SFIGMOMANOMETRO A CARRELLO	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	01/01/1997	205,89	-205,89	205,89	0
SFIGMOMANOMETRO A CARRELLO	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	01/01/1997	411,77	-411,77	411,77	0
LASER A DIODI X PROSTATICA	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	FONDI PO FESR SICILIA	01/01/2000	42517,99	-42517,99	42517,99	0
LITOTRITTORE AD ULTRASUONI	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	FONDI PO FESR SICILIA	01/01/2000	30832,48	-30832,48	30832,48	0
CASSETTIERA BASSA PORTA CARTE.	MOBILI E ARREDI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	01/01/2000	493,63	-493,63	493,63	0
BARELLA	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	20/07/2002	817,56	-817,56	817,56	0
SPONDE RIBALTABILI	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	20/07/2002	172,12	-172,12	172,12	0
ASTA REGGIFLEBO	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	20/07/2002	40,97	-40,97	40,97	0
FRIGORIFERO	BENI DIVERSI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	15/10/2003	445	-445	445	0
UROFLUSSOMETRO	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	10/11/2003	2476,8	-2476,8	2476,8	0
PERSONAL COMPUTER AMD ATHLON 1800 + MONITOR CRT	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	21/05/2003	778,8	-778,8	778,8	0
SPIROMETRO VMAX22 COMPLETO DI ACCESSORI	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	29/12/2003	37200	-37200	37200	0
ECOGRAFO TECHNOS MPX	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	FONDI PO FESR SICILIA	26/07/2005	71771,34	-71771,34	71771,34	0
MODULO ELABORAZ. MEZZI DI CONTRASTO	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	FONDI PO FESR SICILIA	26/07/2005	8152,62	-8152,62	8152,62	0
STAMPANTE LASER HP 1200	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	FONDI PO FESR SICILIA	26/07/2005	501,48	-501,48	501,48	0
RICOSTRUZIONE PANORAMICA VPAN	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	FONDI PO FESR SICILIA	26/07/2005	2508,6	-2508,6	2508,6	0
SONDA CONVEX CA430E	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	FONDI PO FESR SICILIA	28/07/2005	5558,08	-5558,08	5558,08	0
SONDA LINEARE LA523	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	FONDI PO FESR SICILIA	26/07/2005	5558,08	-5558,08	5558,08	0
SONDA ENDOCAVITARIA - EC123	APPARECCHIATURE ELETTRONOMICI	FONDI PO FESR SICILIA	26/07/2005	7772,94	-7772,94	7772,94	0



STAMPANTE A COLORI SONY RGB/Y-C	APPARECCHIATURE ELETTRONICHI	FONDI PO FESR SICILIA	26/07/2005	2213,68	-2213,68	2213,68	0
ECOGRAFO PHILIPS MOD. HDI-5000	APPARECCHIATURE ELETTRONICHI	FONDI PO FESR SICILIA	12/07/2005	84841,13	-84841,13	84841,13	0
PERSONAL COMPUTER MEGABYTE REFERENCE T INTEL 2	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	05/04/2005	614,91	-614,91	614,91	0
STAMPANTE CON INTERFACCIA 10 BASE-T BROTHER HL2	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	05/04/2005	132,54	-132,54	132,54	0
ANALIZZATORE AUTOMATICO MOD. RAVEL COMPLETO DI	ATTREZZATURE DI LABORATORIO	FONDI PO FESR SICILIA	28/07/2005	19750	-19750	19750	0
AMPLIFICATORE TERMOCICLATORE GENEAMP PCR SYSTEM	ATTREZZATURE DI LABORATORIO	FONDI PO FESR SICILIA	11/10/2005	5731,2	-5731,2	5731,2	0
VIDEO PROCESSORE EVIS EXERA - CV-160 CON CAVO M	APPARECCHIATURE ELETTRONICHI	FONDI PO FESR SICILIA	10/11/2005	15837,13	-15837,13	15837,13	0
MONITOR MEDICALE 20 0EV-203	APPARECCHIATURE ELETTRONICHI	FONDI PO FESR SICILIA	10/11/2005	3407,76	-3407,76	3407,76	0
POMPA PER INFUSIONE VOLUMETRICA - SPACE SAVER P	APPARECCHIATURE ELETTRONICHI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	05/06/2006	1248	-1248	1248	0
POMPA PER INFUSIONE VOLUMETRICA - SPACE SAVER PUMP	APPARECCHIATURE ELETTRONICHI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	05/06/2006	1248	-1248	1248	0
MOBILETTO IGNIFUGO COD. AC110TY -CM 60X48X76H -	ATTREZZATURE DI LABORATORIO	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	16/09/2006	148,61	-148,61	148,61	0
CASSETTIERA IGNIFUGA COD. AC012RY CM 60X48X76H	ATTREZZATURE DI LABORATORIO	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	16/09/2006	231,55	-231,55	231,55	0
MOBILETTO IGNIFUGO COD. AC310TY - CM 120X48X76H	ATTREZZATURE DI LABORATORIO	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	16/09/2006	212,54	-212,54	212,54	0



MOBILETTO IGNIFUGO COD. AC310TY - CM 120X48X76H	ATTREZZATURE DI LABORATORIO	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	15/09/2006	212,54	-212,54	212,54	0
MONITOR LCD TFT DA 19 MOD. BELINEA 1930S1 - CO	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	05/10/2007	175,2	-175,2	175,2	0
MONITOR LCD TFT DA 19 MOD. BELINEA 1930S1 - CO	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	05/10/2007	175,2	-175,2	175,2	0
STAMPANTE LEXMARK T644N-C- CONVENZIONE CONSP	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	23/10/2007	231,6	-231,6	231,6	0
STAMPANTE LEXMARK T644N-C- CONVENZIONE CONSP	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	23/10/2007	231,6	-231,6	231,6	0
TOMOGRFO ASSIALE COMPUTERIZZATO NEUSOFT MOD.	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	05/11/2008	132000	-132000	132000	0
APPARECCHIATURA PER ELETTROTHERAPIA THERAPIC 740	APPARECCHIATURE ELETTRONICALE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	18/12/2008	2211,84	-2211,84	2211,84	0
UNITA' CENTRALE OLIDATA VASSANT 8- X2 5800 WIN X	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	22/12/2009	394,46	-394,46	394,46	0
STAMPANTE LEXMARK T652DN	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	15/03/2010	208,8	-208,8	208,8	0
ARMADIETTO SPOGLIATOIO SPORCO/PULITO A DUE POST	MOBILI E ARREDI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/12/2010	258	-258	258	0
POLTRONA ATTESA	MOBILI E ARREDI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/12/2010	564	-564	564	0
SEDIA	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/12/2010	25,08	-25,08	25,08	0
SEDIA	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/12/2010	25,08	-25,08	25,08	0
SEDIA	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/12/2010	25,08	-25,08	25,08	0



SEDIA	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/12/2010	25,08	-25,08	25,08	0
SEDIA	ATTREZZATURE SANITARIE	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/12/2010	25,08	-25,08	25,08	0
GRUPPO DI CONTINUITA' MARCA METASYSTEM POTENZA	MACCHINARI ELETTRICI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/03/2011	3600	-3600	3375	225
GRUPPO DI CONTINUITA' MARCA METASYSTEM POTENZA	MACCHINARI ELETTRICI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/03/2011	4440	-4440	4162,5	277,5
GRUPPO DI CONTINUITA' MARCA METASYSTEM POTENZA	MACCHINARI ELETTRICI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/03/2011	8760	-8760	8212,5	547,5
GRUPPO DI CONTINUITA' MARCA METASYSTEM POTENZA	MACCHINARI ELETTRICI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	31/03/2011	3360	-3360	3150	210
STAMPANTE PER PC HP MOD. CP 1525	ATTREZZATURE DI LABORATORIO	EX ART. 20 LEGGE 67/88	15/12/2011	1089	-1089	1089	0
STAMPANTE SAMSUNG MLT- 3310ND/SIT	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	14/05/2015	67,47	-67,47	67,47	0
STAMPANTE SAMSUNG MLT- 3310ND/SIT	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	14/05/2015	67,47	-67,47	67,47	0
STAMPANTE SAMSUNG MLT- 3310ND/SIT	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	14/05/2015	67,47	-67,47	67,47	0
STAMPANTE SAMSUNG MLT- 3310ND/SIT	ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STA	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	14/05/2015	67,47	-67,47	67,47	0
SEDIA MONOSCOCCA S/BR TELAIO CROMATO	MOBILI E ARREDI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	29/06/2016	21,35	-21,35	21,35	0
SEDIA MONOSCOCCA S/BR TELAIO CROMATO	MOBILI E ARREDI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	29/06/2016	21,35	-21,35	21,35	0
SEDIA MONOSCOCCA S/BR TELAIO CROMATO	MOBILI E ARREDI	AUTOFINANZIAMENTO/COSTR.ECONOMIA	29/06/2016	21,35	-21,35	21,35	0

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI

Sono costi sostenuti dall'Azienda per nuove realizzazioni di opere di costruzione e/o di nuovi impianti (investimenti strutturali ex art.20 legge 67/88, POR SICILIA 2000-2012, PO FESR SICILIA 2007-2013 etc.. ,) non ancora concluse e collaudate. Al momento della conclusione dei lavori e messa in opera dell'immobilizzazione saranno stornati al conto di appartenenza. Detti costi sono comprensivi delle spese di progetto.

Dettaglio Immobilizzazioni Materiali in corso	Tipologia di finanziamento	valore iniziale 01/01/2019	incrementi	giroconti e riclassificazioni	valore finale al 31/12/2019
Adeguamento Clin. Urologica/nefrologica con serv. Dialisi	art.20 L.67/88	5.462.672			5.462.672,18
Adeguamento Servizio centralizzato Diagnostica x Immagini	art.Zf) L.67/89	725.311			725.311,28
Rifunzionalizzazione Ospedale di Villa Belmonte;DAMI I	mt.20 L.67/90	4.178.464			4.178.463,99
Rifunzionalizzazione Ospedale di Villa Belmonte;dami 2	art.20 L.67/91	123.976			123.976,00
Realizzazione nuova Farmacia Centralizzata	art.Zt) L.67/92	730.667			730.667,00
lavori di manutenzione straordinaria e fornitura di arredi tecnici per la realizzazione di un laboratorio centralizzato per la diagnosi avanzata e ricerca biomedica presso il plesso di Dermatologia dell'A.O.U.P. Paolo Giaccone di Palermo	att.20 L.67/92	2.158.818		-337.051	1.821.767,00
Fornitura e posa in opera ,chiavi in mano, di una Clean Room compresa la progettazione dei lavori connessi alla realizzazione presso il laboratorio centralizzato per la diagnosi avanzata e ricerca biomedica presso il plesso di Dermatologia dell'A.O.U.P. Paolo Giaccone di Palermo	att.20 L.67/93	29.324			29.323,87
Appalto integrato per la ristrutturazione del plesso di Chirurgia Plastica e Ricostruttiva dell'A.O.U.P.	att.20 L.67/94	3.411.002			3.411.002,23



Nuovo reparto di malattie infettive	ait.20 L.67/95	1.498.146			1.498.146,00
Incarico di esecuzione delle indagini georadar per la ricerca dei sottoservizi di supporto per il progetto di realizzazione della rete fognaria e sistemazione della rete viaria del Policlinico Paolo Giaccone di Palermo -	art 71 L.448/98	84.436			84.435,61
Adeguamento centrali gas medicali	PO FESR 2007113	448.667			448.667,02
Ristrutturazione Pronto soccorso	PO FESR2007/13	1.345.644			1.345.644,40
Realizzazione nuova Morgue	PO FESR 2007/13	750.572			750.572,23
lavori di adeguamenti impiantistico e riqualificazione del reparto di cardiocirurgia dell'A.O.U.P. di Palermo	PO FESR 2007113	134.973			134.972,55
progettazione completamento S.O. chir. D'Urgenza	PO FESR 2007/14	21.822			21.822,00
Realizzazione impianti fotovoltaici	PO FESR energia	117.798			117.798,00
Progetto risparmio energetico- ristrutturazione impianto illuminazione e sost. Infissi per Igiene	PO FESR Energia- in attesa di decreto	24.456			24.456,00
Progetto risparmio energetico- adeguamento centrali termiche	PO FESR Energia- in attesa di decreto	21.412			21.412,00
Progetto isolamento Clinica Med. II"	PO FESR Energia- in attesa di decreto	25.893			25.893,00
pronto soccorso ostetrico (progettazione)	bilancio AOUP	11357			11.357,00
progettazione n.4 pi di rianimazione (progettazione)	bilancio AOUP	12.237			12.237,00
opere edili ed impiantistiche elettriche presso C.O. di Chir Urgenza	bilancio AOUP	185.555			185.555,00
Nuovo reparto di Neurochirurgia	bilancio AOUP	986.868			986.868,00
ristrutturazione locali ex banca del sangue per nuovi ambulatori di neurologia	bilancio AOUP	23.444			23.444,00
ristrutturazione laboratori di microbiologia	bilancio AOUP	27.131			27.131,00
lavori su impianti elettrici	bilancio AOUP	33.263			33.263,00
DELIBERA N. 346 DEL 07/04/17. FORNITURA IN OPERA DI UN SISTEMA PET/CT	PO FESR2007/13	0			0,00
DELIBERA N. 781/2018	LAVORI PER INSTALLAZIONE DI UN	28.435			28.435



	COLPOSCOPIO IN GINECOLOGIA ONCOLOGICA NELL'AMBITO DEL PSN 2013 AZIONE 11.2			
DELIBERA N. 920/2018	Realizzazione laboratorio di oncologia molecolare e dermatologia sperimentale	81.112		81.112
DELIBERA N.1375 DEL 14/12/2018	bilancio AOUP	31.903		31.903
RISTRUTTURAZIONE CHIRURGIA PLASTICA RICOSTRUTTIVA		93.499		93.499
		177.601		177.601
		22.986.455		22.649.407

Tab. 7- Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

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

IMM03 – NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.
-----------------------	--

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

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 – SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi
-----------------------	---

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
-----------------------	--

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	
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	

IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO	
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO	

<p>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)?</p>	<p>NO</p>		
---	------------------	--	--

1.3. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Nell'esercizio 2009, come disposto dalla legge regionale 14 aprile 2009, n. 5 "Norme per il riordino del servizio Sanitario Regionale" all'art. 24, è stata costituita la Società Consortile per azioni a capitale interamente pubblico, tra la Regione Siciliana, in qualità di socio pubblico di maggioranza e le Aziende del Servizio Sanitario Regionale la cui denominazione sociale è "SICILIA EMERGENZA - URGENZA SANITARIA SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI". L'Azienda Ospedaliera Policlinico Paolo Giaccone, con atto deliberativo n. 154 del 18 dicembre 2009 partecipa al capitale sociale con la sottoscrizione di n. 176 azioni del valore nominale pari a €. 1.000,00 per una complessiva quota di €.176.000,00. Ai sensi dell'art. 2342 del codice civile all'atto della costituzione è stato effettuato il versamento del 25% del capitale sociale pari a € 44.000,00 così come riportato all'art. 2 dell'Atto costitutivo rep. 22002 del 23 dicembre 2009.

Nell'esercizio 2012 con atto deliberativo n.764 del 21/06/2012 l'Azienda ha aderito all'ingresso nella compagine sociale della Società Consortile per Azioni denominata "Servizi Ausiliari Sicilia" mediante girata azionaria di un numero di azioni pari a 400 per un valore complessivo di €. 2.000,00. la Società Consortile per Azioni denominata "SERVIZI AUSILIARI SICILIA" senza scopo di lucro, con sede a Palermo, ha quale oggetto statutario la prestazione di servizi strumentali alle attività della Regione Siciliana e alle aziende e/o



Enti pubblici azionisti. Le attività rilevanti sono di supporto e integrazione delle risorse umane, gestione servizi e manutenzione impianti e saranno svolti in regime di house providing, che consentirà l'applicazione di un regime di esenzione IVA ex art. 10 DPR 633/72.

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0			0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0			0
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
	...				
	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

Nessun dato da inserire

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. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

Nessun dato da inserire

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE

		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0	0

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

Nessun dato da inserire

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0		
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0		
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0

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

Nessun dato da inserire



TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalut.	Svalut.	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalut.	Svalut.	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
Partecipazioni:	178.000	0	0	178.000	0	0	0	0	0	178.000
Partecipazioni in imprese controllate	0			0			0			0
Partecipazioni in imprese collegate				0						0
Partecipazioni in altre imprese	178.000			178.000						178.000
Altri titoli:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Titoli di Stato				0						0
Altre Obbligazioni				0						0
Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
Titoli diversi				0						0
TOTALE	178.000	0	0	178.000	0	0	0	0	0	178.000

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



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
S.E.U.S SICILIA EMERGENZA - URGENZA SANITARIA	PALERMO	Società Consortile per azioni	6.400.000	100%			0	2,75%	176000	costo
SERVIZI AUSILIARI SICILIA SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI		Società Consortile per azioni	162.000	100%	871.657	20.754.837	0	1,24%	2000	costo

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



DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
S.E.U.S SICILIA EMERGENZA - URGENZA SANITARIA	176.000			176.000						176.000
SERVIZI AUSILIARI SICILIA SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI	2.000			2.000						2.000

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

Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

Relativamente ai risultati di esercizio 2019 delle suddette società si rappresenta quanto segue:

- S.E.U.S. Emergenza Urgenza sanitaria - non risulta pubblicato il bilancio d'esercizio 2019;
- S.A.S. - risulta pubblicato il bilancio d'esercizio e la società ha realizzato il pareggio di bilancio.

Non si procede ad alcuna rettifica del valore delle specifiche partecipazioni.

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
IF02 - Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
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?	NO	



<p>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?</p>	NO		
<p>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)?</p>	NO		

2. ATTIVO CIRCOLANTE

2.1. RIMANENZE SANITARIE E NON SANITARIE

Nella valutazione delle rimanenze di magazzino si è tenuto conto della loro quantificazione e quindi della loro valorizzazione. Detta valutazione è stata effettuata attraverso una inventariazione ai fini di un riscontro fisico-contabile all'interno dei magazzini dell'Azienda. Già nel 2012 si è provveduto ad adeguare la valutazione delle rimanenze alle disposizioni contenute nel D.Lgs 118/2011, applicando il metodo del costo medio ponderato.

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		
RIM03 - Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 - Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		



RIM05 - Altro. Esistono altre informazioni che si 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		
--	----	--	--

Quest'A.O.U.P., nel corso del 2019 ha svolto un continuo monitoraggio delle attività di gestione dei beni di consumo sanitari presso il magazzino Farmacia ed i singoli reparti attraverso il contatto continuo con i responsabili di reparto ed i segretari amministrativi di Dipartimento.

Lo sviluppo delle procedure P.A.C. ha visto, in proposito, l'adozione:

1. atto deliberativo 977/16 del Percorso Attuativo di Certificabilità (P.A.C.). Obiettivo "E" Azione "E1.1". Procedura aziendale "C1". "Procedura interna di inventario presso magazzini - reparti/servizi - terzi delle scorte di beni sanitari e non sanitari.",
2. atto deliberativo 978/16 del Percorso Attuativo di Certificabilità (P.A.C.). Obiettivo "A2). Programmare, gestire e successivamente controllare, su base periodica ed in modo sistemico, le operazioni aziendali allo scopo di raggiungere gli obiettivi di gestione prefissati".
3. l'atto deliberativo 986/16 del Percorso Attuativo di Certificabilità (P.A.C.). Obiettivo "E" Azione "E.2". Procedura aziendale "C2". "Procedura interna dei movimenti in entrata ed in uscita e il momento effettivo



di trasferimento del titolo di proprietà dei beni presso magazzini - reparti/servizi ”.

che hanno formalizzato definitivamente le procedure di gestione beni (Ciclo passivo).

Nel mese di dicembre sono state programmate le attività propedeutiche alla rilevazione delle giacenze al 31/12/2019 coordinate dal Responsabile del Servizio di Farmacia Aziendale.

Contemporaneamente è stata valutata l'applicazione della procedura PAC che, per significative motivazioni organizzative e informatiche, è risultata solo parzialmente applicabile.

Completata l'attività di inventariazione fisica si è proceduto all'analisi degli inventari fisici prodotti e alla verifica dell'allineamento contabile sul sistema EUSIS SILOR.

In conclusione sono risultate totalmente rilevate le giacenze di beni sanitari presenti al 31/12/2019 in azienda presso i magazzini centrale (farmacia) e periferici (UU.OO.) individuati e verificati con i rispettivi segretari amministrativi.

Le suddette giacenze risultano riconciliate con gli inventari fisici predisposti e sono riepilogate nello specifico allegato al presente documento.



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

Codice
azienda

928

Descrizione	Rimanenze di periodo (consuntivo 2019)								Check 1	Check 2	
	INIZIALI	FINALI	VARIAZIONE	di cui presso magazzini centrali		di cui presso reparti					
				INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI				
	(A)	(B)	(A)-(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(A)-(C+E)			(B)-(D+F)
Rimanenze Medicinali - con AIC- eccetto vaccini, emoderivati, ossigeno, radiofarmaci e mezzi di contrasto	9.938.125	10.089.039	- 150.915	8.699.762	8.906.547	1.238.363	1.182.492	-	-		
Rimanenze Mezzi di contrasto per radiologia	142.202	316.279	- 174.077	15.223	17.194	126.979	299.086	-	-		
Rimanenze Ossigeno - con AIC	25.332	25.067	266	11.475	12.403	13.858	12.664	-	-		
Rimanenze Emoderivati con AIC- ad eccezione di produzione regionale	467.033	376.037	90.996	73.714	94.675	393.319	281.362	-	-		
Rimanenze Ossigeno - senza AIC	-	-	-					-	-		
Rimanenze Medicinali - senza AIC- eccetto ossigeno	159.269	67.300	91.970	85.294	42.050	73.976	25.250	-	-		
Rimanenze Emoderivati di produzione regionale	-	-	-					-	-		
Medicinali esteri	-	-	-			-		-	-		
Rimanenze Sangue ed emocomponenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità etra Regione	-	-	-					-	-		
Rimanenze Sangue ed emocomponenti da altri soggetti	-	-	-					-	-		



Rimanenze Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimanenze Radiofarmaci con AIC	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimanenze Farmaci PHT - per la Distribuzione Per Conto (DPC)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimanenze Medicinali esteri	-	18.764	-	18.764	0	1.261,70	17.502	-	-
Rimanenze Formule magistrali ed officinali, compresi i farmaci galenici ed i radio farmaci – senza AIC	-	45.213	-	45.213	0	2.652,18	42.561	-	-
Rimanenze Altri gas medicali - senza AIC	-	109.325	-	109.325	-	67.572,69	41.752	-	-
Rimanenze Vaccini - senza AIC	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AREA FARMACO (A)	10.731.962	11.047.024	-	315.062	8.885.467	9.144.355	1.846.495	1.902.668	-

Rimanenze Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	453.568	448.127	5.441	74.121	55.800,85	379.447	392.326,45	-	-
Rimanenze Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	697.578	513.351	184.226	20.714	30.876,33	676.863	482.474,89	-	-
Rimanenze Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	890.802	822.728	68.074	95.562	111.953,95	795.240	710.774,02	-	-
Rimanenze Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	809.828	649.474	160.354	3.370	10.927,49	806.458	638.546,65	-	-
Rimanenze Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	109.797	17.845	91.952	475	2.551	109.322	15.294	-	-
Rimanenze Materiale per dialisi (F)	28.097	46.843	-	18.746	-	28.097	46.843	-	-
Rimanenze Strumentario chirurgico (K, L)	219.066	131.413	87.652	1.523	2.834	217.543	128.579	-	-
Rimanenze Materiale radiografico (Z 13)	10.393	11.577	-	1.184	-	10.393	11.577	-	-
Rimanenze Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)	5.924	3.113	2.811	67	-	5.857	3.113	-	-



Rimanenze Ausili per incontinenza (T04)	-	2.927	-	2.927	0	303		2.624	-	-
Rimanenze Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	189.960	1.176.018	-	986.058	2.623		187.337	1.176.018	-	-
Rimanenze Dispositivi vari (V) e Altro Materiale di consumo (Z11 e Z12)	28.880	44.988	-	16.108	8.306	9.758,57	20.574	35.229,27	-	-
Rimanenze Dispositivi impiantabili attivi (J)	42.453	98.309	-	55.856			42.453	98.309	-	-
Rimanenze Reagenti Diagnostici (W1)	2.491.402	2.770.352	-	278.950	12.475	440,35	2.478.928	2.769.911,68	-	-
Rimanenze Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W5)	82.063	48.279		33.784		7.169	82.063	41.109	-	-
AREA DISPOSITIVI MEDICI (B)	6.059.811	6.785.346	-	725.534	219.236	232.616	5.840.575	6.552.730	-	-
Rimanenze Prodotti dietetici	28.705	11.546		17.159	23.301,97	4.848,80	5.402,98	6.697,15	-	-
Rimanenze Prodotti chimici	-	-		-					-	-
Rimanenze Farmaci per uso veterinario	-	-		-					-	-
Rimanenze Altri materiali e prodotti per uso veterinario	-	-		-					-	-
Rimanenze Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-		-					-	-
Rimanenze Altri beni e prodotti sanitari	506.146	733.869	-	227.723	46.838,46	39.786,19	459.307,20	694.082,57	-	-
ALTRI BENI SANITARI (C)	534.851	745.415	-	210.564	70.140	44.635	464.710	700.780	-	-
AREA SANITARIA (A+B+C)	17.326.624	18.577.784	-	1.251.160	9.174.844	9.421.606	8.151.781	9.156.178	-	-
Rimanenze Prodotti alimentari	-	-		-						



Rimanenze Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.306	6.949	-	4.643	2.306	6.653,11		296,05		
Rimanenze Combustibili carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento/cucina	-	-	-	-						
Rimanenze Supporti informatici e cancelleria	22.361	23.013	-	652	22.361	8.363,66		14.649,51		
Rimanenze Materiale per la manutenzione	7.486	16.224	-	8.738	7.486	6.261,98		9.962,07		
Rimanenze Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-						
Rimanenze carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	-	-	-	-						
Rimanenze Altri beni e prodotti non sanitari		102	-	102				101,85	-	-
AREA NON SANITARIA	32.153	46.288	-	14.135	32.153	21.279	-	25.009	-	-
AREA SANITARIA+AREA NON SANITARIA	17.358.777	18.624.072	-	1.265.295	9.206.996	9.442.885	8.151.781	9.181.188	-	-

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



	ANR	DIP. DI CHIR. NEUROSENS.E MOTORIA	DIP CH SPECIALI	MED. CLINICA E SPECIALISTICA	DIP DIAGN LAB	DIP EMERGENZA	DIP MAT INFANT	DIP MED INTERNA	DIP ONCOL	DPT. PATOL. EMERG.	DIP DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	DPT. SER. CENTRALI OSPEDALE	TOTALE REPARTI	FARMACIA	TOTALI 31_12_2019	TOTALI 31_12_2018
MEDICINALI - CON AIC- ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO		147.167,44	60.139,89	101.342,34	637,93	392.170,10	63.088,24	21.922,36	76.204,45	71.344,66	69.659,76	11.759,95	1.015.437,12	641.911,22	1.657.348,34	1.697.293,73
MEDICINALI FILE F - CON AIC- ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO		12.700,89	2.641,99	19.911,46		29.777,07	599,33	126,15	11.965,95	9.812,77		10,56	87.546,17	6.938.436,66	7.025.982,83	6.817.429,40
MEDICINALI FILE T - CON AIC- ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO		1.116,17		9.753,17			1,86						10.871,20	1.307.908,12	1.318.779,32	1.323.973,26
MEDICINALI SOLUZIONI FISIOLOGICHE - CON AIC- ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO		6.052,85	8.628,43	5.018,92	384,79	28.320,70	5.555,18	3.065,08	4.787,66	3.433,23	3.134,21	256,62	68.637,67	18.291,15	86.928,82	99.428,25
OSSIGENO - CON AIC			148,90	4.817,59	56,23	354,99	1.176,92	113,63	56,23	3.753,68	2.098,02	87,75	12.663,94	12.402,67	25.066,61	25.332,44
MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA			135,23	8.952,21	5.280,00	154.496,13	267,6	60,01	30,05	15,03	129.849,25		299.085,51	17.193,76	316.279,27	142.202,49
EMODERIVATI CON AIC- AD ECCEZIONE DI PRODUZIONE REGIONALE		41.211,04	15.049,45	28.888,73		93.077,20	2.838,00	1.359,68	5.148,55	10.073,84	66.416,80	2.766,88	266.830,17	94.675,24	361.505,41	467.033,03
MEDICINALI - SENZA AIC- ECCETTO OSSIGENO		111,38	5.338,52			9.366,65	894,30		5.491,82	2.039,38	1.831,78		25.073,83	42.049,81	67.123,64	44.167,57
MEDICINALI - SENZA AIC- ECCETTO OSSIGENO		458,59	93,17	176,17		1.345,84	454,41	181,04	274,49	687,50	13.957,06		17.628,27	1.261,70	18.889,97	31440,84
MEDICINALI - SENZA AIC- ECCETTO OSSIGENO		2.599,14	3.571,63	231,20	14.531,38	1.591,31	355,7			3.890,59	677,33	8663,31	36.111,59	2.652,18	38.763,77	83661,08
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI				1.097,59	14.455,04	8.735,37							24.288,00	67.572,69	91.860,69	0
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		124,72		38.370,20									38.494,92	486,78	38.981,70	0



DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA (A)	53.177,31	27.015,92	23.868,32		195,58	164.408,44	16.242,53	3.272,60	24.682,88	3.937,99	59.889,02	212,47	376.903,06	55.800,85	432.703,91	453.568,48
PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI (B, G, N, Q, R, U)	138.547,10	56.475,65	67.685,85	20.594,94	288,8	167.456,77	4.486,75	4.633,08	2.639,86	2.467,45	14.853,75	2.344,89	482.474,89	30.876,33	513.351,22	697.577,64
PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI GENERICI (H, M, T01, T02, T03)	32.424,96	183.459,24	51.446,22	9.544,78	12.182,14	131.110,86	20.598,71	4.494,33	8.594,36	6.716,94	109.532,78	20.590,12	590.695,44	106.409,73	697.105,17	669.399,17
PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI GENERICI (H, M, T01, T02, T03)		44.286,65	30.088,83	34,67		15.679,58	4.243,35	1.167,67	12.285,97	149,17	11.755,32	387,37	120.078,58	5.544,22	125.622,80	221402,74
DISPOSITIVI PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO (C)	44.973,43	5.363,16	47.370,67	9.286,90	185,8	416.072,93	3.083,02	30.958,62	2.278,34	1.078,74	77.805,29	89,75	638.546,65	10.927,49	649.474,14	809.827,84
DISINFETTANTI E PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI (D, S)	1.693,72	1.248,70	1.999,77	154,21		2.482,82	220,22		6.565,09	31,39	239,75	658,38	15.294,05	2.551,36	17.845,41	16.687,99
MATERIALE PER DIALISI (F)	26.104,99			2.033,28		16.130,72		2.574,00					46.842,99		46.842,99	28.096,76
STRUMENTARIO CHIRURGICO (K, L)	92.516,48	20.894,64	491,23	4,79		4.888,42	498,52	239,12	71,52		828,43		120.433,15	2.834,29	123.267,44	219.065,63
MATERIALE RADIOGRAFICO (Z 13)	1.007,84	664,17		4.602,23		3.725,74		122,98	46,77	1.032,57	266,45	108,58	11.577,33		11.577,33	10.393,13
SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI (Y)	1.499,76	498,13		2.059,06		833,48	565,04		281,9				5.737,37	303,04	6.040,41	5.924,19
DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI (P)		8.385,19	8.526,08			573.800,35	7.869,00				988,35		599.568,97		599.568,97	180.048,65
DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI'DISPOSITIVI IMPIANTABILI-PER ORTOPEDIA PER ATTIVITA SANITARIA O		513.053,03	17.045,60										530.098,63		530.098,63	0,00
DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI- DISPOSITIVI IMPIANTABILI- CHIRURGICHE PER ATTIVITA SANITARIA ORDIN		19.346,45									9838,4		29.184,85		29.184,85	9.911,20
DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI- DISPOSITIVI IMPIANTABILI- CHIRURGICHE PER ATTIVITA SANITARIA ORDIN				18,84				132,03				74,22	225,09		225,09	0,00



DISPOSITIVI VARI (V)	2.990,11	2.735,05	4.561,44	2.248,22	141,29	19.824,32	635,2	8,54	767,08	507,62	784,13	26,31	35.229,31	9.758,57	44.987,88	28.880,24
DISINFETTANTI E PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI (D, S)	57.257,81	24.387,07		235,46		6.227,90	109,43			48,68			88.266,35		88.266,35	93109,19
DISPOSITIVI IMPIANTABILI ATTIVI (J)								17.165,10			1.393,60		18.558,70		18.558,70	41.299,39
DISPOSITIVI IMPIANTABILI ATTIVI (J)		71.957,76				24.957,92							96.915,68		96.915,68	1153,88
PRODOTTI DIETETICI			260,66	1.706,18		4.134,07	48,84	85,8	89,76	344,89	26,95		6.697,15	4.848,80	11.545,95	28.704,95
DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD) (W2, W3)			15.562,63	102,48	8.861,92	937,55	2,98	373,32	8.057,10			7.211,42	41.109,40	7.169,43	48.278,83	82.062,88
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI		33.864,19	35.098,11	12.806,62	10.956,81			5,67	8.574,27		15.789,80	100.747,68	217.843,15		217.843,15	261919,44
REAGENTI DIAGNOSTICI (W1)	2.775,38	4.570,17	3.337,63	8.792,31	2.391.784,00	206.384,39	3.724,27	1.474,80	44.385,48	1.181,68	753,98	78.309,47	2.747.473,56	440,35	2.747.913,91	2.491.402,43
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	27.725,48		11.213,82	3.855,45	76.322,92	45.101,98	1.016,98		119.099,55	10.609,71	7.339,38	114.843,01	417.128,28	55.926,54	473.054,82	244.226,22
	482.694,37	1.229.747,39	414.304,07	296.640,00	2.536.264,63	2.523.393,60	138.576,38	93.535,61	342.379,13	133.157,51	599.709,59	349.148,74	9.139.551,02	9.438.232,98	18.577.784,00	17.326.624,13

2.2.CREDITI

In questa classe sono iscritti tutti i crediti di qualsiasi natura, compresi quelli di natura commerciale, nel momento in cui è avvenuta l'operazione che li ha generati. I crediti sono stati valutati al loro valore nominale.

Sono crediti vantati nei confronti della Regione Siciliana per:

- le quote di assegnazione del Fondo sanitario ed altri finanziamenti per progetti finalizzati. Tali crediti sono stati valutati al loro valore nominale e non sono state apportate svalutazioni, come da circolare n. 7/2005.
- I finanziamenti per progetti direttamente gestiti dall'Azienda,
- Per versamenti a Patrimonio netto
- Verso Comuni,
- Verso altre Aziende sanitarie regionali ed extraregione,
- Verso altri privati
- Verso erario,
- Verso altri

2.2.1. Crediti da Regione

Si riportano i crediti vantati nei confronti della Regione Siciliana per le quote di assegnazione del Fondo Sanitario e altri finanziamenti per progetti finalizzati. Al riguardo, per maggiore comprensione, del valore iscritto tra i "crediti extra assegnazione", si rinvia alle apposite tabelle sotto indicate. Tali crediti sono stati valutati al loro valore nominale e non sono state apportate svalutazioni.

Sono stati iscritti crediti v/Regione per quote di Fondo Sanitario Regionale derivante dagli acconti per spesa corrente erogati nell'esercizio e dal credito derivante dall'Assegnazione definitiva della quota di FSR del 2019.



CODICE MOD. SP	CREDITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	(VALORE NOMINALE)	Valore	Incrementi	Decrementi	Valore finale	<i>di cui per fatture da emettere</i>
		iniziale				
ABA200	B.II.1) Crediti vs Stato	0	0	0	0	0
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000				0	
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0	
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0	
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti					
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca					
ABA300	<i>B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i>					
ABA310	<i>B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>				0	
ABA320	<i>B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>				0	
ABA330	<i>B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>				0	
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	0			0	
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	44.695.490	265.945.554	257.934.995	52.706.048	0
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	34.053.623	265.584.010	255.784.398	43.853.234	0
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP				0	0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0	
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	25.089.580	258.399.865,32	246.294.873,16	37.194.572	
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale				0	
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale				0	



ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR					0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo					
	corrente LEA					0
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo					
	corrente extra LEA					0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	846.000	5.963.349,29	846.000,00	5.963.349	
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	8.118.042,83	1220795	8643524,69	695.312	
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	10.641.867	361.544	2.150.597	8.852.814	0
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	10.641.867	361.543,75	2.150.596,52	8.852.814	
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		0	0	0	
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		0	0	0	
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		0	0	0	
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0	
	TOTALE CREDITI /STATO , REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	44.695.490	265.945.554	257.934.995	52.706.048	0

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



CODIC E MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019								
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	anno 2019	totale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0	0	0		0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					0				
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>									
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>									
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>									
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>									
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>									
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>									
	Crediti v/Stato - altro:									
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>									
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI									
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:									
	CREDITI V/STATO - RICERCA									
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute									
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>									
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>									
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti									
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE									
	TOTALE CREDITI V/STATO									
	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	3.176.321	5.241.290	2.255.176	1.345.455	1.452.810	37.185	12.107.231	27.090.580	52.706.048
	B.II.2,a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	3.176.321	1.437.546	1.297.576	1.345.455	1.452.810	37.185	8.015.761	27.090.580	43.853.234



ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF									0
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	2.239.578	1.437.546	1.297.576	1.345.455	1.452.810	37.185	6.406.231	22.978.191	37.194.572
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale									0
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale									0
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR									0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA									0
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA									0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	936.743	0	0	0	0	0	1.500.000	3.526.606	5.963.349
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0						109.530	585.783	695.313
										0
	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	0	3.803.744	957.600	0	0	0	4.091.470	0	8.852.814
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		3.803.744	957.600		0	0	4091470		8.852.814
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione									
	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite									
ABA500	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005									

ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0	0	
ABA520										
	TOTALE CREDITI V/STATO, REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.176.321	5.241.290	2.255.176	1.345.455	1.452.810	37.185	12.107.231	27.090.580	52.706.048

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

Nelle tabelle successive si riportano i crediti da Regione dettagliati per tipologia e anno di competenza con evidenza degli incassi avvenuti nel corso del 2019 antecedente la chiusura di bilancio 2019.

Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR

NATURA DEL CREDITO - FSR	ANNO	ESTREMI DEL PROVVEDIMENTO DI ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	INCASSATO AL 31/12/2016	INCASSI 2017	INCASSI 2018	INCASSI 2019	CREDITO RESIDUO al 31/12/2019
Assegnazione FSR 2012	2012	Nota prot.5°/37429 del 26/04/2013	179.000.207	176.760.628				2.239.578
Assegnazione FSR 2013	2013	Nota prot.5°/35690 del 30/04/2014	179.000.207	179.000.207				0
Assegnazione FSR 2014	2014	Nota prot.5°/38064 del 06/05/2015 e 5°/45907 del 29/05/2015	212.030.546	205.834.724	6.193.000			2.822
Assegnazione FSR 2015	2015	Nota prot.5°/42451 del 11/05/2016	231.085.751	224.685.738	6.269.074	124.684		6.255
Assegnazione FSR 2016	2016	Nota prot.5°/35077/17 e 39280/17	240.276.305	223.214.250	16.252.257	786.788		23.010
Assegnazione FSR 2017	2017	prot. 0031956 del 20/04/2018 e 0033064 del 26/04/2018 e 38505 del 17/05/2018	210.743.822		210.560.057	30.504	153.261	0

Assegnazione FSR 2018	2018	5°/Dip./0043149 del 28/05/2019 e - 5°/Dip./0044004 del 30/05/2019	236.589.158			213.924.504	16.258.423	6.406.231
Assegnazione FSR 2019	2019	5°/Dip./25143 del 28/05/2020 e 5°/Dip./28158 del 19/06/2020 e -	230.196.726				207.218.536	22.978.190
			1.718.922.722	1.009.495.547	239.274.388	214.866.480	223.630.220	31.656.086

CREDITI DA REGIONE PER FINANZIAMENTO PROGETTI PSN

NATURA DEL CREDITO - CONTRIBUTI PER PROGETTI FINALIZZATI	ANNO	ESTREMI DEL PROVVEDIMENTO DI ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	INCASSATO AL 31/12/2017	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2018	INCASSATO AL 31/12/2018	INCASSATO AL 31/12/2019	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2019
<i>P.S.N. 2013</i>	2014	DDG 1390/14	4.841.820	3.404.274	1.437.546			1.437.546
<i>P.S.N. 2014</i>	2016	DDG 1627/15	4.315.848	3.021.094	1.294.754			1.294.754
<i>P.S.N. 2015</i>	2017	DDG 1301/17 E 1302/17	3.324.000	1.984.800	1.339.200	0		1.339.200
<i>P.S.N. 2016</i>	2017	DDG 1940/17 E 2094/17	3.766.000		1.429.800	2.636.200		1.429.800
<i>P.S.N. 2017</i>	2019	D.A 365/2019	123.950				86.765,00	37.185
								5.538.485

Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per progetti

NATURA DEL CREDITO - CONTRIBUTI PER PROGETTI FINALIZZATI	ANNO	ESTREMI DEL PROVVEDIMENTO DI ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2018	INCASSATO AL 31/12/2019	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2019
<i>PROGETTO DI RICERCA SANITARIA FINALIZZATA "DEVELOPMENT OF AN ITALIANA CLINICAL/DIAGNOSTIC"</i>	2018	convenzione tra l'Assessorato della Salute della Regione Siciliana, l'Azienda Ospedaliera Universitaria "G. Martino" di Messina, l'Università degli Studi "Tor Vergata" di Roma, e l'AOUP "P. Giaccone"	180.000		70.470	109.530



<i>PROGETTO DI RICERCA SANITARIA FINALIZZATA ROLE OF HUMAN SPHEROIDS FROM ADIPOSE- DERIVED STEM CELLS</i>	2019	D.D.G. 75/2019	405.345		195.457	209.888
<i>PROGETTO DI RICERCA SANITARIA FINALIZZATA TRANS-CRANIAL MrgFUS FOR THE TREATMENT OF MEDICATION REFRACTORY</i>	2019	D.D.G. 397/2020	387.500		186.852	200.648
<i>PROGETTO DI RICERCA FINALIZZATA NON CELIAC GLUTEN SENSITIVITY (NCGS)</i>	2019	D.R.S.2681/2018	288.000		112.752	175.248
		Credito al 31/12/2019				695.313

CONTRIBUTO PAYBACK

NATURA DEL CREDITO	ANNO	ESTREMI DEL PROVVEDIMENTO DI ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	INCASSATO AL 31/12/2019	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2019
<i>CONTRIBUTO PAYBACK</i>	2018	5°Dip./0043149 del 28/05/2019 e - 5°Dip./0044004 del 30/05/2019	846.000	846000	0
<i>CONTRIBUTO PAYBACK</i>	2019	5°Dip./25143 del 28/05/2020 e 5°Dip./28158 del 19/06/2020	3.510.606	0	3.510.606

Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti

NATURA DEL CREDITO - CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	ANNO	PROVVEDIMENTO DI ASSEGNAZIONE	IMPORTO ASSEGNATO	INCASSATO AL 31/12/2018	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2018	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2019	CREDITO RESIDUO AL 31/12/2019
Ass. Sanità nota prot.Serv.5/2588 del 16.05.2002 progetto (U.O. Malattie infettive)	2.002	ex art.20 L.67 /88 e nota prot.Serv.5/4322 deL 03.10.2003	1.652.663	1.445.536	207.127		207.127
Nota prot. Ser.3/1285 del 08.09.2009 Assessorato Sanità - utilizzo economie digara)	2.009	Nota prot. Serv.4/2212 del 08/10/2009 Assessorato Salute	7.365.968	7.112.967	253.001		253.001
(lavori di ristrutturazione per locali presso il Servizio Centralizzato	2.006	Ass. Sanità nota prot.Serv.3/2272 del 19.04.2006	480.000	0	480.000		480.000



di diagnostica per immagini)							
nuovo reparto di D.D. del chirurgia Plastica ricostrutti- 09.05.2006 Miniva	2.006	Ass. Sanità nota prot.Serv.3/2937 de 26.05.2006 lavori di ristrutturazione	2.825.269	1.922.076	903.193		903.193
(Clinica Urologica x servizio di Emodialisi lavori di ristrutturazione	2.006	Ass. Sanità nota prot.Serv.3/2271 del 19.04.2006	2.800.229	2.800.230	0		0
lavori di ristrutturazione (istituto Materno Infantile adeguamento e riqualificazion complesso operatorio	2.006	Ass. Sanità nota prot.Serv.3/2112 del 10.04.2006	2.000.000	2.000.000	0		0
(istituto Materno Infantile adeguamento e riqualificazione complesso operatorio e sale parto)	2.006	Ass. Sanità nota prot.Serv.3/2112 del 10.04.2006	1.500.000	1.399.524	100.476		100.476
PO- FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.3 investimenti strutturali per innalzamento della salubrità delle strutture D.O.G.n. 0504/11 ospedaliere. Lavori x realizzazione Mourge)	2.011	D.D.G.n. 0504/11 del 23/03/2011	900.000	801.408	98.592		98.592
PO- FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.3 investimenti strutturali per innalzamento della salubrità delle strutture D.O.G.n. 0504/11 ospedaliere. Lavori x riqualificazione pronto soccorso)	2.011	D.D.G.n. 0504/11 del 23/03/2011	1.800.000	1.389.284	410.716		410.716
PO- FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.3 investimenti strutturali per innalzamento della salubrità delle strutture D.O.G.n. 0504/11 ospedaliere. Lavori x complesso operatorio cgirurgia d'urgenza)	2.011	D.D.G.n. 0504/11 del 23/03/2011	400.000	400.000	0		0



PO- FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.3 investimenti strutturali per innalzamento della salubrità delle strutture D.O.G.n. 0504/11 ospedaliere. Lavori x realizzazione montalettighe esterno U.O. Neurochirurgia	2.011	D.D.G.n. 0504/11 del 23/03/2011	200.000	200.000	0	0
PO- FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.3 investimenti strutturali per innalzamento della salubrità delle strutture D.O.G.n. 0504/11 ospedaliere. Lavori x adeguamento centrale gas medicali	2.011	D.D.G.n. 0504/11 del 23/03/2011	700.000	700.000	0	0
PO- FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.3 investimenti strutturali per innalzamento della salubrità delle strutture D.O.G.n. 0504/11 ospedaliere. Lavori x adeguamento impiantistico e di reparto U.O. Cardiologia	2.011	D.D.G.n. 0504/11 del 23/03/2011	650.000	215.629	434.371	434.371
PO- FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.3 investimenti strutturali per innalzamento della salubrità delle strutture D.O.G.n. 0504/11 ospedaliere. TAC e Angiografo	2.011	D.D.G.n. 02604/10 del 26/10/2010	207.000	160.898	46.102	46.102
Realizzazione di laboratori centralizzati di diagnosi avanzata e ricerca biomedica compreso attrezzature	2.011	prot./Serv.3.n.1763 13/10/2009 Assessorato salute	3.684.531	1.113.312	2.571.219	2.571.219
PO- FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.a D.D.G. 2770/3 del 27/07/2012. Assegnazione risorse Assessorato delle attività produttive "Piattaforma regionale di ricerca traslazionale per la salute	2.013	0.0.G. 2770/3 del 25/07/2012	440.000	352.000	88.000	88.000
CRED.V/REG. PO- FESR 2007/13 LINEA 2.1.1.2.2	2.016		568.301	568.301	0	0



CREDITI V/ REGIONE PER FINANZIAMENTI IN CONTO CAPITALE FORNITURA E POSA SISTEMA TC/PET EX ART. 20 L. 67/88	2.018	D.A.36699/01- 1955/03	1.962.599		1.962.599	1.797.757	164.842
CREDITI V/ REGIONE PER INTEGRAZIONE FINANZIAMENTI IN CONTO CAPITALE FORNITURA E POSA SISTEMA TC/PET EX ART. 20 L. 67/89	2.019	D.A.36699/01- 1955/03	361.544			353.339	8.205
FINANZIAMENTI IN C/CAPITALE EX ART.71 L.448/98 REALIZZAZIONE RETE FOGNARIA	2.018	D.D.G.n. 2153/2018	3.192.000	105.530	3.086.470		3.086.470
totale			33.690.104	22.686.694	10.641.866		8.852.314

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019		
		PER SCADENZA		
		Entro	Tra 1 e 5 anni	Oltre
		12 mesi		5 anni
ABA200	B.II.1) Crediti vs Stato		0	
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000			
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			
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		0	
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca			
ABA300	<i>B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i>			
ABA310	<i>B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>			
ABA320	<i>B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>			



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	0	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	5.963.349	46.742.699	0
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	5.963.349	37.889.885	0
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP			
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR		37.194.572	
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR			
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	5.963.349		
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		695.313	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	8.852.814	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	8.852.814	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			



ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/STATO, REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.963.349	46.742.699	0

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

2.2.2. Altri crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI (Comune di Palermo)				0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.799.494	2.650.417	1.934.845	4.515.066
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.796.557	2.580.861	1.868.734	4.508.684
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	35.359		35.359	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.761.198	2.580.861	1.833.375	4.508.684
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0			0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.937	69.556	66.111	6.382
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.799.494	2.650.417	1.934.845	4.515.066
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4.408	0	0	4.408
ABA620	Crediti v/enti regionali:	4.408			4.408
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	314.505	165.940	131.872	348.573
	Credito per Erario c/Irap	0			0
	Credito per Erario c/ritenute	0			0
	Credito per VS INAIL	13.010	81.915	82.873	12.053
	Credito per Erario c/INPDAP-CPDEL	0			0
	Credito per Erario c/Iva	130.163	22.482	47.999	104.646

	<i>Credito da Inps c/lavoratori dip.</i>	171.332	61.542	1.000	231.874
ABA660	CREDITI V/ALTRI	36.902.786	15.006.422	16.733.872	35.170.418
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.882.598	9.109.882	9.637.079	3.355.401
	Crediti v/clienti privati	4.232.251	9.298.249	9.637.079	3.893.421
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	349.653	188.367,00		538.020
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	29.067.401	3.492.903	4.481.705	28.078.600
	CREDITI VERSO UNIVERSITA' PER PARTECIPAZIONE AI COSTI DI GESTIONE	28.301.949	3.378.654	4.268.470	27.412.133
	CREDITI VERSO UNIVERSITA' PER RIMBORSI AL PERSONALE PROMISCUO	181.681	18.228	90.446	109.464
	CREDITI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	63.012	96.021	122.789	36.244
	CREDITI DA ALTRI ENTI PUBBLICI PER PROGETTI FINALIZZATI	520.759	0		520.759
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0			0
ABA710	Altri crediti diversi	3.952.743	2.403.637	2.615.088	3.736.372
ABA711	CREDITI DA ISTITUTO TESORIERE O ALTRE BANCHE	0			0
	CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	1.671.225	1.066.962	1.494.676	1.243.510
	CREDITI DA ATTIVITA' INTRAMOENIA	10.291			10.291
	CREDITI PER ANTICIPI E RECUPERI PERSONALE DIPENDENTE	227.348	18.235	13.731	231.852
	ACCONTI VERSO ALTRI FORNITORI	0	22.717		22.717
	CREDITI PERSONALE DIPENDENTE (ART.13 P.INTESA)	1.013.348		53.264	960.084
	CREDITI X RECUPERO INDENNITA' DI ATENEO ANNI PRECEDENTI	1.030.369	898.165	990.737	937.798
	CREDITI PERSONALE DIPENDENTE CESSATO (ART.13 PROT. INTESA)	0			0
	ALTRI CREDITI DI NATURA DIVERSA	2.116	397.557	62.680	336.994
	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi				
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)	-2.000			-6.875
ABA713	Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	45			45

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



FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
CREDITI V/COMUNI				
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità				
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità				
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre				
Acconto quota FSR da distribuire				
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
Crediti v/enti regionali:				
.....				
Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
.....				
.....				
Crediti v/altre partecipate:				
.....				
.....				
CREDITI V/ERARIO				
.....				
.....				
CREDITI V/ALTRI				
Crediti v/clienti privati	349.653	176.549,00		526.202
Crediti v/gestioni liquidatorie				
.....				
.....				
Crediti v/altri soggetti pubblici				
.....				
.....				
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				

.....				
.....				
Altri crediti diversi	0	11.818		11.818
.....				
.....				

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/19					
		PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
CODICE MOD. SP	CREDITI						
ABA530	CREDITI V/COMUNI (Comune di Palermo)						
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	1.540.031	343.556	181.750	228.102	599.942	1.621.686
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.540.031	343.556	181.750	228.102	597.005	1.618.242
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	1.540.031	343.556	181.750	228.102	597.005	1.618.242
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire						
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione					2937	3.444
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.540.031	343.556	181.750	228.102	599.942	1.621.686
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0	4.408	
ABA620	Crediti v/enti regionali:					4.408	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:						
ABA640	Crediti v/altre partecipate:						
ABA650	CREDITI V/ERARIO	164.162	0	0	104.646	18.221	61.544
	<i>Credito per Erario c/Irap</i>						
	<i>Credito per Erario c/ritenute</i>						
	<i>Credito per VS INAIL</i>					12.053	



	Credito per Erario c/INPDAP-CPDEL						
	Credito per Erario c/lva				104.646		
	Credito da Inps c/lavoratori dip.	164.162				6.168	61.544
ABA660	CREDITI V/ALTRI	10.984.243	5.191.756	5.535.569	5.016.386	1.953.217	6.489.246
ABA670	Crediti v/clienti privati	395.609	485.175	341.022	767.158	638.694	727.743
	Crediti v/clienti privati	626.920	485.175	359.364	817.158	688.694	916.110
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	231.311		18.342	50.000	50.000	188.367
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie						
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	10.481.142	4.692.096	4.264.817	3.934.571	1.306.571	3.399.403
	CREDITI VERSO UNIVERSITA' PER PARTECIPAZIONE AI COSTI DI GESTIONE	10.053.696	4.542.100	4.255.365	3.903.576	1.278.743	3.378.654
	CREDITI VERSO UNIVERSITA' PER RIMBORSI AL PERSONALE PROMISCUO	22.286	3.000	9.400	28.260	27.500	19.017
	CREDITI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	30.048	1349,48	52	2734,81	327,65	1.732
	CREDITI DA ALTRI ENTI PUBBLICI PER PROGETTI FINALIZZATI	375.112	145.647				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca						
ABA710	Altri crediti diversi	107.447	14.485	929.730	314.657	7.952	2.362.101
	CREDITI DA ISTITUTO TESORIERE O ALTRE BANCHE						
	CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE			171.816	4.733	0	1.066.962
	ACCONTI VERSO ALTRI FORNITORI						359.711
	CREDITI DA ATTIVITA' INTRAMOENIA	10.291					
	CREDITI PER ANTICIPI E RECUPERI PERSONALE DIPENDENTE	97.156	14.485	107.754		7.952	4.505
	CREDITI X RECUPERO INDENNITA' DI ATENEO ANNI PRECEDENTI						937.798
	CREDITI PERSONALE DIPENDENTE CESSATO (ART.13 PROT. INTESA)			650.160	309.924		
	Note di credito da emettere (diversi)						-6.875
ABA710	Altri crediti diversi	107.447	14.485	929.730	314.657	7.952	2.362.101
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	45					

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



CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/19		
		PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	4.508.685	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità incompensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni		4.508.685	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	6.381	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	4.515.066	0
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	4.408	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	4.408	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	348.573	0	0
	Credito per Erario c/lrap	0		
	Credito per Erario c/ritenute	0		
	Credito per VS INAIL	12.053		
	Credito per Erario c/INPDAP- CPDEL	0		
	Credito per Erario c/lva	104.646		
	Credito da Inps c/lavoratori dip.	231.874		
ABA660	CREDITI V/ALTRI	5.547.046	2.101.775	27.521.597
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.355.401	0	0
	Crediti v/clienti privati	3.893.421		
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	538.020		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	557.003	27.521.597
	CREDITI VERSO UNIVERSITA' PER			27.412.134



	PARTECIPAZIONE AI COSTI DI GESTIONE			
	CREDITI VERSO UNIVERSITA' PER RIMBORSI AL PERSONALE PROMISCUO			109.463
	CREDITI DA ALTRI ENTI PUBBLICI		36.244	
	CREDITI DA ALTRI ENTI PUBBLICI PER PROGETTI FINALIZZATI		520.759	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
			
ABA710	Altri crediti diversi	2.191.600	1.544.772	0
	CREDITI DA ISTITUTO TESORIERE O ALTRE BANCHE	0		
	CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	1.243.511		
	CREDITI DA ATTIVITA' INTRAMOENIA	10.291		
	CREDITI PER ANTICIPI E RECUPERI PERSONALE DIPENDENTE		231.852	
	CREDITI PERSONALE DIPENDENTE (ART.13 P.INTESA)		960.084	
	CREDITI X RECUPERO INDENNITA' DI ATENEO ANNI PRECEDENTI	937.798		
	ACCONTI VERSO ALTRI FORNITORI		359.711	
	Note di credito da emettere (diversi)		-6.875	
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	45	0	0

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

Di seguito i crediti verso ASP, A.O. e Policlinici Universitari regionali.

	2018	2019
CREDITI V/ASP AG - PER ALTRE PRESTAZIONI	432.075	224.436
CREDITI V/ASP CL - PER ALTRE PRESTAZIONI	24.507	25.052
CREDITI V/ASP CT - PER ALTRE PRESTAZIONI	14.656	10.405
CREDITI V/ASP EN - PER ALTRE PRESTAZIONI	40.725	25.368
CREDITI V/ASP ME - PER ALTRE PRESTAZIONI	42.925	43.108
CREDITI V/ASP PA - PER ALTRE PRESTAZIONI	757.870	852.859
CREDITI V/ASP RG - PER ALTRE PRESTAZIONI	23.966	0

CREDITI V/ASP SR - PER ALTRE PRESTAZIONI	5.591	64.032
CREDITI V/ASP TP - PER ALTRE PRESTAZIONI	10.716	84.554
CREDITI V/AO CANNIZZARO CT - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.181	13.435
CREDITI V/AO GARIBALDI CT - PER ALTRE PRESTAZIONI	0	12.186
CREDITI V/AOU POLICLINICO CT - PER ALTRE PRESTAZIONI	7.697	10.521
CREDITI V/AO PAPPALARDI PIEMONTE - PER ALTRE PRESTAZIONI	42.273	16.484
CREDITI V/AOU POLICLINICO ME - PER ALTRE PRESTAZIONI	25.562	74.089
CREDITI V/AO VILLA SOFIA CERVELLO- PER ALTRE PRESTAZIONI	676.874	1.083.968
CREDITI V/AO CIVICO PA - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.648.944	1.954.111
CREDITI V/AOU POLICLINICO PA - PER ALTRE PRESTAZIONI	0	0
CREDITI V/IRCCS BONINO PULEJO ME - PER ALTRE PRESTAZIONI	5.636	14.077
	3.761.198	4.508.685

Crediti v/Università degli Studi di Palermo

Si analizza il credito vantato nei confronti dell'Università di Palermo che è stato oggetto di transazione nel corso del 2014.

Si ritiene opportuno sintetizzare la formazione, la gestione e l'evoluzione della partita creditoria suddetta.

Come si evince dal bilancio d'esercizio 2013, ai crediti verso l'Università degli Studi di Palermo (crediti per partecipazione ai costi di gestione), relativi agli anni 2003/2013 e quantificati in €. 53.284.790, corrispondeva un debito, al 31/12/2013, nei confronti della stessa Università degli Studi di Palermo per €. 2.849.657, con un credito netto di €. 50.435.133.

Nelle more della definizione del rapporto credito/debito e considerato che nell'esercizio 2012 era prevista la sua definizione, si ritenne opportuno effettuare, nel 2011, un accantonamento destinato a coprire le potenziali passività che sarebbero potute derivare da controversie a seguito della chiusura della situazione debiti e crediti tra Ateneo e Azienda, e/o a seguito di eventuali accordi transattivi. L'accantonamento al fondo liti e arbitrati fu iscritto pari al credito iscritto per il recupero di €. 5.801.270,

in quanto al momento non esistevano contenziosi di cui era noto l'ammontare.

Quindi, con deliberazione n. 1407 del 21 dicembre 2012 fu sottoscritto l'accordo tra l'Università degli Studi di Palermo e l'Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico "Paolo Giaccone" di Palermo per la definizione parziale dei rapporti credito/debito - anni 1997/2011.

Nell'esercizio 2013 fu quindi predisposta una bozza di transazione volta alla definizione della complessa e articolata vicenda dei crediti vantati dall'AOU di Palermo nei confronti dell'Ateneo, con particolare riferimento alla vicenda relativa al trattamento retributivo del personale ex USL 58. Detta bozza di transazione fu inoltrata all'Avvocatura dello Stato per richiederne un parere, al fine di scongiurare una lite giudiziaria tra i due Enti. Con distrettuale n. 33885 del 08/04/2014 l'Avvocatura dello Stato di Palermo ha esitato favorevolmente il parere, specificando che rientra nella piena autonomia degli Enti il riconoscimento delle reciproche posizioni di debito e credito ai fini della stipula della transazione.

Pertanto nel 2014 si è proceduto alla definizione della transazione.

Crediti v/personale per recupero indennità di ateneo

In questa voce sono esposti i crediti vs personale per recupero indennità di Ateneo. Il recupero è ascrivibile al costo relativo all'indennità di ateneo erogata dall'Università degli Studi di Palermo al personale che presta servizio presso l'Azienda, oggetto di conguaglio.

CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
CREDITI X RECUPERO INDENNITA' DI ATENE0 ANNI PRECEDENTI	1.030.370	898.165	990.736,63	937.799	

ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti									
	Inserire dettaglio									

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

Nessun dato da inserire

2.3. ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Per quanto concerne questa sezione l'Azienda AOUP non ha valorizzazioni da dettagliare.

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
			Rival.	Svalut.	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										

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

Nessun dato da inserire



ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesto	Valore attribuito a bilancio
	Partecipazioni in imprese controllate:								
...									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									
...									

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

Nessun dato da inserire

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalut.	Svalut.	Valore iniziale	Giroc onti	Rivalut.	Svalut.	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:										
	...										
	...										
	Partecipazioni in imprese collegate:										
	...										
	...										
	Partecipazioni in altre imprese:										
...											
...											
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										
	...										
	...										

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

Nessun dato da inserire

2.4. DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il valore esposto alla voce "Cassa" esprime il saldo disponibile delle casse dislocate dell'Azienda alla chiusura di esercizio. Il valore esposto alla voce "Istituto Tesoriere" esprime il saldo alla chiusura dell'esercizio delle disponibilità liquide giacenti presso la cassa dell'Istituto Cassiere come risulta dal saldo contabile di cassa esposto nel rendiconto di fine esercizio presentato dal cassiere del BdS Gruppo Unicredit in atto pignorate e pertanto non utilizzabili.

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore
		iniziale	Incrementi	Decrementi	finale
ABA760	Cassa	19.336	4.119.749	4.108.019	31.066
ABA770	Istituto Tesoriere	41.182.593	231.149.255	246.541.659	25.790.189
ABA780	Tesoreria Unica	0		0	0
ABA790	Conto corrente postale	2.128	18.072	11.667	8.533
		41.204.057	235.287.076	250.661.345	25.829.788

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

	2018	2019
CREDITI PER INTERESSI V/ ISTITUTO TESORIERE	4.453	4.447
ISTITUTO TESORIERE	41.053.406	25.661.191
DEPOSITO BANCARIO C/C PARTE CORRENTE	124.550	124.550
CREDITI V/ ISTITUTO TESORIERE PER INTERESSI MATURATI SU C/C	183	0
	41.182.593	25.790.189

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

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	

DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la	SI		SI RIPORTANO DI SEGUITO LE ALTRE INFORMAZIONI
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)?			

2.4.1. Cassa

Esprime il saldo alla chiusura del 31 dicembre 2019 delle disponibilità liquide delle casse dislocate nell'Azienda, nonché il saldo disponibile per deposito presso l'Amm.ne Postale per n.1 affrancatrice, etc

Già nell'esercizio 2010 è stato attivato il pagamento dei ticket con la lottomatica. Tale procedura consente al paziente che ha effettuato la prenotazione telefonica all'AOUN di recarsi presso qualunque punto Lottomatica per pagare la quota di partecipazione alla spesa sanitaria.

Di seguito il dettaglio delle casse aziendali:

	2018	2019
CASSA CONTANTE	784	240
CASSA VALORI BOLLATI	32	0
CASSA TICKETS	5.469	4.350
TICKET LOTTOMATICA IN ATTESA REVERSALE	1.688	434
CASSA ECONOMALE C/C POSTALE	0	0
CASSA ECONOMALE C/C	169	13.575
CASSA ECONOMALE	183	1.593
CASSA AFFRANCATRICE VALORI BOLLATI	2.535	2.810
CASSA ALPI	8.476	8.064
	19.336	31.066

2.4.2. Istituto Tesoriere

Esprime il saldo alla chiusura di esercizio delle disponibilità liquide giacenti presso la Cassa dell'Istituto Cassiere, più gli interessi attivi maturati al 31/12/2019. E' stata riscontrata la

concordanza del saldo contabile di cassa con il rendiconto di fine esercizio presentato dal Cassiere B.N.L .

	2018	2019
CREDITI V/ ISTITUTO TESORIERE PER INTERESSI MATURATI SU C/C	183	0
CREDITI PER INTERESSI V/ ISTITUTOTESORIERE	4.453	4.447
CREDITI V/ ALTRE BANCHE	0	0
ISTITUTO TESORIERE	41.053.406	25.661.191
DEPOSITO BANCARIO C/C PARTE CORRENTE	124.550	124.550
	41.182.593	25.790.189

Il saldo attivo della cassa presso l'Istituto Cassiere è determinato da somme introitate a fine esercizio e non spese.

Il Servizio di Cassa è affidato alla Banca Nazionale del Lavoro ed è stato attivato con decorrenza 01 gennaio 2007 e fino al 31/12/2009 a seguito di pubblico incanto, giusta delibera di aggiudicazione definitiva n. 52 del 13 febbraio 2007, il cui rapporto è regolamentato da apposita convenzione.

Il passaggio di consegne del servizio di cassa dall'Istituto Cassiere "Banco di Sicilia" all'Istituto Cassiere "Banca Nazionale del Lavoro" è avvenuto il giorno 31 gennaio 2007 con sottoscrizione di apposito verbale. Inoltre, con la deliberazione n. 168 del 22.12.2009 è stato prorogato il termine del servizio al 31/12/2010 in esecuzione del D.A. n.01661/2009 del 12 agosto 2009 relativo all'affidamento in regime transitorio del servizio di cassa delle Aziende Sanitarie.

Con Delibera n. 148 del 09 febbraio 2011 della Direzione Generale avente a oggetto: Banca Nazionale del Lavoro Spa - gestione del servizio di tesoreria e cassa - proroga fino al 31/12/2011, è stato prorogato il Servizio di Tesoreria e Cassa alla Banca Nazionale del Lavoro fino al 31/12/2011, nelle more dell'espletamento della gara, alle medesime condizioni contrattuali riportate nella convenzione.

Successivamente, con delibera n.28 del 20/01/2014 è stata indetta la gara per il Servizio di Cassa e Tesoreria, conclusasi negativamente, in quanto alle condizioni previste nel bando e nel capitolato di gara non è seguita alcuna offerta da parte degli

operatori economici del settore (giusta atto deliberativo n. 687 del 16.7.2014). Nelle more dell'indizione di una nuova gara, ed alla luce delle indicazioni fornite dall'Assessorato Regionale della Salute con nota n.40521 del 13/05/2015, concernente le "Convenzioni per il Servizio di Cassa" tra l'altro, è stata accolta l'indicazione assessoriale finalizzata alla modifica del limite massimo di indebitamento per l'anticipazione di tesoreria (sino a quel momento fissato nella misura massima di 4/12 delle quote di FSR assegnate all'Azienda, per l'AOUN pari attualmente ad Euro 57.850.000,00), mediante emendamento alla Legge Regionale n. 5/1998, art. 16, fatto che avrebbe comportato certamente per l'Istituto Cassiere condizioni di favore, per l'effetto riduttivo sugli accantonamenti a riserve sul bilancio dell'Istituto bancario. ridefinire per l'AOUN il limite massimo di indebitamento per l'anticipazione di tesoreria, fissandolo nella misura di 3/12 dell'assegnazione definitiva per l'esercizio 2014, attribuita dall'Assessorato della Salute con nota prot.5/Dip./0038064 del 6 maggio 2015, nella misura di €. 212.030.546 e, quindi, per un ammontare massimo di €. 53.007.637. Conseguentemente, con atto deliberativo n.682 del 20/07/2015 sono state disposte le modifiche alle condizioni precedenti così consistenti:

Tasso debitore per anticipazione di cassa pari a Euribor a tre mesi, individuando, quale base, 365 maggiorato di 250 bps (immutato);

Commissione annuale forfettaria sul transato (intendendosi le rimesse annuali delle quote di FSN ed FSR esclusivamente di competenza dell'Esercizio): 2 per mille da calcolarsi sul movimento finanziario effettivo dell'ente registrato trimestralmente dalle entrate correnti e risultante dal conto annuale di tesoreria, ai sensi dell'art.7 del D.M. del 21/09/1981.

Commissione di affidamento (CAF): 0,5% annua calcolata sull'importo dell'anticipazione accordata in base alla normativa vigente.

Rendiconto SIOPE

Si riporta di seguito il rendiconto SIOPE relativi agli incassi, pagamenti e disponibilità liquide dell'esercizio 2019 in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 77 quater, comma 11, del D.L.118/2008. I valori risultanti dal rendiconto coincidono con il saldo dell'Istituto cassiere riportato nel bilancio 2019.

SIOPE INCASSI PER CODICI GESTIONALI

Ente Codice 025617018000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA
 POLICLINICO PAOLO GIACCONE DI PALERMO
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2019
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 09-lug-2020
Data stampa 15-lug-2020
Importi in EURO

025617018000000 - AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA POLICLINICO PAOLO GIACCONE DI PALERMO	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
--	--------------------------------	---------------------------------------

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		8.150.854,77	8.150.854,77
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.639.221,38	1.639.221,38
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	233.955,98	233.955,98
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2.500,00	2.500,00
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	29.254,27	29.254,27
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	376.371,73	376.371,73
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.822.211,43	2.822.211,43
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	2.834.879,79	2.834.879,79

1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	212.460,19	212.460,19
------	---	------------	------------

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI **218.360.529,33 218.360.529,33**

2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	88.551.028,00	88.551.028,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	126.612.311,86	126.612.311,86
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	6.630,18	6.630,18
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università'	3.185.284,40	3.185.284,40
2303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	5.274,89	5.274,89

ALTRE ENTRATE CORRENTI **2.104.876,66 2.104.876,66**

3101	Rimborsi assicurativi	967,56	967,56
3102	Rimborsi spese per personale comandato	1.216.582,18	1.216.582,18
3105	Riscossioni IVA	219.447,36	219.447,36
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	302.093,51	302.093,51
3202	Interessi attivi	182,57	182,57
3204	Altri proventi	365.603,48	365.603,48

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE **2.333.818,52 2.333.818,52**

5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	183.222,00	183.222,00
5110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	2.150.596,52	2.150.596,52

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI **198.800,00 198.800,00**

7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	198.800,00	198.800,00
------	------------------------------------	------------	------------

INCASSI DA REGOLARIZZARE **0,00 0,00**

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE INCASSI **231.148.879,28 231.148.879,28**

SIOPE

PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI

Ente Codice 025617018000000
 Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA
 POLICLINICO PAOLO GIACCONE DI PALERMO
 Categoria Strutture sanitarie
 Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
 Periodo ANNUALE 2019
 Prospetto PAGAMENTI
 Tipo Report Semplice
 Data ultimo aggiornamento 09-lug-2020
 Data stampa 15-lug-2020

Importi in EURO

**025617018000000 - AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA
POLICLINICO PAOLO GIACCONE DI PALERMO** **Importo nel
periodo** **Importo a tutto
il periodo**

PERSONALE **104.121.912,23** **104.121.912,23**

1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	38.190.957,47	38.190.957,47
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	5.947.652,04	5.947.652,04
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	5.170.971,85	5.170.971,85
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato	416.675,04	416.675,04
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.730.121,74	1.730.121,74
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	7.341.961,45	7.341.961,45
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	19.870.164,33	19.870.164,33
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	798.375,75	798.375,75
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	2.022.935,65	2.022.935,65
1303	Contributi aggiuntivi	5.669,42	5.669,42
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	19.997.048,68	19.997.048,68
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	2.452.740,37	2.452.740,37
1503	Rimborsi spese per personale comandato	176.638,44	176.638,44

ACQUISTO DI BENI **82.250.847,33** **82.250.847,33**

2101	Prodotti farmaceutici	58.142.382,59	58.142.382,59
2102	Emoderivati	1.451.277,22	1.451.277,22
2103	Prodotti dietetici	50.948,78	50.948,78
2112	Dispositivi medici	19.620.733,96	19.620.733,96
2198	Altri acquisti di beni sanitari	1.120.434,48	1.120.434,48
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	1.482.120,79	1.482.120,79
2201	Prodotti alimentari	543,01	543,01
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	146.042,46	146.042,46
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	17.217,93	17.217,93
2204	Supporti informatici e cancelleria	65.279,17	65.279,17
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	24.597,01	24.597,01
2298	Altri beni non sanitari	129.269,93	129.269,93

ACQUISTI DI SERVIZI **23.948.098,78** **23.948.098,78**

3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	938,40	938,40
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	1.327.621,77	1.327.621,77
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	21.888,51	21.888,51
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie	10.051,00	10.051,00

	pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza		
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	1.415,00	1.415,00
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	401.164,00	401.164,00
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	387.204,07	387.204,07
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	76.530,64	76.530,64
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	5.000,00	5.000,00
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	60.075,17	60.075,17
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	606.525,98	606.525,98
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.531.500,00	3.531.500,00
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	443.914,19	443.914,19
3206	Mensa per degenti	2.105.444,77	2.105.444,77
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	172.230,15	172.230,15
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	2.448.476,51	2.448.476,51
3210	Utenze e canoni per altri servizi	956.946,18	956.946,18
3211	Assicurazioni	74.375,36	74.375,36
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	689.404,86	689.404,86
3213	Corsi di formazione esternalizzata	269.969,08	269.969,08
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.180.849,41	1.180.849,41
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	2.455.858,72	2.455.858,72
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.760.951,08	1.760.951,08
3219	Spese legali	273.857,26	273.857,26
3220	Smaltimento rifiuti	598.575,61	598.575,61
3299	Altre spese per servizi non sanitari	4.087.331,06	4.087.331,06

ALTRE SPESE CORRENTI

32.489.332,59

32.489.332,59

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	59.781,44	59.781,44
5201	Noleggi	2.218.516,08	2.218.516,08
5202	Locazioni	156.569,13	156.569,13
5203	Leasing operativo	547.800,04	547.800,04
5204	Leasing finanziario	58.900,00	58.900,00
5306	Interessi passivi v/fornitori	951.438,00	951.438,00
5308	Altri oneri finanziari	357,71	357,71
5401	IRAP	6.882.781,77	6.882.781,77
5404	IVA	13.981.333,85	13.981.333,85
5499	Altri tributi	435.186,20	435.186,20
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	40.000,00	40.000,00
5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	254.914,34	254.914,34
5504	Commissioni e Comitati	86.605,68	86.605,68
5598	Altri oneri della gestione corrente	6.809.843,68	6.809.843,68
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	5.304,67	5.304,67

INVESTIMENTI FISSI **3.648.186,73** **3.648.186,73**

6103	Impianti e macchinari	665.585,37	665.585,37
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.786.776,48	1.786.776,48
6105	Mobili e arredi	32.770,06	32.770,06
6199	Altri beni materiali	625.604,46	625.604,46
6200	Immobilizzazioni immateriali	537.450,36	537.450,36

OPERAZIONI FINANZIARIE **82.716,78** **82.716,78**

7420	Acconti a terzi (fornitori, farmacie, etc.)	82.716,78	82.716,78
------	---	-----------	-----------

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE **0,00** **0,00**

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE PAGAMENTI **246.541.094,44** **246.541.094,44**

INDICATORI

Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2019
Prospetto INDICATORI ENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 09-lug-2020
Data stampa 15-lug-2020
Importi in EURO

025617018000000 - AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA POLICLINICO PAOLO GIACCONE DI PALERMO	Valore nel periodo	Valore a tutto il periodo
--	---------------------------	--------------------------------------

Indicatori per composizione

Indicatori Spese

Spese Totali

	Spese Correnti / Spese Totali	0,98	0,98
	Spesa Corrente Primaria / Spese Totali	0,98	0,98
	Spese Conto Capitale / Spese Totali	0,01	0,01

Spese Correnti

	Spesa per il Personale / Spese Correnti	0,43	0,43
	Trasferimenti Correnti / Spese Correnti		
	Consumi Intermedi / Spese Correnti	0,88	0,88

Indicatori Entrate

	Dipendenza da Trasferimenti	0,96	0,96
--	-----------------------------	------	------

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Ente Codice 025617018000000

Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA POLICLINICO PAOLO GIACCONE DI PALERMO

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE

Periodo MENSILE Dicembre 2019

Prospetto DISPONIBILITA' LIQUIDE

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 09-lug-2020

Data stampa 15-lug-2020

Importi in EURO

025617018000000 - AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA POLICLINICO PAOLO GIACCONE DI PALERMO

Importo a tutto il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	41.053.406,45
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	231.148.879,28
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	246.541.094,44
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	25.661.191,29
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	3.852.007,22

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	16.202,79
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00

1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	25.644.988,50
------	---	---------------

2.4.3. C/C postale

Esprime il saldo alla chiusura di esercizio delle disponibilità liquide giacenti su c/c postale, comprensivo degli interessi maturati al 31/12/2019.

c/c postale	2018	2019	Δ
DEPOSITO C/C POSTALE	2.128	8.532	6.404

3. RATEI E RISCONTI ATTIVI

In questa voce vanno riepilogati i costi che, pur essendo di competenza dell'esercizio successivo, hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio, e si riferiscono a rettifiche per la quota non di competenza di canoni anticipati di premi assicurativi, noleggi, fitti passivi etc.

Non risultano per l'esercizio 2019 contabilizzazioni di Ratei, mentre risulta contabilizzato un Risconto attivo per Canoni Assistenza e manutenzione informatica.

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICA VO CE		
	...		
	...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui
			oltre 12 mesi
ACA040	RISCONTI ATTIVI PER AFFITTI PASSIVI	0	
	RISCONTI ATTIVI PER ASSICURAZIONI	0	

	RISCONTI ATTIVI PER CANONI DI LEASING	0	
	RISCONTI ATTIVI PER NOLEGGI	0	
	RISCONTI ATTIVI PER ALTRO	7.125	
		0	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi

Informazione	Caso presente in aziende		Se sì, illustrare
	NO		
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		



STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

1. PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto è difforme, in maniera sostanziale, da quello medesimo previsto dal codice civile. Infatti, la natura di una azienda pubblica della struttura sanitaria giustifica, almeno in questo caso, le variazioni apportate allo schema di riferimento rappresentato dal Bilancio codicistico. La posta rappresenta l'insieme di risorse a disposizione dell'Azienda Sanitaria a titolo di capitale. A integrazione del corredo informativo viene riportato il prospetto delle variazioni delle voci del patrimonio netto che risulta così composto:

PN02 - Fondo di dotazione

PN02 - NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.
----------------------	---

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza a finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	10.821.542						10.821.542
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	73.797.652	0	5.372.310	3.266.701	0	0	75.903.262
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	3.327.652	0	0	0	0	0	3.327.652
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	135.652	0	0	0		0	135.652
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	0	0	0			0	0
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	3.192.000	0	0	0		0	3.192.000
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	23.886.632		1.704.236	1.354.207			24.236.660
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	0	0	0	0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	46.583.368		3.668.074	1.912.493			48.338.949
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	209.580		8.296	33.780			184.096
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni							0



PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							0
PAA140	Contributi da reinvestire							0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							0
PAA160	Riserve diverse							0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							0
PAA200	Altro	0						0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	14.941.553	1.022.462					15.964.015
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	1.022.462	-1.022.462				371.598	371.598
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	100.792.789	0	5.380.606	3.300.480	0	371.598	103.244.512

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



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI negli ultimi tre esercizi	INFORMAZIONI											
	Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Gir. E Ricl.	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni	Consistenza	di cui	di cui
									(+/-)			
Per beni di prima dotazione:					0	0	0	0	0	0	0	0
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2										0		
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)										0		
Da Stato:					3.327.652	0	0	0	0	3.327.652	1.063.130	3.192.000
CONTRIBUTI IN C/C PER LA RISTRUTTURAZIONE DI IMMOBILI D.H. X AIDS -2003	vincolato	2003			135.652					135.652		0
CONTRIBUTO DA STATO X FINANZIAMENTI IN C/CAPITALE EX ART.71 L.448/98 REALIZZAZIONE RETE FOGNARIA (D.D.G. N. 2153/2018)	vincolato	2018	(D.D.G. N. 2153/2018)	REALIZZAZIONE RETE FOGNARIA	3.192.000					3.192.000	1.063.130	3.192.000
Da Regione:					23.886.632	0	1.704.236	1.354.207	0	24.236.661	22.766.315	5.643.513
... assegnati in data antecedente al 1/1/2012					16.470.981			112.853		16.358.128	20.171.258	
... assegnati a partire dall'1/1/2012 (dettagliare)					7.415.651	0	1.704.236	1.241.354	0	7.878.533	2.595.057	5.643.513



P.O. FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.1. D.D.G. 1238/11 04/07/2011. Assegnazione risorse D.D.G.n. 1762/10 dell'22/06/2010 (GAMMA CAMERA)	vincolato	2012	D.D.G. 1238/11 04/07/2011	attrezzature sanitarie	446.525				446.525	502.325	211.125
P.O. FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.1. D.D.G. 2604/10 26/10/2010. Assegnazione risorse D.D.G.n. 2604/10 dell'26/10/2010 (RISONZA MAGNETICA)	vincolato	2012	D.D.G. 2604/10 26/10/2010	attrezzature sanitarie	665.887				665.887	1.465.456	779.369
Piano Poliennale ex art. 20 L.67/88 Realizzazione di laboratori centralizzati di diagnosi avanzata e ricerca biomedica compreso attrezzature D.D. 29/09/2009 - Nota prot. serv. 3 n.1763 13/10/2009 Assessorato della salute	vincolato	2012	D.D. 29/09/2009	attrezzature di laboratorio e lavori immobili	846.758				846.758		3.973.425
P.O. FESR SICILIA 2007-2013 LINEA 6.1.2.a. D.D.G. 2770/3 25/07/2012. Assegnazione risorse Assessorato dxelle Attività produttive "Piattaforma Regionale di ricerca traslazionale per la salute	vincolato	2013	D.D.G. 2770/3 25/07/2012	attrezzature sanitarie	669.078		470.034		199.044	352.458	440.100
			D.D.G. 1672-22/6/10	attrezzature sanitarie	495.897				495.897		
PSN 2010 la cui ripartizione è individuata con D.A. n.2175 del 07/08/2010	vincolato	2013	D.A. n.2175 del 07/08/2010	attrezzature sanitarie , mobili e arredi	735.272		331.206		404.066	111.000	111.000
PROGETTO DI RICERCA SCREENING NEONATALE UNIVERSLAE PER LA PREVENZIONE DEI DEFICIT PERMANENTI DELL'UDITO NELL'ETA' EVOLUTIVA	vincolato	2013	Delibera n. 1090 del 15/10/2012	attrezzature sanitarie , mobili e arredi	35.324				35.324	35.324	0



CONTRIBUTI IN C/C FORNITURA E POSA IN OPERA TC/PET ART. 20 L.N. 67/88, D.A. N. 36699 DEL 18/12/2001	vincolato	2018		attrezzature	3.520.910		361.544	440.114		3.442.340		
CONTRIBUTO DA FSR_ECONOMIE SU PSN PER FONDO LISTE DI ATTESA PER ACQUISTO ED ISTALLAZIONE RMN	vincolato	2019		attrezzature			1.342.692			1.342.692		
Da altri soggetti pubblici:					0	0	0	0	0	0		
... assegnati in data antecedente al 1/1/2012							0			0		
... assegnati a partire dall'1/1/2012 (dettagliare)										0		
Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					46.583.368	0	3.668.074	1.912.493	0	48.338.949	50.082.638	40.865.448
... assegnati in data antecedente al 1/1/2012					0					0		
... assegnati a partire dall'1/1/2012 (dettagliare)	indistinto	2014			46.583.368	0	3.668.074	1.912.493	0	48.338.949	50.082.638	40.865.448
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio - quote FSR					46.583.368		2.688.943	1.912.493		47.359.818	45.867.818	47.359.818
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio - PSN							979.131			979.131	979.131	979.131

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



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. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

Nessun dato da inserire

DETTAGLIO CONTRIBUTI 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

Nessun dato da inserire

N01 - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 - NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
------------------	---

Si propone la tabella di confronto con l'utilizzo degli importi riepilogati per anno di acquisizione.



	2018	2019	VARIAZIONI
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2007	2.113	2.113	0
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2008	4.399	4.399	0
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2009	420	420	0
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2010	4.721	4.721	0
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2011	16.529	16.529	0
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2012	0	0	0
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2013	5.549	0	-5.549
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2015	633	0	-633
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2016	103.025	87.013	-16.012
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2017	63.851	55.785	-8.066
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2018	8.342	4.822	-3.520
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI ANNO 2019		8.296	8.296
	209.580	184.096	-25.484

Contributi per ripiani perdite

Non risultano valorizzazioni per la voce in esame.

Utili (perdite) portati a nuovo

Esprime la quota di utili e/o di perdite prodotta nell'esercizio non portata in aumento o in diminuzione del fondo di dotazione. L'eventuale risultato economico positivo dell'esercizio può essere destinato alla copertura di perdite di esercizio portate a nuovo, agli investimenti e alla incentivazione del personale. In questa voce è esposta la quota dell'utile portato a nuovo risultante dagli avanzi di amministrazione della contabilità finanziaria nonché dagli utili di esercizio conseguiti dal 2002 al 2014. Si elenca in dettaglio la composizione della voce utili portati a nuovo:

ANNO	IMPORTO	UTILIZZI PER RIPIANO PERDITA	UTILIZZI PER INVESTIMENTI	UTILI A NUOVO AL 31/12/2019
UTILE 2002	7.724.153	459.231		7.264.922
UTILE 2003	38.683			38.683
UTILE 2004	67.043			67.043
UTILE 2005	23.460			23.460
UTILE 2006				0
UTILE 2007				0
UTILE 2008	922.013			922.013
UTILE 2009				0
UTILE 2010	32.184			32.184
UTILE 2011	958.480			958.480
UTILE 2012	988.918			988.918
UTILE 2013	525.167			525.167
UTILE 2014	2.208.614			2.208.614
UTILE 2015	251.983			251.983
UTILE 2016	1.120.165			1.120.165
UTILE 2017	539.914			539.914
UTILE 2018	1.022.468			1.022.468
	16.423.245	459.231	0	15.964.014

Per quanto riguarda la destinazione dell'utile portato a nuovo si propone di seguito la tabella di riepilogo della destinazione della posta in esame.

In proposito si precisa che:

- La voce "RISERVE DA UTILI DI ESERCIZIO DESTINATI AD INVESTIMENTI" deriva dalla destinazione del 70% del valore dell'utile d'esercizio;
- La voce "RISERVA LEGALE art. 2430 C.C." deriva dalla destinazione del 20% dell'utile d'esercizio sino alla concorrenza del 1/5 del Capitale Sociale (fondo di dotazione);

ANNO	UTILI DA BILANCI D'ESERCIZIO	RISERVE DA UTILI DI ESERCIZIO DESTINATI AD INVESTIMENTI	RISERVA LEGALE art. 2430 C.C.	UTILI A NUOVO AL 31/12/2018
UTILE 2002	7.264.922	5.085.445	477.806	1.701.670
UTILE2003	38.683	27.078	2.545	9.060
UTILE2004	67.043	46.930	4.410	15.703
UTILE2005	23.460	16.422	1.543	5.495
UTILE 2006		0	0	0
UTILE 2007		0	0	0
UTILE 2008	922.013	645.409	60.649	215.955
UTILE 2009		0	0	0
UTILE 2010	32.184	22.529	2.117	7.538
UTILE 2011	958.480	670.936	63.048	224.496
UTILE 2012	988.918	692.243	65.050	231.625
UTILE 2013	525.167	367.617	34.545	123.005
UTILE 2014	2.208.614	1.546.030	145.280	517.304
UTILE 2015	251.983	176.388	16.575	59.020
UTILE 2016	1.120.165	784.116	73.683	262.366
UTILE 2017	539.914	377.940	35.515	126.459
UTILE 2018	1.022.468	715.728	67.257	239.483
	15.964.014	11.174.810	1.050.024	3.739.180

RISULTATO D'ESERCIZIO

	2018	2019	VARIAZIONI
Risultato d'esercizio	1.022.468	371.598	-650.870

2. FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Il fondo rischi per cause civili ed oneri processuali è destinato a coprire le potenziali passività che potrebbero derivare da vertenze giudiziarie in corso, in base alle indicazioni dei legali interni all'Azienda, senza peraltro considerare gli effetti delle vertenze che si stima abbiano esito positivo e di quelle per le quali un eventuale esito negativo sia valutato esclusivamente come possibile. Per i sinistri coperti da polizza assicurativa si è sempre provveduto a esercitare l'azione di garanzia nei confronti delle competenti Compagnie di Assicurazione, appositamente chiamate in giudizio al fine di manlevare l'Azienda in caso di accertamento di responsabilità e di conseguente condanna al risarcimento dei danni

Per quanto riguarda tali sinistri si ritiene utile ricordare che, a decorrere dall'1/1/2001 e fino alla data del 6/1/2005, l'Azienda risultava assicurata con la Società Cattolica coop. a r.l. attraverso la polizza R.C. n.1134, poi sostituita dalla polizza n.1202. Entrambe le suddette polizze prevedevano un massimale per ogni sinistro ammontante a f. 1.000.000.000 (€ 516.456,90), con una franchigia di £. 2.000.000 (€1.032,91).

A decorrere dal 7 /1/2005 e fino al 18/05/2007, l'Azienda risultava assicurata con la medesima società Cattolica attraverso la polizza n.1308, stipulata a seguito di aggiudicazione di apposita gara di appalto, con un massimale di € 1.500.000,00.

A far data dal 19 maggio 2007, a seguito della risoluzione anticipata del suddetto contratto di assicurazione da parte della Società Cattolica, l'Azienda risulta sfornita di copertura assicurativa R.C.T./R.C.O.

Con decorrenza 01.01.2012 l'Azienda Ospedaliera risulta nuovamente coperta da garanzia assicurativa giusta polizza stipulata con la Compagnia Am Trust Europe Limited.

Detta copertura opera anche con effetto retroattivo (non oltre il 19/05/2007) a condizione che le relative richieste pervengano alla Direzione Generale dell'AOU di Palermo dal 01/01/2012 in poi, con esclusione del periodo 31/03/2012 -06/06/2012 per il quale la copertura sembrerebbe non risultare pienamente operativa.

Con deliberazione n. 30 del 11/01/2012 del D.G. si è disposto di formalizzare con l'A.S.P. di Siracusa (capofila), ai sensi dell'art.5, comma 9 L.R. n.5/2009, la costituzione di una unione di acquisto finalizzata all'espletamento della gara consorziata per l'affidamento dei servizi assicurativi RCT/RCO. A seguito dell'aggiudicazione della gara centralizzata è stata stipulata una polizza con decorrenza 01/01/2012 e fino al 31/12/2012 con la Compagnia assicurativa AM TRUST EUROPE. Detta polizza prevede un costo annuo di €1.176.656,25 con una franchigia aggregata annua pari a €600.000,00.

Per i sinistri verificatisi nel periodo di vigenza delle predette polizze assicurative, si è sempre provveduto a esercitare l'azione di garanzia nei confronti delle competenti Compagnie di Assicurazione, appositamente chiamate in giudizio al fine di tenere indenne l'Azienda in caso di accertamento di responsabilità e di conseguente condanno al risarcimento dei danni. A tal fine, è stato prodotto un prospetto riepilogativo del contenzioso in questione, che oltre a riportare, tra i vari dati, l'epoca cui risale il sinistro denunciato, indica altresì la sussistenza, o meno, di copertura assicurativa e la Compagnia di assicurazione, di volta in

volta, chiamata in causa a garanzia dell'Azienda (v. Relazione sulla Gestione).

Per i sinistri eventualmente ricadenti in periodo non coperti da garanzia assicurativa (la cui richiesta è a esempio pervenuta prima del 01/01/2012) l'Azienda sarà ovviamente tenuta, in caso di accertamento di responsabilità e di soccombenza in giudizio, a rispondere direttamente del relativo risarcimento.

Inoltre, per quanto riguarda i sinistri verificatisi nel periodo antecedente all'attivazione dell'Azienda, è stato eccepito in giudizio il difetto di legittimazione passiva dell'Azienda stessa, stante la riconducibilità dell'evento dannoso lamentato alla precedente gestione del Policlinico Universitario, direttamente affidata all'Università di Palermo e, quindi, di competenza della "Gestione Stralcio" dell'ex Policlinico Universitario, a suo tempo appositamente costituita nell'ambito della medesima Università per la definizione dei rapporti attivi e passivi sorti nel periodo antecedente alla costituzione dell'Azienda.

Relativamente a dette richieste in fase extragiudiziale, non è possibile prevedere quali e quante possano trasformarsi in azioni giurisdizionali."Negli anni si è costituito un Fondo Rischi prendendo in considerazione i contenziosi sorti nell'esercizio e gli stessi stimati sulla base dell'eventuale responsabilità dell'Azienda, la cui richiesta risarcitoria era superiore alla stessa copertura, seppur alla presenza di copertura assicurativa.

Nella determinazione dell'accantonamento 2018 si è dapprima proceduto quantificare, per tipologia, i contenziosi valorizzati e privi di copertura. Quindi per l'ammontare complessivo si è, per ogni contenzioso, valutato il grado di soccombenza (Probabile - Possibile-Remoto)determinando, secondo specifiche aliquote percentuali, il valore da accontonare. Di seguito le tabelle con gli accantonamenti effettuati:



Dettaglio fondo

	TOTALE ACCANTONAMENTO 2018	ACCANTONAMENTO 2019	UTILIZZO 2018	ELIMINAZIONE 2018	TOTALE FONDO ACCANTONAMENTO 2019	Δ
TOTALE FONDO ACCANTONAMENTO ESERCIZIO	15.635.822	4.074.873	6.196.457	0	13.514.238	-2.121.584
TOTALE FONDO RISCHI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI	11.066.429	2.175.000	5.542.028		7.699.401	-3.367.028
TOTALE FONDO RISCHI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	698.815	654.429	654.429		698.815	0
TOTALE FONDO AUTOASSICURAZIONE AL 31/12/2019	3.870.578	719.000		0	4.589.578	719.000
TOTALE ALTI FONDI RISCHI	0	526.444			526.444	526.444
ACCANTONAMENTO A FONDO CONTENZIOSO 2019	11.066.429	2.175.000	5.542.028		7.699.401	-3.367.028
ACCANTONAMENTO A FONDO AUTOAZZICURAZIONE 2019	3.870.578	719.000			4.589.578	719.000
ELIMINAZIONE FONDO CONTENZIOSO					0	0
UTILIZZO FONDO CONTENZIOSO					0	0
UTILIZZO FONDO AUTOASSICURAZIONE					0	0
ELIMINAZIONE FONDO AUTOASSICURAZIONE					0	0
ACCANTONAMENTO A FONDO CONTENZIOSO PERSONALE 2019	698.815	654.429	654.429		698.815	0
ALTRI FONDI RISCHI		526.444			526.444	526.444
TOTALE FONDO ACCANTONAMENTO ESERCIZIO AL 31/12/2019	15.635.822	4.074.873	6.196.457	0	13.514.238	-2.121.584
TOTALE FONDO AUTOASSICURAZIONE ESERCIZIO AL 31/12/2019	3.870.578	719.000	0	0	4.589.578	719.000



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

OGGETTO	Anno	Importo risarc. richiesto o valore	Stato del Cont. 1° grado	Compagnia Assicurativa	VALUTAZIONE IMPORTO	PROBABILE	POSSIBILE	REMOTA	COPERTURA	FONDO AL 31_12_2018	REVISIONE CONTENZIOSO ANTE 2019	UTILIZZO 2019	ACCANTONAMENTO 2019	FONDO AL 31_12_2019
Risarcitorio	2014	€ 20.000,00	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0			0
Risarcitorio	2018	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Chiamata Terzi in Causa	2014	non quantificato	Pendente	manca copertura	10.000	5.000			ACCANTONAMENTO	5.000	0			5.000
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0				ACCANTONAMENTO		0	0		0
Risarcitorio	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0				ACCANTONAMENTO		0		0	0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Dichiarata inammissibile	manca copertura	0				ACCANTONAMENTO	0	0		0	0
Risarcitorio	2014	€ 400.000,00	Sent. favorevole	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0			0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0				ACCANTONAMENTO		0		0	0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	€ 26.000,00	Pendente	manca copertura	10.000	0		10.000	ACCANTONAMENTO		0		0	0
Risarcitorio	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0				ACCANTONAMENTO		0		0	0
Risarcitorio	2015	€ 1.980.560,92	Pendente	manca copertura	935.280	935.280			ACCANTONAMENTO	935.280	0			935.280
Risarcitorio	2016	€ 25.000,00	Sent. favorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0
Risarcitorio	2012	€ 518.182,47	chiusa	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio	2016	€ 142.228,50	chiusa	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio	2013	€ 2.601.855,00	Pendente	manca copertura	405.512	405.512			ACCANTONAMENTO	405.512	0			405.512
Risarcitorio	2017	€ 400.000,00	Pendente	manca copertura	200.000		40.000		ACCANTONAMENTO	40.000	0			40.000
Risarcitorio	2015	€ 60.394,00	Sent. favorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Accert. Tecn. Preventivo	2017	€ 208.957,43	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0
Risarcitorio	2016	€ 45.400,00	estinto 11/04/2019	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio	2013	€ 45.400,00	Sent. favorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio	2011	€ 1.695.397,50	Sent. sfavorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0
Accert. Tecn. Preventivo	2014	€ 409.820,00	C.T.U. sfavorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0



Ricorso ex art. 702 bis	2017		Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2019	€ 25.186,00	Pendente	manca copertura	10.000	0	10.000		ACCANTONAMENTO		0	0	0
Ricorso ex art. 702 bis	2017	€ 320.000,00	Pendente	manca copertura	160.000	47.000			ACCANTONAMENTO	47.000	0		47.000
Risarcitorio	2017	€ 106.400,00	Pendente	manca copertura	53.200	10.640			ACCANTONAMENTO	10.640	0		10.640
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0				ACCANTONAMENTO		0		0
Risarcitorio	2013	€ 142.792,62	Pendente	manca copertura	50.000	30.698			ACCANTONAMENTO	30.698	0		30.698
Risarcitorio	2007	€ 250.000,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0				ACCANTONAMENTO		0		0
Risarcitorio	2006	€ 1.014.217,02	Sent. favorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0				ACCANTONAMENTO		0		0
Risarcitorio	2017	€ 122.778,08	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2007	non quantificato	Sent. favorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2013	€ 50.000,00	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2013	€ 20.000,00	Sent. sfavorevole	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Decreto Ingiuntivo	2014	€ 4.291.933,83	Opposto - Sent. favorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0				ACCANTONAMENTO		0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2017	€ 121.391,04	Pendente	manca copertura	60.696	12.139			ACCANTONAMENTO	12.139	0		12.139
Risarcitorio	2010	€ 2.650.115,96	Sent. sfavorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2015	€ 119.976,33	Pendente	manca copertura	60.000	29.994			ACCANTONAMENTO	29.994	0		29.994
Risarcitorio	2013	€ 5.000.000,00	Pendente	RAS	2.000.000	1.830.475			ASSICURATIVA	1.811.245	19.230	1.830.475	0
Risarcitorio	2013	€ 260.000,00	Pendente	manca copertura	100.000	65.000			ACCANTONAMENTO	65.000	0	60.000	5.000
Pagam. Incarico Profess.	2012	€ 41.496,15	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2015	€ 260.000,00	Sent. sfavorevole	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2015	non quantificato	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0



Risarcitorio	2014	€ 10.000,00	Decreto di Estinzione	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2011	€ 257.790,00	Accordo transattivo	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2016	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	non quantificato	Notifica nulla	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2019	€ 149.083,00	Pendente	manca copertura	50.000	50.000			ACCANTONAMENTO		0	50.000	50.000
Risarcitorio	2015	€ 12.418,00	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2019	€ 250.000,00	Pendente	manca copertura	100.000			100.000	ACCANTONAMENTO		0	0	0
Risarcitorio	2015	€ 110.000,00	Pendente	manca copertura	70.000	27.500			ACCANTONAMENTO	27.500	0		27.500
Accert. Tecn. Preventivo	2015	non quantificato	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Ricorso ex art. 702 bis	2018	non quantificato	Pendente	AM Trust Europe					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2012	€ 362.459,00	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2017	€ 5.000,00	Pendente	manca copertura	2.500	500			ACCANTONAMENTO	0	0		0
Pagamento Forniture	2016	non quantificato	Rinnovato il 03/11/2016	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Pagamento Forniture	2017	€ 354.736,23	Pendente	manca copertura	177.368	35.474			ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2017	€ 400.000,00	Pendente	manca copertura	200.000		40.000		ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2000	non quantificato	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2019	€ 378.562,12	Pendente	axa	150.000	50.000			ACCANTONAMENTO		0	50.000	50.000
Accert. Tecn. Preventivo	2019	€ 125.000,00	Pendente	manca copertura	50.000	50.000			ACCANTONAMENTO		0	50.000	50.000
Risarcitorio	2019	€ 167,00	Pendente	manca copertura	167	0		167	ACCANTONAMENTO		0	0	0
Chiamata Terzi in Causa	2008	€ 300.000,00	Pendente	Axa					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2016	non quantificato	Sent. favorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2012	€ 250.000,00	Pendente	manca copertura	100.000	62.500			ACCANTONAMENTO	62.500	0		62.500
Risarcitorio	2013	€ 121.705,44	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0



Risarcitorio	2013	€ 520.000,00	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	non quantificato	Notifica nulla	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Ricorso ex art. 702 bis	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0		0	0
Ricorso ex art. 702 bis	2019	non quantificato	Pendente	AM Trust Europe	0	0			ASSICURATIVA		0		0	0
Ricorso ex art. 702 bis	2019	da quantificare	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0		0	0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	Cattolica	0	0			ASSICURATIVA		0		0	0
Risarcitorio	2019	€ 2.000.000,00	Pendente	Cattolica	500.000	150.000			ASSICURATIVA		0		150.000	150.000
Accert. Tecn. Preventivo	2017	non quantificato	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0
Risarcitorio	2015	€ 174.470,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio	2016	non quantificato	Pendente	manca copertura		100.000	100.000		ACCANTONAMENTO	100.000	0			100.000
Accert. Tecn. Preventivo	2018	non quantificato	Notifica nulla	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0		0	0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	€ 8.421,60	Ord. favorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio	2013	€ 2.000.000,00	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0
Risarcitorio	2015		Pendente	manca copertura	2.000.000	1.451.209			ACCANTONAMENTO	1.451.209	400.000	1.851.000		209
RISARCITORIO	2016		Pendente	manca copertura	1.800.000	1.800.000			ACCANTONAMENTO	57.000	0			57.000
Risarcitorio	2016	€ 153.019,80	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Contenzioso Gare	2012	€ 300.000,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Contenzioso Gare	2012	-	Sent. parz. sfavorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Decreto Ingiuntivo	2013	€ 67.702,01	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Rich. pagam. compensi	2014	non quantificato	Opposto - Sent. parz. Sfavorev.	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio	2008	€ 188.992,60	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio	1999	non quantificato	Sent. sfavorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0



Risarcitorio	2015	€ 118.057,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2008	€ 260.000,00	Sent. favorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	236.221	236.221	0
Risarcitorio	2017	€ 212.206,00	Pendente	manca copertura	106.103	21.221			ACCANTONAMENTO	21.221	0		21.221
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0
Risarcitorio	2001	L. 1.866.065.000	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Chiamata Terzi in Causa	2014	€ 260.000,00	Sent. favorevole	Axa					ASSICURATIVA	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	€ 55.000,00	Pendente	manca copertura	55.000	55.000			ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2013	€ 800,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2010	non quantificato	Sent. sfavorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2016	€ 52.000,00	Sent. sfavorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2019	€ 2.000.000,00	Pendente	manca copertura	50.000	50.000			ACCANTONAMENTO		0	50.000	50.000
Risarcitorio	2014	€ 488.000,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2007	€ 95.394,12	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2012	€ 16.000,00	Sent. parz. sfavorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2015	€ 150.000,00	Sent. favorevole	manca copertura	150.000		15.000		ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2015	€ 66.003,66	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2016	€ 73.650,73	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2015	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2018	€ 86.069,35	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	€ 500.000,00	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	€ 25.000,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	non quantificato	Notifica nulla	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2016	€ 862.225,00	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2017	€ 25.000,00	Pendente	manca copertura	12.500	2.500			ACCANTONAMENTO	2.500	0		2.500



Accert. Tecn. Preventivo	2017	€ 400.000,00	Pendente	manca copertura	200.000		40.000		ACCANTONAMENTO	40.000	0		40.000
Risarcitorio	2011	non quantificato	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2012	€ 394.668,00	Sent. favorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2010	€ 2.776.202,99	Pendente	Cattolica - Carige (ex Norditalia)					ASSICURATIVA	0	0		0
Ricorso ex art. 702 bis	2019	€ 125.000,00	Pendente	Cattolica	50.000	50.000			ASSICURATIVA		0	50.000	50.000
Accert. Tecn. Preventivo	2019	€ 545.847,00	Pendente	manca copertura	200.000	200.000			ACCANTONAMENTO		0	200.000	200.000
Risarcitorio	2015	€ 250.000,00	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2013	non quantificato	Sent. favorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2014	€ 93.824,00	Sent. sfavorevole	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2013	€ 518.141,39	Sent. favorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Contenzioso Gare	2017	€ 288.543,06	Pendente	manca copertura	144.272	28.854			ACCANTONAMENTO	0	0	0	0
Risarcitorio	2016	non quantificato	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2019	€ 1.200,00	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0
Risarcitorio	2019	€ 14.358,63	Pendente	AM Trust Europe	0	0			ASSICURATIVA		0	0	0
Risarcitorio	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0
Pagamento Lavori	2013	€ 2.600.000,00	Sent. Sfavorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Pagamento Lavori	2017	€ 400.000,00	Pendente	manca copertura	200.000		40.000		ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2015	non quantificato	Pendente	AM Trust Europe	100.000		59.382		ASSICURATIVA	59.382	0	59.382	0
Risarcitorio	2013	€ 200.000,00	Pendente	manca copertura	100.000	50.000			ACCANTONAMENTO	50.000	0		50.000
Accert. Tecn. Preventivo	2018	non quantificato	Notifica nulla	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2019	€ 79.461,90	Pendente	manca copertura	20.000		20.000		ACCANTONAMENTO		0	0	0
Risarcitorio (Gare)	2018	€ 25.550,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Ricorso ex art. 702 bis	2018	€ 2.263.645,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2013	€ 22.116,89	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0



Risarcitorio	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0		0	0
Atto di Integrazione	2019	€ 617.821,30	Pendente	manca copertura	200.000	200.000			ACCANTONAMENTO		0		200.000	200.000
Atto di Integrazione	2019	€ 127.487,10	Pendente	manca copertura	50.000	50.000			ACCANTONAMENTO		0		50.000	50.000
Atto di Integrazione	2019	€ 127.487,10	Pendente	manca copertura	50.000	50.000			ACCANTONAMENTO		0		50.000	50.000
Risarcitorio	2017	€ 1.491.686,00	Pendente	manca copertura	745.843	149.169			ACCANTONAMENTO	149.169	0			149.169
Risarcitorio	2010	€ 100.000,00	Pendente	manca copertura	50.000	25.000			ACCANTONAMENTO	25.000	0			25.000
Risarcitorio	2016	€ 90.000,00	Pendente	manca copertura	150.000	90.000			ACCANTONAMENTO	90.000	0			90.000
Risarcitorio	2008	€ 10.560.000,00	Sent. sfavorevole	manca copertura	1.500.000	1.105.600			ACCANTONAMENTO	1.105.600		433.572		672.028
Risarcitorio	2016	€ 26.000,00	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0			0
Risarcitorio	2011	non quantificato	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0
Risarcitorio	2014	€ 1.000.000,00	Pendente	manca copertura	250.000	250.000			ACCANTONAMENTO	250.000	0			250.000
Risarcitorio	2013	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio (Gare)	2019	€ 25.550,00	Pendente	manca copertura	5.000	0	5.000		ACCANTONAMENTO		0		0	0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0		0	0
Ricorso ex art. 702 bis	2017	€ 2.700.000,00	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0
Risarcitorio	2009	€ 140.077,00	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0			0
Risarcitorio	2016	€ 2.081.006,00	Pendente	manca copertura	480.252	480.252			ACCANTONAMENTO	480.252	0			480.252
Accert. Tecn. Preventivo	2018	€ 2.263.645,00	Pendente	manca copertura	1.000.000	376.000			ACCANTONAMENTO	376.000	0			376.000
Risarcitorio	2014	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio	2016	€ 30.000,00	Pendente	manca copertura	20.000		3.750		ACCANTONAMENTO	3.750	0			3.750
Accert. Tecn. Preventivo	2015	€ 1.651.420,09	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	788.283	0	788.283		0
Ricorso ex art. 702 bis	2017	€ 1.639.950,00	Pendente	manca copertura	819.975	163.995			ACCANTONAMENTO	163.995	0	163.995		0
Risarcitorio	2013	non quantificato	Sent. favorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0			0
Risarcitorio	2016	€ 316.694,50	Pendente	manca copertura	70.000	39.587			ACCANTONAMENTO	39.587	0			39.587



Risarcitorio	2016	€ 26.000,00	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA		0		0
Risarcitorio	2012	€ 1.200.000,00	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA		0		0
Risarcitorio	2018	non quantificato	Pendente	Cattolica ????					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2011	da quantificare	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO		0		0
Risarcitorio	2008	€ 7.710.000,00	Sent. sfavorevole	Cattolica					ASSICURATIVA		0		0
Risarcitorio	2011	€ 172.000,00	Sent. favorevole	Cattolica					ASSICURATIVA		0		0
Risarcitorio	2008	da quantificare	Sospeso - non riassunto	Cattolica					ASSICURATIVA		0		0
Risarcitorio	2019	non quantificato	Pendente	AM Trust Europe	0	0			ASSICURATIVA		0	0	0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	€ 4.000.000,00	Disp. favorevole	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Atto di Integrazione	2018		Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Decreto Ingjuntivo	2018	€ 8.685,50	Opposto	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Contenzioso Gare	2019	€ 63.155,80	Pendente	manca copertura	20.000	0	20.000		ACCANTONAMENTO		0	0	0
Risarcitorio	2019	€ 796.574,00	Pendente	Cattolica	350.000	50.000	50.000	50.000	ASSICURATIVA		0	50.000	50.000
Risarcitorio	2013	non quantificato	Sent. sfavorevole	AM Trust Europe					ASSICURATIVA		0		0
Risarcitorio	2013	€ 4.246.390,52	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA		0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0
Risarcitorio	2019	non quantificato	Pendente	AM Trust Europe	0	0			ASSICURATIVA		0	0	0
Risarcitorio	2018	€ 2.188,41	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0
Risarcitorio	2018	€ 8.901,16	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0
Risarcitorio	2018	€ 620,37	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2013	non quantificato	Sent. sfavorevole	AM Trust Europe					ASSICURATIVA		0		0



Accert. Tecn. Preventivo	2018	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	€ 350.000,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	€ 250.000,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2016	€ 50.000,00	Pendente	manca copertura	10.000	6.250			ACCANTONAMENTO	6.250	0		6.250
Accert. Tecn. Preventivo	2017	€ 400.000,00	Pendente	manca copertura	200.000		40.000		ACCANTONAMENTO	40.000	-19.230		20.770
Risarcitorio	2016	€ 81.993,00	Pendente	manca copertura	20.000	10.249			ACCANTONAMENTO	10.249	0		10.249
Risarcitorio	2017	€ 71.262,00	Pendente	manca copertura	35.631	7.126			ACCANTONAMENTO	7.126	0		7.126
Risarcitorio	2016	€ 1.815.370,00	Pendente	manca copertura	400.000	226.921			ACCANTONAMENTO	226.921	0		226.921
Risarcitorio	2016	€ 1.000.000,00	Pendente	manca copertura	400.000	244.409			ACCANTONAMENTO	244.409	0		244.409
Risarcitorio	2010	€ 514.151,00	Sent. favorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Contenzioso Gare	2015	€ 504.091,69	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2010	€ 784.000,00	Sent. sfavorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	102.190	0		102.190
Accert. Tecn. Preventivo	2012	€ 2.420.505,80	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2014	€ 2.228.319,00	Sent. favorevole	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2017	€ 18.051,00	Pendente	manca copertura	9.026	1.805			ACCANTONAMENTO	1.805	0		1.805
Risarcitorio	2014	non quantificato	Sent. favorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2017	€ 25.000,00	Pendente	manca copertura	12.500	2.500			ACCANTONAMENTO	2.500	0		2.500
Risarcitorio	2013	non quantificato	Sent. sfavorevole	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2010	€ 1.000.000,00	Sent. favorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2016	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2017	€ 7.298.668,04	Pendente	manca copertura	3.649.334	1.262.334			ACCANTONAMENTO	865.522	-400.000		465.522
Accert. Tecn. Preventivo	2017	€ 25.000,00	Pendente	manca copertura	12.500	2.500			ACCANTONAMENTO	2.500	0		2.500
Risarcitorio	2010	€ 250.000,00	Sent. parz. sfavorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2018	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0



Risarcitorio	2017	€ 503.000,00	Pendente	manca copertura	251.500	50.300			ACCANTONAMENTO	50.300	0	50.300	0
Risarcitorio	2014	€ 250.000,00	Pendente	manca copertura	70.000	31.250			ACCANTONAMENTO	31.250	0		31.250
Accert. Tecn. Preventivo	2017	€ 400.000,00	Pendente	manca copertura	200.000		40.000		ACCANTONAMENTO	40.000	0		40.000
Risarcitorio	2010	€ 50.248,20	Sent. favorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Richiesta Emolumenti	2007	€ 300.000,00	Rigettato	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2012	€ 4.830.000,00	Sent. sfavorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2014	€ 1.278.450,00	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0
Risarcitorio	2015	€ 133.545,99	Pendente	manca copertura	100.000	60.000			ACCANTONAMENTO	60.000	0		60.000
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0
Procedura Mobiliare	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0
Risarcitorio	2019	€ 77.521,70	Pendente	manca copertura	30.000	30.000			ACCANTONAMENTO		0	30.000	30.000
Risarcitorio	2018	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2018	€ 100.000,00	Pendente	manca copertura	50.000				ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2018	€ 41.562,25	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2019	€ 200.000,00	Pendente	manca copertura	70.000	70.000			ACCANTONAMENTO		0	70.000	70.000
Chiamata Terzi in Causa	2011	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Accert. Tecn. Preventivo	2017	€ 400.000,00	Pendente	manca copertura	200.000		40.000		ACCANTONAMENTO	40.000	0		40.000
Accert. Tecn. Preventivo	2017	€ 400.000,00	Pendente	manca copertura	200.000		40.000		ACCANTONAMENTO	40.000	0		40.000
Risarcitorio	2015	€ 300.000,00	Pendente	manca copertura	150.000	83.702			ACCANTONAMENTO	83.702	0		83.702
Accert. Tecn. Preventivo	2015	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2017	€ 400.000,00	Pendente	manca copertura	200.000		40.000		ACCANTONAMENTO	30.000	0		30.000
Risarcitorio	2013	€ 259.706,28	Sent. favorevole	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0
Risarcitorio	2011	non quantificato	Sent. favorevole	Axa					ASSICURATIVA	0	0		0



Risarcitorio	2008	non quantificato	Pendente	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0	
Risarcitorio	2019	€ 52.000,00	Pendente	manca copertura	25.000	25.000			ACCANTONAMENTO		0	25.000	25.000	
Risarcitorio	2014	€ 1.891.372,00	Pendente	manca copertura	500.000	236.422			ACCANTONAMENTO	236.422	-236.221		201	
Risarcitorio	2013	€ 378.509,94	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0	
Risarcitorio	2014	€ 2.060.600,00	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0	
Risarcitorio	2016	€ 250.000,00	Pendente	manca copertura	50.000	31.250			ACCANTONAMENTO	31.250	0		31.250	
Risarcitorio	2011	€ 200.000,00	Sent. sfavorevole	Cattolica					ASSICURATIVA	0	0		0	
Chiamata Terzi in Causa	2013	non quantificato	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0	
Risarcitorio	2011	€ 500.000,00	Pendente	Axa ?					ASSICURATIVA	0	0		0	
Risarcitorio	2016	€ 50.384,27	Pendente	manca copertura	10.000	6.298			ACCANTONAMENTO	6.298	0		6.298	
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0	
Risarcitorio	2013	€ 142.897,32	Pendente	manca copertura	10.000	53.810			ACCANTONAMENTO	53.810	0		53.810	
Risarcitorio	2015	€ 51.031,78	Pendente	AM Trust Europe					ASSICURATIVA	0	0		0	
Accert. Tecn. Preventivo	2018	€ 35.700,00	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	20.840	0	7.890	12.950	
Risarcitorio	2016	€ 170.000,00	Pendente	manca copertura	50.000	21.250			ACCANTONAMENTO	21.250	0		21.250	
Accert. Tecn. Preventivo	2018	non quantificato	Pendente	manca copertura	60.910	60.910			ACCANTONAMENTO	60.910	0	60.910	0	
Risarcitorio	2017	€ 154.705,00	Pendente	manca copertura	77.353	15.471			ACCANTONAMENTO	15.471	0		15.471	
Contenzioso Gare	2015	€ 6.846.188,06	Pendente	manca copertura					ACCANTONAMENTO	0	0		0	
Risarcitorio	2017	€ 16.100,00	Pendente	manca copertura	8.050	1.610			ACCANTONAMENTO		0		0	
Risarcitorio	2019	non quantificato	Pendente	Cattolica	0	0			ASSICURATIVA		0	0	0	
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0	
Risarcitorio	2019	€ 4.661.374,00	Pendente	manca copertura	1.000.000	800.000	200.000		ACCANTONAMENTO		0	800.000	800.000	
Risarcitorio	2019	€ 820.000,00	Pendente	manca copertura	400.000	300.000	300.000		ACCANTONAMENTO		0	0	300.000	300.000
Accert. Tecn. Preventivo	2019	non quantificato	Pendente	manca copertura	0	0			ACCANTONAMENTO		0	0	0	0
					24.865.470	14.277.464	593.132	710.167		11.066.429	0	5.542.027	2.175.000	7.699.402

Il Fondo rischi per contenzioso del personale risulta valorizzato al 31/12/2013 a seguito accantonamento, operato al 31 agosto 2009, per i rischi di contenziosi sorti con il personale (€ 2.156.093) derivanti da procedimenti presso il Giudice del Lavoro su iniziativa di dipendenti (in particolare i ricorsi pendenti per n. 53 tra dirigenti tecnici e tecnici del comparto che chiedono il riconoscimento dello stato giuridico ed economico di dirigente sanitario, con liquidazione delle somme arretrate oltre interessi e rivalutazione monetaria dal 1998, che ha già vista depositata in data 23 gennaio 2009 la relazione di consulenza tecnica del CTU, con la determinazione delle rilevanti somme maturate dai ricorrenti).

I procedimenti in materia di lavoro hanno generalmente un valore indeterminato, anche in considerazione della mancata quantificazione, da parte dei ricorrenti, delle richieste o delle rivendicazioni di carattere economico dagli stessi avanzate. Detti ricorsi riguardano, nella maggior parte dei casi, presunte illegittimità nell'applicazione degli istituti contrattuali previsti dai CC.CC.NN.LL., ovvero relativamente alla determinazione e quantificazione dell'indennità di equiparazione ospedaliera ex art. 31 del D.P.R. n.761/79. Va comunque segnalato che, in materia di lavoro, numerosi procedimenti si sono già conclusi con sentenze di primo grado spesso favorevoli per l'Azienda e con l'integrale rigetto del ricorso introduttivo del giudizio. Avverso alcune delle suddette sentenze risulta, comunque, proposto giudizio di appello, in atto ancora pendente.

Nel corso del 2014 è stato utilizzato il suddetto fondo per la copertura contabile della posta pari ad € 991.123 relativa al pignoramento a carico dell'Università degli Studi di Palermo da parte di n.52 dipendenti, sulla base di sentenze emesse dal giudice del Lavoro su riconoscimento di differenze retributive per indennità di equiparazione ospedaliera.

L'accantonamento per l'esercizio 2019 è stato quantificato a seguito relazione dell'Ufficio Legale aziendale .

CONTENZIOSO IN MATERIA DI LAVORO					
FONDO RISCHI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	TOTALE ACCANTONAMENTO 2018	ACCANTONAMENTO 2019	UTILIZZO 2019	TOTALE FONDO ACCANTONAMENTO 2019	Δ
	698.815	654.429	654.429	698.815	0

Il Fondo rischi per assicurazioni è stato incrementato della quota valorizzata in sede di negoziazione (€ 719.000). Nel dettaglio il Fondo per autoassicurazione pari ad € 4.589.578 e contribuisce alla copertura dei rischi derivanti da responsabilità civile in solido con il fondo contenzioso in precedenza rappresentato e commentato.

	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
Fondo per assicurazioni (franchigia)	3.870.578	719.000			4.589.578

Il Fondo "Altri Rischi" riepiloga il valore accantonato per maggiori oneri per la realizzazione del servizio di Immunoterapia rispetto al contributo erogato dall'Università.

	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
Altri rischi	0	526.444			526.444

Il fondo per contributi vincolati da Regione espone i contributi vincolati, destinati a finanziare le spese relative a specifici progetti, che sono interamente esposti tra i contributi in e/esercizio e correlati alla iscrizione di accantonamenti specifici per la quota parte di costo non sostenuto nell'esercizio, così come

disposto dalla direttiva interassessoriale prot.n.2112 del 06 maggio 2010.

Nell'esercizio 2019 , con deliberazione 1123 del 22/11/2019, a seguito Decreto Assessoriale n. 631 del 12 aprile 2019 "Piano regionale delle Liste d'attesa - quantificazione economie su PO PSN 2011-2014 , si è provveduto a quantificare , sulle somme disponibili su specifici finanziamenti PSN , le economie da dedicare ad iniziative per l'abbattimento delle liste d'attesa.

Nel prospetto che segue sono individuate le somme utilizzate per gli obiettivi di progetto €. 1.225.658 nonché, nella colonna riclassificazioni, le somme rievate per economie su psn pari ad €. 1.612.048 .

Nel dettaglio :

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi al 31/12/2019	Utilizzi investimenti al 31/12/2019	Valore finale 31/12/2019
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	36.098.615	2.862.623	-4.566.788	2.591.838		19.538.133
PBA151	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER LA QUOTA F.S. INDISTINTO FINALIZZATO	0		223.210			223.210
PBA160	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA F.S. VINCOLATO	33.923.430	2.157.343	-4.789.998	2.491.314		16.534.982
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE - PSN 2011	25.095		-25.095			0
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE - PSN 2012	218.222		-175.654			42.568



	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE- PSN 2013	2.068.496		-753.430			1.315.066
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE- PSN 2014	3.717.200		-638.246	349.507		2.729.447
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE- PSN 2015	3.517.809		-19.623	397.218	671.401	2.429.567
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE- PSN 2016	4.732.152			478.932	151.809	4.101.411
		14.278.974	0	-1.612.048	1.225.657	823.210	10.618.059
	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE PER FS "FINALIZZATO"	223.210		-223.210			0
	FONDO INVESTIMENTI ex D.A. 2726/2017	5.000.000					5.000.000
	PROGETTO FARMACOVIGILANZA	142.272			40.000		102.272
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE- PSN 2017		123.950				123.950
	FONDO PER QUOTE INUTIL. CONTRIBUTIDA REGIONE O PROV. AUT. PER PROGETTO DI RICERCA GR-2016-02364931 U.O. CLADIBIOR		179.650				179.650
	FONDO PER QUOTE INUTIL. CONTRIBUTIDA REGIONE O PROV. AUT. PER PROGETTO DI RICERCA GR-2016-02364931 U.O. CH. PLASTICA		225.695				225.695
	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PSN - ECONOMIE ANNI 2010-2014		1.612.048	-1.342.692			269.356
	ALTRE QUOTE INUTILIZZATE DI CONTRIBUTI DA REGIONE PER FSR VINCOLATO (FARMACOVIGILANZA)		16.000				16.000

PBA170	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI OUBBLICI (EXTRAFONDO)	1.714.404	0	0	65.799	1.648.605
PBA180	FONDO PER QUOTE INUTILIZZATE PROGETTI DI RICERCA EUROPEI	460.781	675.500	0	34.725	1.101.556
PBA190	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA PRIVATI		29.780	0		29.780

Ancora di seguito le schede contabili dei PSN distinti per anno.



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

Linee Progettuali	Azioni	Quota Assegnata	Somma residua (accantonata e non utilizzata) al 31/12/2018	Assegnazioni 2019/rettifiche assegnazioni	UTILIZZI 2019			STORNO PER 1^ TRANCE ECONOMIE	Somma residua (accantonata e non utilizzata) al 31/12/2019	di cui SOMME RESIDUE PER:					N o t e
					Utilizzi 2019 - per sterilizzare COSTI D'ESERCIZIO	Utilizzi 2019 - per ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI	Utilizzi 2019 - per sterilizzare COSTI ESERCIZI PRECEDENTI			PROGETTI IN CORSO DI ATTUAZIONE	PROGETTI NON ANCORA AVVIATI	PROGETTI REALIZZATI IN ESERCIZI PRECEDENTI (COSTI NON STERILIZZATI)	ECONOMIE SU PROGETTI REALIZZATI	PROGETTI NON REALIZZATI	
			A	B	C			D = A+B-C	E	F	G	H	I		
1. Le cure primarie	1.1 Potenziamento della rete informativa dell'assistenza territoriale														
1. Le cure primarie	1.2 Potenziamento della gestione integrata delle patologie croniche sul territorio														
1. Le cure primarie	1.3 Potenziamento dell'assistenza pediatrica sul territorio														
1. Le cure primarie	1.4 Sperimentazione di un programma di Telemedicina e teleassistenza nella gestione dei pazienti cronici complessi														
1. Le cure primarie	1.5 Continuità delle cure in un sistema integrato														
2. La non autosufficienza	2.1 Accesso unico al sistema delle prestazioni socio-sanitarie (PUA)														
2. La non autosufficienza	2.2 Assistenza ai pazienti affetti da malattie neurologiche degenerative e invalidanti (comunicatori)														
2. La non autosufficienza	2.3 Potenziamento del sistema delle cure domiciliari														
2. La non autosufficienza	2.4 Potenziamento UVA nelle Aziende Sanitarie Provinciali														



10. Valorizzazione dell'apporto del volontariato	10.1 Programma "Paziente esperto e consapevole" formazione di promotori di salute per la gestione efficace efficiente e patient-centred delle patologie croniche																		
10. Valorizzazione dell'apporto del volontariato	10.2 Implementazione coordinata di programmi di Audit Civico applicato ai servizi territoriali																		
10. Valorizzazione dell'apporto del volontariato	10.3 predisposizione di piani di intervento da affidare alle ODV (BUON SANGUE NON MENTE)	50.000	0								0								
11. Riabilitazione	11.1 Struttura balneare per diversa normalità motoria, psichica ed intellettuale - cognitiva.																		
11. Riabilitazione	11.3 Riabilitazione psicologica nei reparti critici	100.000	4.427					4.427			0								
11. Riabilitazione	11.4 L'ospedale va dal paziente: l'esperienza della domiciliarizzazione																		
11. Riabilitazione	11.5 Odontoiatria riabilitativa per disabili																		
12. Salute mentale	12.1 Presa in carico dei disturbi mentali nella persona anziana - Attivazione di Centri territoriali di Psicogeriatrica afferenti al DSM																		
12. Salute mentale	12.2 Interventi terapeutico-riabilitativi integrati - TIPS Servizio Comunitario di inclusione socio-lavorativa del paziente con grave patologia mentale																		
12. Salute mentale	12.3 Cittadinanza e libertà																		
12. Salute mentale	12.5 Centro semiresidenziale per il disturbo alimentare ossessivo-compulsivo																		
13. Piano nazionale della prevenzione	13.2 Piano regionale della prevenzione																		



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

LINEA PROGETTUALE	Azioni	Quota Assegnata	Somma residua (accantonata e non utilizzata) al 31/12/2018	Assegnazioni 2019/rettifiche assegnazioni	UTILIZZI 2019				Somma residua (accantonata e non utilizzata) al 31/12/2019	di cui SOMME RESIDUE PER:					Note
					Utilizzi 2019 - per sterilizzare COSTI D'ESERCIZIO	Utilizzi 2019 - per ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI	Utilizzi 2019 - per sterilizzare COSTI ESERCIZI PRECEDENTI	STORNO PER 1^ TRANCE ECONOMIE		PROGETTI IN CORSO DI ATTUAZIONE	PROGETTI NON ANCORA AVVIATI	PROGETTI REALIZZATI IN ESERCIZI PRECEDENTI (COSTI NON STERILIZZATI)	ECONOMIE SU PROGETTI REALIZZATI	PROGETTI NON REALIZZABILI	
			A	B	C				D = A+B-C	E	F	G	H	I	
1. Attività di assistenza primaria	1.1 Avvio della rete reumatologica sul modello organizzativo e gestionale di integrazione ospedale territorio.								0						
1. Attività di assistenza primaria	1.2 Prevenzione delle complicanze del diabete mellito di tipo 1 mediante raggiungimento e mantenimento del controllo glicemico con microinfusore di insulina								0						
1. Attività di assistenza primaria	1.3 Potenziamento del nuovo sistema integrato di cure primarie per la gestione dei pazienti cronici								0						
1. Attività di assistenza primaria	1.4 Consolidamento e potenziamento di punti di primo intervento pediatrici								0						
1. Attività di assistenza primaria	1.5 percorso assistenziale per soggetti con disturbi specifici di apprendimento								0						



7. Tutela della maternità e promozione dell'appropriatezza del percorso nascita	7.2 La medicina fetale nella gravidanza gemellare monoororiale. Management clinico e trattamento chirurgico	5.500	5.500					5.500	0						
7. Tutela della maternità e promozione dell'appropriatezza del percorso nascita	7.3 Prevenzione e studio della Sids e monitoraggio cardio respiratorio domiciliare degli eventi estremi pericolosi per la vita.	26.500	26.500					26.500	0						
7. Tutela della maternità e promozione dell'appropriatezza del percorso nascita	7.4 Parole in grembo la vita ti ascolta	6.500	4.322					4.322	0						
7. Tutela della maternità e promozione dell'appropriatezza del percorso nascita	7.5 Prevenzione della morte intrauterina del feto	6.500	6.500					6.500	0						
8. Malattie rare	8.1 Consolidamento ed estensione sorveglianza malattie rare	16.458	598					598	0						
8. Malattie rare	8.2 Attivazione dei nuovi Centri afferenti alla Rete Regionale per le Malattie Rare	60.000	804					804	0						
8. Malattie rare	8.3 Progetto di informatizzazione HbNet per la rete delle emoglobinopatie								0						
8. Malattie rare	8.4 Screening neonatale metabolico allargato								0						



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



4.bis Promozione di rete nazionale per i tumori rari	4 bis.1 Promozione Rete tumori rari Regione Sicilia	515.000	65.958				23.391	42.567						
5.bis Sorveglianza epidemiologica amianto	5 bis.1 Consolidamento della registrazione di mesoteliomi e della valutazione dell'accertamento delle pregresse esposizioni all'amianto							0						
5.bis Sorveglianza epidemiologica amianto	5 bis.2 Sorveglianza epidemiologica e presa in carico delle patologie asbesto correlate							0						
totale complessivo		1.236.018	218.222	-	-	-	-	175.655	42.567	-	-	-	-	-



Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

LINEA PROGETTUALE	AZIONI	Quota Assegnata	Somma residua (accantonata e non utilizzata) al 31/12/2018	Assegnazioni 2019/rettifiche assegnazioni	UTILIZZI 2019				Somma residua (accantonata e non utilizzata) al 31/12/2019	di cui SOMME RESIDUE PER:					Note
					Utilizzi 2019 - per sterilizzare COSTI D'ESERCIZIO	Utilizzi 2019 - per ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI	Utilizzi 2019 - per sterilizzare COSTI ESERCIZI PRECEDENTI	STORNO PER 1^ TRANCE ECONOMIE		D = A+B-C	PROGETTI IN CORSO DI ATTUAZIONE	PROGETTI NON ANCORA AVVIATI	PROGETTI REALIZZATI IN ESERCIZI PRECEDENTI (COSTI NON STERILIZZATI)	ECONOMIE SU PROGETTI REALIZZATI	
			A	B	C				D = A+B-C	E	F	G	H	I	
1 - Interventi per il riassetto organizzativo e strutturale della rete dei servizi di assistenza ospedaliera e territoriale - Farmacie di servizi	1.1 Accelerare attivazione aggregazioni funzionali territoriali, unità complesse di cure primarie anche tramite sistema informatico con MMG e PLS								0						
1 - Interventi per il riassetto organizzativo e strutturale della rete dei servizi di assistenza ospedaliera e territoriale - Farmacie di servizi	1.2 Creazione di centri per la gestione del piede diabetico	300.000	225.102					144.397	80.705						
1 - Interventi per il riassetto organizzativo e strutturale della rete dei servizi di assistenza ospedaliera e territoriale - Farmacie di servizi	1.3 Potenziamento dei percorsi integrati ospedale-territorio per codici bianchi e verdi								0						
1 - Interventi per il riassetto organizzativo e strutturale della rete dei servizi di assistenza ospedaliera e territoriale - Farmacie di servizi	1.4 Formazione operatori socio sanitari specializzati								0						



3 - Implementazione del Piano di indirizzo per la riabilitazione (Accordo Stato Regioni 10 febbraio 2011)	3.5 Prestazioni clinico-riabilitative individuali del cardiopatico complesso	368.858	306.973					203.000	103.973									
4 - Assistenza ai pazienti in condizioni di stato vegetativo e stato minima coscienza nella fase degli esiti (Accordo Stato Regioni 5 maggio 2011)	4.1 Sostegno al processo di completamento della rete regionale SUAP								0									
5 - Assistenza agli anziani in condizioni di fragilità e di non autosufficienza	5.1 Assistenza semiresidenziale a pazienti affetti da demenza								0									
5 - Assistenza agli anziani in condizioni di fragilità e di non autosufficienza	5.2 Network per la medicina orale nel paziente anziano (oncologico e fragile)	300.144	151.906					126.918	24.988									
6 - Contrasto alle disuguaglianze in Sanità	6.1 Sviluppo di un sistema informativo di accoglienza, controllo e trasmissione flussi alla Regione (SI-ACT)								0									
6 - Contrasto alle disuguaglianze in Sanità	6.2 Messa a regime di strumenti per la valutazione degli effetti sanitari della deprivazione e della equità di accesso alle cure								0									
7 - Cure Palliative e terapia del dolore. Sviluppo dell'assistenza domiciliare palliativa specialistica (Accordo del 22 novembre 2012)	7.1 Sviluppo della rete di terapia del dolore								0									



8 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali	8.5 Progetto realizzazione di un modello di assistenza "Patient centred care" e umanizzazione nelle terapie intensive della Regione Siciliana									0				
8 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali	8.6 Cure odontoiatriche nei pazienti socialmente fragili									0				
8 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali	8.7 Prevenzione e riduzione del rischio suicidario nei reparti critici e nel percorso di continuità ospedale-territorio									0				
8 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali	8.8 Master di 1° livello in Comunicazione ed educazione terapeutica									0				
8 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali	8.9 Tecniche e strategie di soccorso sulla scena del crimine									0				
9 - Interventi per l'implementazione della Rete per le Malattie Rare e per la promozione della rete dei tumori rari	9.1 Attivare procedure di coordinamento tra presidi e centri interregionali	600.000												
			328.000					73.000	255.000					
9 - Interventi per l'implementazione della Rete per le Malattie Rare e per la promozione della rete dei tumori rari	9.2 Definizione di una rete interaziendale tra i centri di riferimento per le malattie rare									0				



13 - Implementazione della rete nazionale dei centri territoriali per la prevenzione primaria e la diagnosi precoce delle infezioni da HPV	13.1 Costituzione di un data base delle infezioni HPV correlate	230.000	46.048				46.048	0						
13 - Implementazione della rete nazionale dei centri territoriali per la prevenzione primaria e la diagnosi precoce delle infezioni da HPV	13.2 Attivazione di percorsi per gruppi di donne difficili da raggiungere, mediante l'offerta dell'HPV DNA Test in contemporanea alla pratica del Pap-test							0						
13 - Implementazione della rete nazionale dei centri territoriali per la prevenzione primaria e la diagnosi precoce delle infezioni da HPV	13.3 Valutazione coperture vaccinali e implementazione e ottimizzazione offerta							0						
14 - Implementazione della rete nazionale dei centri territoriali per la prevenzione primaria e la diagnosi precoce dei tumori dell'apparato genitale maschile	1 tumori dell'apparato genitale maschile in Sicilia, conoscere per prevenire.							0						
15 - Definizione di modelli di assistenza ai bambini e adolescenti affetti da patologie croniche, disturbi del comportamento, dell'apprendimento e del linguaggio, da autismo, da disturbo da deficit da attenzione/iperattività (ADHD) e da psicosi affettive e non affettive dell'infanzia e dell'adolescenza mediante l'organizzazione di centri di riferimento a valenza regionale e/o interregionale e la realizzazione di reti assistenziali	15.1 Definizione di modelli di assistenza a bambini ed adolescenti con "Disturbi dirompenti, del controllo degli impulsi e della condotta"							0						



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



16 - Sviluppo degli strumenti di governo clinico e della valutazione della qualità e della sicurezza delle prestazioni - Risk Management	16.2 quater sicurezza del paziente: sviluppo ed implementazione della rete del Risk Manager nella Regione Sicilian	150.000	50.975				24.709	26.266						
16 - Sviluppo degli strumenti di governo clinico e della valutazione della qualità e della sicurezza delle prestazioni - Risk Management	16.3 Strumenti per migliorare la sicurezza del paziente: monitoraggio Global Trigger Tool, eventi avversi, eventi sentinella per migliorare l'implementazione delle raccomandazioni per la sicurezza dei pazienti								0					
16 - Sviluppo degli strumenti di governo clinico e della valutazione della qualità e della sicurezza delle prestazioni - Risk Management	16.4 Potenziamento e sviluppo del portale web qualitasiciliassr.it per la realizzazione di un sistema di rilevazione, monitoraggio e reporting sulle attività di governo clinico e controlli per l'appropriatezza a livello regionale								0					
16 - Sviluppo degli strumenti di governo clinico e della valutazione della qualità e della sicurezza delle prestazioni - Risk Management	16.5 Individuazione organismo accreditante ed adeguamento del sistema di accreditamento istituzionale regionale al documento TRAC								0					
16 - Sviluppo degli strumenti di governo clinico e della valutazione della qualità e della sicurezza delle prestazioni - Risk Management	16.6 Comunicazione e continuità assistenziale per il paziente cardiologico								0					
16 - Sviluppo degli strumenti di governo clinico e della valutazione della qualità e della sicurezza delle prestazioni - Risk Management	16.7 Valutazione della qualità percepita dei servizi sanitari: formazione, individuazione strumenti e procedure, analisi statistica								0					
17 - implementazione del "Codice Etico" nelle aziende sanitarie	17.1 Definizione di "Linee Guida Regionali per l'adozione del Codice Etico" da promuovere e/o implementare nelle strutture sanitarie								0					



18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.1 Progetto sperimentale P.U.S.I.-G.A.P. - Prevenzione Universale, Selettiva e Indicata del Gioco d'Azzardo Patologico - ASP di Palermo								0					
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.2 Rafforzamento interventi di prevenzione secondaria: promozione dell'adesione agli screening oncologici								0					
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.3 Implementazione Cruscotto Regionale dell'Anagrafe Vaccinale con il recupero dei dati vaccinali anni 2012, 2013, 2014								0					
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.4 Piano Regionale per l'emersione delle malattie professionali in Sicilia 2010-2012								0					
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.5 Laboratorio di riferimento regionale per la sorveglianza ambientale e clinica della Legionella	50.000							0					
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.6 Laboratorio di riferimento regionale per la sorveglianza delle Paralisi Flaccide Acute	750.000	7.330						7.330					
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.7 Laboratorio di riferimento regionale per la sorveglianza e controllo della tubercolosi	150.000	330.556						330.556					
			40.814						40.814					



18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.8 Salute e migrazione: assistenza tecnica e formazione del personale (Knowledge HUB)									0									
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.9 Applicazione modelli di audit sui servizi di controllo ufficiale delle AA.SS.PP.									0									
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.10 Piano regionale di prevenzione in agricoltura e selvicoltura 2010/2012									0									
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.11 Piano regionale di Prevenzione in Edilizia 2010/2012 * Quota rimodulata Ex 1.560.000									0									
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.12 Rafforzamento della rete di supporto delle attività di monitoraggio e valutazione del PRP									0									
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.13 Sicurezza nei lavori sulle coperture									0									
18 - Piano Nazionale Prevenzione	18.14 Sperimentazione di modelli organizzativi e sistemi informativi web-based per la raccolta, gestione ed analisi dei dati per la sorveglianza ed il controllo della Tubercolosi nella regione sicilia									0									



19 - Superamento OPG e salute mentale	19.2 Programma regionale ed interaziendale di implementazione delle azioni di tutela della salute mentale in età adulta programmate dal PANSM per l'area di bisogni prioritaria: Disturbi Gravi Persistenti e Complessi									0							
20 - Sicurezza nei luoghi di lavoro	20.1 Implementazione utilizzo flussi informativi di sorveglianza Informo, Mal prof, Flussi informativi INAIL/ISPEL/Regioni, Occam, dati ex art. 40 all. 3b									0							
20 - Sicurezza nei luoghi di lavoro	20.2 Coordinamento regionale delle attività di prevenzione e vigilanza in materia di salute e sicurezza sul lavoro. Comitato regionale di coordinamento									0							
20 - Sicurezza nei luoghi di lavoro	20.3 Azioni per la prevenzione del rischio cancerogeno tramite implementazione piattaforma web INAIL									0							
20 - Sicurezza nei luoghi di lavoro	20.4 Caratterizzazione e valutazione epidemiologica dei mesoteliomi insorti nei S.I.N. della Sicilia e territori limitrofi									0							
TOTALE LINEE PROGETTUALI		4.838.891	2.068.496	-	-	-	-	753.430	1.315.066	-	-	-	-	-	-	-	-



LINEA PROGETTUALE	AZIONI	Quota Assegnata	Somma residua (accantonata e non utilizzata) al 31/12/2018	Assegnazioni 2019/rettifiche assegnazioni	UTILIZZI 2019				Somma residua (accantonata e non utilizzata) al 31/12/2019	di cui SOMME RESIDUE PER:					Note
					Utilizzi 2019 - per sterilizzare COSTI D'ESERCIZIO	Utilizzi 2019 - per ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI	Utilizzi 2019 - per sterilizzare COSTI ESERCIZI PRECEDENTI	STORNO PER 1^ TRANCE ECONOMIE		PROGETTI IN CORSO DI ATTUAZIONE	PROGETTI NON ANCORA AVVIATI	PROGETTI REALIZZATI IN ESERCIZI PRECEDENTI (COSTI NON STERILIZZATI)	ECONOMIE SU PROGETTI REALIZZATI	PROGETTI NON REALIZZABILI	
			A	B	C				D = A+B-C	E	F	G	H	I	
1. Assistenza primaria	1.1 Assistenza popolazione migrante - PA -								-	-					
1. Assistenza primaria	1.2 Attivazione Aggregazioni Funzionali Territoriali (AFT) e Unità Complesse Cure Primarie (UCCP) - CL -								-	-					
1. Assistenza primaria	1.3 Attivazione Aggregazioni Funzionali Territoriali (AFT) e Unità Complesse Cure Primarie (UCCP) - ME -								-	-					



	Alzheimer - AUOP PA -																		
5. CRONICITA'	5.36 Gestione piede diabetico - AUOP PA	50.000	29.000		15.000			14.000	-	-									
5. CRONICITA'	5.37 Consolidamento e ampliamento network di teleconsulto per la medicina orale nel paziente oncologico fragile - AUOP PA	300.000	273.000		26.761			76.301		169.938	169.938								
5. CRONICITA'	5.38 Implementazione percorsi di sostegno pazienti fragili BUCCHERI PA																		
5. CRONICITA'	5.39 Modello di gestione in rete delle Gravi Cerebro- Lesioni acquisite in Regione Sicilia - IRCCS B.PULEJO ME																		
6. RETI ONCOLOGICHE	6.1 Cardiooncologia - RG -																		
6. RETI ONCOLOGICHE	6.2 Sviluppo di un Centro satellite di Oncoematologia pediatrica - RG -																		
6. RETI ONCOLOGICHE	6.3 Sviluppo rete per i tumori della mammella - istituzione Breast Unit - AG																		
6. RETI ONCOLOGICHE	6.4 Sviluppo reti assistenziali per i tumori rari ed eredo- familiarità della mammella (Breast Unit), del fegato, per le neoplasie, l'oncoematologia pediatrica e neuroncologia - TP -																		
6. RETI ONCOLOGICHE	6.5 Neoplasie ginecologiche in oncoematologia pediatrica - AZ.CIVICO PA																		
6. RETI ONCOLOGICHE	6.6 Sviluppo rete assistenziale domiciliare per pazienti pediatrici in oncoematologia - AZ.CIVICO - PA -																		



2 - Umanizzazione	2.1 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno del percorso assistenziale dei pazienti con demenza									0	0						
2 - Umanizzazione	2.2 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali - Canguro center									0	0						
2 - Umanizzazione	2.3 - Percorso assistenziale e riabilitativo integrato multidisciplinare sul paziente disabile									0	0						
2 - Umanizzazione	2.4 - La migrazione sanitaria dalla Sicilia verso le altre regioni italiane: analisi dei flussi e valutazione della qualità percepita									0	0						
2 - Umanizzazione	2.5 - Qualitasiciliassr.it proseguimento e potenziamento delle attività relative all'implementazione dei servizi del portale web regionale...									0	0						
2 - Umanizzazione	2.6 - Più valore alla persona: professionisti e utenti									0	0						
2 - Umanizzazione	2.7 - Riabilitazione psicologica nei reparti di oncologia									0	0						



2 - Umanizzazione	2.8 - La nuova oncoematologia pediatrica di Palermo									0	0				
2 - Umanizzazione	2.9 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali									0	0				
2 - Umanizzazione	2.10 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali: formazione operatori e Care Point nelle aree critiche									0	0				
2 - Umanizzazione	2.11 - Supporto psicologico all'interno dell'UTIN									0	0				
2 - Umanizzazione	2.12 - Accoglienza del cittadino in ospedale									0	0				
2 - Umanizzazione	2.13 - Donazione organi e tessuti									0	0				
2 - Umanizzazione	2.14 - Incremento dei margini di autosufficienza di sangue ed emocomponenti e promozione della cultura della donazione attraverso l'acquisizione di una autoemoteca									0	0				



2 - Umanizzazione	2.15 - Sperimentare cambiamenti umanizzanti in ospedale									0	0				
2 - Umanizzazione	2.16 - Sperimentare cambiamenti umanizzanti in ospedale									0	0				
2 - Umanizzazione	2.17 - Attività di proselitismo ed informazione finalizzate all'incremento dei margini di autosufficienza di sangue ed emocomponenti attraverso l'acquisizione di unità di raccolta mobile									0	0				
2 - Umanizzazione	2.18 - Sostegno alla genitorialità nelle famiglie dei pazienti con sindromi genetiche e cromosomiche									0	0				
2 - Umanizzazione	2.19 - L'Ospedale va dal paziente: l'esperienza della domiciliarizzazione in OncoEmatologia.									0	0				
2 - Umanizzazione	2.20 - Presa in carico delle necessità assistenziali con approccio multidisciplinare nei pazienti socialmente fragili, affetti da patologie odontostomatologiche									0	0				
2 - Umanizzazione	2.21 - Sviluppo dei processi ...per i disabili in riabilitazione e nel processo di reiserimento familiare e sociale									0	0				



2 - Umanizzazione	2.22 - Supporto Psico-Sociale in ambito ostetrico-ginecologico									0	0				
2 - Umanizzazione	2.23 - Umanizzazione del percorso del paziente che si sottopone ad indagini radiologiche dalla prenotazione all'esecuzione delle indagini radiologiche e degli interventi di radiologia Interventistica									0	0				
2 - Umanizzazione	2.24 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali									0	0				
3 - Cure palliative e terapie del dolore. Sviluppo dell'assistenza domiciliare palliativa specialistica	3.1 - Centrale Operativa: Realizzazione della Centrale Operativa di Coordinamento della Rete Locale di Cure Palliative									0	0				
3 - Cure palliative e terapie del dolore. Sviluppo dell'assistenza domiciliare palliativa specialistica	3.2 - Centrale Operativa: Centrale Operativa di Coordinamento della Rete Locale di Cure Palliative									0	0				
3 - Cure palliative e terapie del dolore. Sviluppo dell'assistenza domiciliare palliativa specialistica	3.3 - Centrale Operativa: Proposta per lo sviluppo della Centrale Operativa di Coordinamento della rete locale di Cure Palliative									0	0				
3 - Cure palliative e terapie del dolore. Sviluppo dell'assistenza domiciliare palliativa specialistica	3.4 - Centrale Operativa: Realizzazione delle Reti Locali di cure palliative e potenziamento delle cure palliative domiciliari di base e specialistiche									0	0				



4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.1.1 - Programma Regionale di Promozione della salute e lotta al tabagismo, abuso di alcol e sedentarietà									0	0						
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.1.2 - Progetto "Vincere da Grandi" (CONI)									0	0						
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.1.3 - Progetto PAIDEIAS	250.000			67.375					182.625	182.625						
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.1.4 - WALCE "Esci dal tunnel, non bruciare il futuro"	14.000			2.767					11.233	11.233						
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.1.5 - Alimentazione e stili di vita									0	0						
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.1.6 - L'allattamento al seno come fattore protettivo della pancreatite acuta									0	0						
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.1.7 - Programmazione di Promozione Salute nei soggetti a rischio di MCNT									0	0						



4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.1.8 - Programma FED (Formazione, Educazione, Dieta)									0	0								
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.1.9 - Programma di miglioramento screening oncologici									0	0								
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.2 - Prevenire le conseguenze dei disturbi sensoriali									0	0								
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.3 - Programma Regionale di prevenzione del disagio psichico infantile, adolescenziale e giovanile									0	0								
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.4 - Prevenire le dipendenze da sostanze e comportamenti									0	0								
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.5 - Prevenire gli incidenti stradali e ridurre la gravità dei loro esiti									0	0								
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.6.1 - Prevenire gli incidenti domestici e i loro esiti									0	0								



4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.6.2 - Progetto Interaziendale ASP PA/ARNAS Civico/A.O. Villa Sofia Cervello									0	0				
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.7 - Prevenzione infortuni sul lavoro e delle malattie professionali									0	0				
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.8.1 - Healt Equity Audit e controllo del rischio da esposizione a metalli pesanti									0	0				
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.8.2 - Rafforzamento della rete di supporto delle attività di monitoraggio e valutazione del PRP									0	0				
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.8.3 - Determinazioni di biofibre in pazienti con mesotelioma									0	0				
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.9 - Riduzione della frequenza di infezioni/malattie infettive prioritarie	400.000								316.547	316.547				
4 - Piano Nazionale Prevenzione e supporto al Piano Nazionale Prevenzione	4.10 - Rafforzamento delle attività di prevenzione in sicurezza alimentare sanità pubblica veterinaria		316.547												
										0	0				



5 - Cronicità	5.13 - Progetto per la istituzione di un servizio di diabetologia pediatrica									0	0				
5 - Cronicità	5.14 - Riduzione delle ospedalizzazioni dei pazienti affetti da scompenso cardiaco cronico mediante sistema di telemonitoraggio (2016)									0	0				
5 - Cronicità	5.15 - Sostegno alla disabilità di soggetti con malattie rare ematologiche e non ematologiche									0	0				
5 - Cronicità	5.16 - Mantenimento e potenziamento del PDTA delle "MICI" attraverso l'implementazione della rete regionale delle MICI									0	0				
5 - Cronicità	5.17 - Gestione integrata ospedale-territorio per la continuità di cura delle malattie di Parkinson. Costituzione della rete regionale per la realizzazione del PDTA per la Sicilia Occidentale									0	0				
5 - Cronicità	5.18 - Instabilità posturale sarcopenia e cadute									0	0				
5 - Cronicità	5.19 - Implementazione di percorsi di riabilitazione nei malati neurologici affetti da ictus ischemici o emorragici e ricoverati in stroke unit									0	0				



5 - Cronicità	5.20 - Presa in carico e trattamento dei pazienti con incontinenza urinaria									0	0				
5 - Cronicità	5.21 - Implementazione di specifici percorsi assistenziali volti alla riduzione del processo degenerativo delle patologie oculari									0	0				
5 - Cronicità	5.22 - Implementazione dei percorsi assistenziali per la continuità delle cure attraverso la gestione di servizi integrati ospedale territorio in pazienti con malattie neuromuscolari rare	300.000			25.167					198.833	198.833				
			224.000												
5 - Cronicità	5.23 - Teledermatologia: implementazione dei percorsi assistenziali ospedale territorio	250.000			40.000										
			206.541							166.541	166.541				
5 - Cronicità	5.24 - Assistenza integrata a soggetti in età evolutiva con obesità e/o diabete per la prevenzione delle complicanze acute e croniche														
										0	0				
5 - Cronicità	5.25 - Istituzione e coordinamento rete ospedale-territorio dedicata al pz medicalmente complesso ed implementazione dei servizi offerti all'ADI per i bambini affetti da patologia cronica richiedenti assistenza domiciliare ad alta tecnologia e ad alta intensità														
										0	0				
5 - Cronicità	5.26 - Neuromuscular Nurse Coach														
										0	0				



5 - Cronicità	5.27 - Proposta di percorsi assistenziali integrati ospedale territorio con definizione di un sistema di telemedicina e teleassistenza per una migliore gestione delle patologie rare e loro comorbidità									0	0				
5 - Cronicità	5.28 - PDTA fibromialgia. Approprietezza clinica, strutturale ed operativa nella diagnosi precoce e nella dei pazienti con sindrome fibromialgica della Regione									0	0				
5 - Cronicità	5.29 - Implementazione e riorganizzazione del servizio di ambulatorio di gravidanza a termine, oltre il termine e gravidanza a rischio, con potenziamento del collegamento tra territorio e azienda ospedaliera									0	0				
5 - Cronicità	5.30 - Modelli di gestione integrata a supporto delle cronicità/fragilità nel Materno Infantile									0	0				
5 - Cronicità	5.31 - Implementazione di specifici percorsi assistenziali secondo i principi della gestione integrata per le cure del paziente con Stroke	250.000	46.000							46.000	46.000				
6 - Reti oncologiche	6.1 - Laboratorio per l'imaginig nucleare e la messa a punto di nuovi radiofarmaci		0							0	0				
6 - Reti oncologiche	6.2 - Oncologia molecolare: Biomarcatori specifici per la risposta alle terapie di precisione	3.000.000	2.460.721		172.933	780.000				1.507.788	1.507.788				
6 - Reti oncologiche	6.3 - Oncologia molecolare: alterazioni genetiche nella valutazione delle risposte alle terapie di precisione									0	0				
6 - Reti oncologiche	6.4 - Implementazione Prostate Unit									0	0				



LINEA PROGETTUALE	AZIONI	Quota Assegnata	Somma residua (accantonata e non utilizzata) al 31/12/2018	Assegnazioni 2019/rettifiche assegnazioni	UTILIZZI 2019				Somma residua (accantonata e non utilizzata) al 31/12/2019	di cui SOMME RESIDUE PER:					Note
					Utilizzi 2019 - per sterilizzare COSTI D'ESERCIZIO	Utilizzi 2019 - per ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI	Utilizzi 2019 - per sterilizzare COSTI ESERCIZI PRECEDENTI	STORNO PER 1^ TRANCE ECONOMIE		PROGETTI IN CORSO DI ATTUAZIONE	PROGETTI NON ANCORA AVVIATI	PROGETTI REALIZZATI IN ESERCIZI PRECEDENTI (COSTI NON STERILIZZATI)	ECONOMIE SU PROGETTI REALIZZATI	PROGETTI NON REALIZZABILI	
			A	B	C				D = A+B-C	E	F	G	H	I	
1 - Attività di assistenza primaria	1.1 - Individuazione dei pazienti a rischio per l'effettuazione della diagnosi precoce di diabete mellito 2								-						
1 - Attività di assistenza primaria	1.2 - Interventi volti a rafforzare la continuità ospedale territorio anche a tutela della donna e della maternità								-						
1 - Attività di assistenza primaria	1.3 - Costruzione di una piattaforma tecnologica per l'informatizzazione, la gestione ed il monitoraggio del sistema sanitario dedicato ai cittadini stranieri								-						



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



1 - Attività di assistenza primaria	1.4 - Migliorante della rete territoriale dell'emergenza quale nodo fondamentale di accesso del cittadino al SSR																		
1 - Attività di assistenza primaria	1.5 - Riduzione delle reospedalizzazioni per scompenso cardiaco mediante controllo auto gestito domiciliare della terapia diuretica con dispositivo palmare Point of Care Test																		
1 - Attività di assistenza primaria	1.6 - Viaggi internazionali e salute. Iviaggio: l'app. del viaggiare, viaggiando in sicurezza	40.000																	
2 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali	2.1 - Adita: assistenza domiciliare integrata tecnologicamente assistita per i pazienti ematologici in età pediatrica per la sicilia orientale		40.000																
2 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali	2.2 - Costruire salute.it																		
2 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali	2.3 - Terapia Intensiva Neonatale aperta 24/24h alle visite dei familiari																		
2 - Sviluppo dei processi di umanizzazione all'interno dei percorsi assistenziali	2.4 - Realizzazione sistema integrato di comunicazione multimediale attraverso Totem interattivi e bacheca digitale																		



	programma da svolgere presso il CRR																		
5 - Gestione della cronicità	5.21 - Implementazione e sviluppo del servizio di integrazione interaziendale di Procreazione Medicalmente Assistita																		
5 - Gestione della cronicità	5.22 - Mantenimento ed implementazione del percorso multidisciplinare e multispecialistico per i pazienti con disturbi dello spettro autistico																		
5 - Gestione della cronicità	5.23 - Cronicità, fragilità e non autosufficienza: implementazione dei percorsi socio-assistenziali aziendali per l'integrazione ospedale-territorio																		
5 - Gestione della cronicità	5.24 - Implementazione specifici percorsi diagnostico assistenziali secondo i principi di gestione integrata territorio-ospedale e multidisciplinare di pazienti affetti da patologia cronica quali la malattia di Alzheimer																		
5 - Gestione della cronicità	5.25 - Progetto Sepsis nella Rete regionale dell'emergenza-urgenza	2.100.000	2.098.808			126.567							1.972.241						
5 - Gestione della cronicità	5.26 - implementazione di un percorso diagnostico-assistenziale ospedale-territorio per la identificazione precoce e la cura dei pazienti con percolesterolemia familiare	400.000	400.000			11.667							388.333						
5 - Gestione della cronicità	5.27 - Identificazione, misura e valutazione della qualità dell'aria indoor nelle degenze di una struttura ospedaliera: gli inquinanti chimici	130.000	129.344			22.531							106.813						
5 - Gestione della cronicità	5.28 - Sperimentazione di percorsi di gestione ospedale-territorio per le condizioni reumatologiche in età pediatrica																		

Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

La voce PBA170 del modello SP 2019 "Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici extra fondo riepiloga l'utilizzo per competenze stipendiali del fondo Progetto Farmacovigilanza DA 2257 del 15/11/2011 .

		Quota	RESIDUO AL 31/12/2016	UTILIZZO AL 31/12/2017	RESIDUO AL 31/12/2017	UTILIZZO AL 31/12/2018	RESIDUO AL 31/12/2018	UTILIZZO AL 31/12/2018	RESIDUO AL 31/12/2019
		accantonata							
Centro Farmacovigilanza DA 2257 15/11/2011 - Prof. D'Alessandro	2011	2.000.000	1.844.186,00	63.983,40	1.780.202,60	65.799,00	1.714.403,60	65.799,00	1.648.604,60

La voce PBA180 del modello SP 2019 "Quote inutilizzate contributi per ricerca riepiloga l'utilizzo dei fondi di progetti per ricerca:

	valore al 31/12/2018	incrementi	utilizzi	valore residuo al 31/12/2019
Progetto Farmacovigilanza 2015	7.922	5.275		13.197
HORIZON 2020(Comunità Europea)- EMITB - 2015	44.016			44.016
COLL. PROGETTO AOUP/PROSAMI	228.843		26.130	202.713
CONTRIBUTO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA FINALIZZATA "DEVELOPMENT OF ITALIAN CLINICAL/DIAGNOSTIC"	180.000	56.600	70.470	166.130
CONTRIBUTO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA FINALIZZATA "NON CELIAC GLUTEN SENSITIVITY (NCGS)"		288.000		288.000
CONTRIBUTO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA FINALIZZATA "TRANS-CRANIAL MrgFUS" GR-2016-02364526 DIP.DIAGN.PER IMMAG.E NEUROSC.INTERV.		299.000		299.000
CONTRIBUTO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA FINALIZZATA "TRANS-CRANIAL MrgFUS" GR-2016-02364526 U.O.C. NEUROL.E NEUROFISIOPAT. CON STROKE UNIT		88.500		88.500
	460.781	737.375	96.600	1.101.556

La voce PBA190 del modello SP 2019 "Quote inutilizzate contributi vincolati da privati riepiloga l'utilizzo dei fondi di progetti finanziati come da tabella seguente:

	valore al 31/12/2018	incrementi	utilizzi	valore residuo al 31/12/2019
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA PRIVATI "ROCHE A SUPPORTO DELLE PERSONE CON SCLEROSI MULTIPLA"				25.000
CONTRIBUTO PRO.M.I.S. PER ATTIVITA' DI STUDIO PER L'IMPLEMENTAZIONE DI BUONE PRATICHE NAZIONALI ED EUROPEE.				4.780
	0	0	0	29.780

La voce PBA230 del modello SP 2019 "Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente" riepiloga l'accantonamento e l'utilizzo dei fondi dedicati agli incrementi contrattuali del personale come da tabella seguente:

	valore al 31/12/2018	incrementi	utilizzi	valore residuo al 31/12/2019
FONDO PER CONTRATTO DIRIGENZA SANITARIA MEDICA	1.386.668	371.335	1.180.690	577.313
FONDO PER CONTRATTO DIRIGENZA SANITARIA NON MEDICA	118.771	31.178	103.732	46.216

FONDO PER CONTRATTO COMPARTO SANITARIO		43.328		43.328
	1.505.439	445.840	1.284.422	666.858

Nel **Fondo accantonamento attività libero professionale** sono esposte le somme relative ad accantonamenti per quote spettanti ai professionisti e al personale di supporto che svolgono l'attività libero professionale, e accantonate in attesa di ripartizione. Si evidenzia che la posta corrispondente del conto economico è relativa alla voce:

	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
Fondo accantonamento attività libero professionale	2.817.226	378.472,45		1.711.956,49	1.483.742

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	15.635.823	4.074.872	0	6.196.457	13.514.238
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	11.066.429	2.175.000		5.542.028	7.699.401
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	698.815	654.429		654.429	698.815
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3.870.578	719.000			4.589.578
PBA060	Altri fondi rischi:	0	526.444	0		526.444
	...	0				
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0		0		
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0				
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0				
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0				



PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0				
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0				
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0				
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	21.819.641	3.062.300	0	5.343.808	19.538.132
PBA151	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE PER FS "FINALIZZATO"	223.210				223.210
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	19.421.246	2.281.275	0	5.167.539	16.534.982
	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE PER FS "FINALIZZATO"					0
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE - PSN 2010	0				0
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE - PSN 2011	25.095			25.095	0
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE - PSN 2012	218.222			175.655	42.567,49
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE- PSN 2013	2.068.496			753.430	1.315.066
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE- PSN 2014	3.859.472	19.623		1.047.376	2.831.719
	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE PER FS "FINALIZZATO"					0
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE- PSN 2015	3.517.809	89.309		1.177.550	2.429.567
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE- PSN 2016	4.732.152	15.000		645.741	4.101.411
	FONDO IVESTIMENT. ex D.A. 2726/2017	3.500.000				3.500.000



	FONDO INVESTIMENT. ex D.A. 1839/2018	1.500.000				1.500.000
	FONDO PER CONTRIBUTI VINCOLATI DA REGIONE- PSN 2017	0	123.950			123.950
	QUOTE INUTIL. CONTRIBUITA REGIONE O PROV. AUT. PER PROGETTO DI RICERCA RF-2016- 02362422 "DEVELOPMENT OF AN ITALIAN	0	405.345			405.345
	Quote inutilizzate contributi PSN - economie anni precedenti		1.612.048		1.342.692	269.356
	ALTRE QUOTE INUTILIZZATE DI CONTRIBUTI DA REGIONE PER FSR VINCOLATO (FARMACOVIGILANZA)		16.000			16.000
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.714.404,38			65.799	1.648.605
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	460.781	751.245		110.470	1.101.556
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	29.780			29.780
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	4.612.050	1.057.135	0	3.158.612	2.510.574
PBA210	Fondi integrativi pensione	0				
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.505.439	445.840		1.284.422	666.858
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0				
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0				
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	3.106.611	611.295	0	1.874.190	1.843.716
	Fondo per abbattimento liste d'attesa	0				
	Fondo accantonamento attività libero professionale	2.817.226	378.472		1.711.956	1.483.742
	Fondo per oneri e spese (interventi assistenziali)	120.000	120.000		120.000	120.000
	Fondo per oneri e spese Sperimentazione clinica	169.385	112.822		42.233	239.974
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	42.067.514	8.194.307	0	14.698.877	35.562.944

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

3. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Questa voce accoglie gli accantonamenti relativi al debito maturato nei confronti dei dipendenti a tempo determinato, con inquadramento previdenziale INPS, che verrà estinto al momento in cui cesserà il rapporto di lavoro. Come noto, da chiarimenti forniti dal Dipartimento della RGS (nota n.17194 del 12/02/2004) e dall'INPDAP (nota n. 899/04 del 24/03/04), il trattamento previdenziale riferito ai dipendenti con contratto privatistico è equiparato a quello applicato ai dipendenti pubblici. Pertanto il F/TFR per la generalità dei dipendenti è incluso nei debiti verso l'INPDAP.

Non ci sono movimenti dell'esercizio 2019 in quanto non c'è più personale religioso in regime di convenzione con l'Arcidiocesi.

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI				0
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	397.480			397.480
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	397.480			397.480

Tab. 41 - Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo per trattamento fine rapporto dipendente.	Il TFR è un istituto disciplinato dall'art.2120 del Codice civile. Esso è una sorta di retribuzione differita che viene corrisposta al momento della cessazione del rapporto di lavoro per qualsiasi causa. L'art.2120 stabilisce che il TFR si calcola sommando, per ciascun anno di servizio, una quota pari e comunque non superiore all'importo della retribuzione dovuta per l'anno stesso divisa per



	13,5. Il trattamento accantonato, con esclusione della quota maturata nell'anno, è incrementato, su base composta, al 31 dicembre di ogni anno, con l'applicazione di un tasso costituito dall'1,5 per cento in misura fissa e dal 75 per cento dell'aumento dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai ed impiegati, accertato dall'ISTAT, rispetto al mese di dicembre dell'anno precedente.
--	---

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda	Se sì, illustrare
TR01 - 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	

4. DEBITI

La classe accoglie le obbligazioni relative al pagamento di somme a terzi a scadenze determinate. Sono stati classificati per natura sulla base della tipologia del soggetto creditore e la valutazione è avvenuta secondo il valore di estinzione, con indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

4.1. DEBITI V/ REGIONE

L'importo iniziale rilevato alla voce PDA070 risultava riferibile per € 747.830 alla posta contabile riportata dalla nota di assegnazione definitiva 2018 dovuto dall'Azienda alla Regione per gli emoderivati ricevuti in eccesso rispetto al conferito. Nel corso del 2019 si è provveduto alla chiusura del credito di pari importo Vs Regione per quota FSR 2018.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		iniziale	Incrementi	Decrementi			
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI				0		
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca						
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato						
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	747.830	897.580	1.645.410	0	0	0
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					0	0
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	747.830	897.580	1.645.410	0		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0			0		
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0			0		

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

4.2. DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

La categoria riepiloga i debiti vs aziende sanitarie regionali (per i quali si è provveduto alla riconciliazione al 31/12/2019) ed extraregione per le prestazioni sanitarie di consulenza ricevute, le cessioni di sangue e beni sanitari acquisiti, il costo delle visite fiscali richieste.

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			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.622.468	908.918	544.952	6.986.434	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	3630		3630	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.618.838	908.918	541.322	6.986.434		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	114.814	81.581	128.186	68.209		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.737.282	990.499	673.138	7.054.643	0	0

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

4.2.1 Dettaglio partite debitorie verso aziende sanitarie

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	2018	2019	Δ
DEBITI V/ASP AG - PER ALTRE PRESTAZIONI	6.069	9.915	3.846
DEBITI V/ASP CL - PER ALTRE PRESTAZIONI	141.065	141.065	0
DEBITI V/ASP CT - PER ALTRE PRESTAZIONI	920	919,81	0
DEBITI V/ASP EN - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.836	1.836	0
DEBITI V/ASP ME - PER ALTRE PRESTAZIONI	23.840	24.917	1.077
DEBITI V/ASP PA - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.206.400	1.212.958	6.558
DEBITI V/ASP RG - PER ALTRE PRESTAZIONI	1.302	1.302	0
DEBITI V/ASP SR - PER ALTRE PRESTAZIONI	0	2098,03	2.098
DEBITI V/ASP TP - PER ALTRE PRESTAZIONI	176.304	176.914	610
DEBITI V/AO CANNIZZARO CT - PER ALTRE PRESTAZIONI	0	0	0
DEBITI V/AO GARIBALDI CT - PER ALTRE PRESTAZIONI	0	0	0
DEBITI V/AOU POLICLINICO CT - PER ALTRE PRESTAZIONI	4.134	933	-3.201
DEBITI V/AO PAPARDO PIEMONTE - PER ALTRE PRESTAZIONI	0	0	0
DEBITI V/AOU POLICLINICO ME - PER ALTRE PRESTAZIONI	50.051	50.072	21
DEBITI V/AO VILLA SOFIA CERVELLO - PER ALTRE PRESTAZIONI	2.590.306	2.933.771	343.465
DEBITI V/AO CIVICO PA - PER ALTREPRESTAZIONI	2.416.611	2.429.732	13.121
	6.618.838	6.986.434	367.596

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	2018	2019	Δ
AZIENDA OSPEDALIERA DI BOLOGNA POLICLINICO S. ORSOLA MALPIGHI	4.237	0	-4.237
AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA "FEDERICO II" (GIA' AU.P.UN. STU. DI NAPOLI FEDERICO II)	2	2	0
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE di REGGIO CALABRIA	45	45	0
FONDAZIONE I.R.C.C.S. "CA' GRANDA - OSPEDALE MAGGIORE POLICLINICO"	1.526	1.526	0
FONDAZIONE ISTITUTO NEUROLOGICO NAZIONALE CASIMIRO MONDINO IRCCS	232	232	0
ISTITUTO GIANNINA GASLINI	3.629	6.536	2.907
OSPEDALI GALLIERA	46.623	43.852	-2.771
OSPEDALE BAMBIN GESU'	1.364	246	-1.118
A.O.U.C AZ. OSPED. UNIVERSITARIA CAREGGI	1.123	1.123	0
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE CATANZARO	53	53	0
FONDAZIONE I.R.C.C.S. "CA' GRANDA - OSPEDALE MAGGI	8.977	11.078	2.101
AZIENDA SANITARIA OSPEDALIERA S. LUIGI DI ORBASSAN	1.102	429	-673

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA "MEYER"	45.901	0	-45.901
REG. LOMBARDIA FONDAZIONE I.R.C.C.S. DI RILIEVO NA		1068	1.068
TOTALE	114.814	68.209	-46.605

4.2.2 DEBITI V/ENTI REGIONALI

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			
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	8.192	4.799	1.400	11.591	0	0
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	8.192	4.799	1.400	11.591	0	0
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali						
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate						

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

4.3. DEBITI V/FORNITORI

Sono debiti per forniture e prestazioni non ancora pagate. La consistenza debitoria di fine esercizio è stata iscritta al valore nominale, al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Questa voce comprende anche i debiti per fatture da ricevere e sono relativi a quei servizi e/o beni ricevuti entro il 31/12/2019 per i quali alla suddetta data non si è ancora ricevuta la relativa fattura/nota di debito.

Si rileva un notevole decremento del debito vs fornitori, realizzato attraverso la revisione organizzativa delle procedure proprie del ciclo passivo, con il significativo miglioramento dell'indice di tempestività dei pagamenti che dal valore di 69 è passato a 12 giorni al 31/12/2019.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		iniziale	Incrementi	Decrementi			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	46.962.044	152.759.613	159.595.158	39.453.942	13.968.042	3.057.907
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	944	1156		2100		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	46.961.100	148.425.256	155.934.514	39.451.842		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	47.243.631	148.908.493	156.217.045	39.935.080	13.968.042	3.057.907
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	-282.531	-483237,55	-282531	-483.238		

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

4.4. DEBITI V/ISTITUTO CASSIERE

Questa voce espone il debito esistente a fine esercizio verso l'Istituto Cassiere per anticipazioni di cassa. Già al 31/12/2015 si è rientrati totalmente dall'esposizione debitoria per anticipazione di tesoreria.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		iniziale	Incrementi	Decrementi	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	229	478.093.953	478.093.979	203

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

4.5. DEBITI TRIBUTARI

In questa voce sono indicati i debiti tributari verso l'Erario. Principalmente la voce è composta da imposte e ritenute ancora da versare relative a IRAP e IRPEF su competenze al personale e in parte ad altre imposte quali a es. l'IVA.

Va evidenziato che per quanto riguarda l'imposta IRAP il debito è rilevato secondo il principio della competenza e non di cassa, pertanto il debito sarà estinto non appena saranno erogati gli emolumenti al personale dipendente.

Il saldo non presenta significative variazioni rispetto all'esercizio precedente.



	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	6.278.486	47.750.218	47.552.189	6.476.515
	Debiti per Erario c/Ires	0			0
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	11.941	112.082	118.725	5.297
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	2.906.117	21.502.236	21.532.342	2.876.011
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro collaborazioni coordinate e continuative	23.665	243.732	244.927	22.470
	Debiti per Erario c/ I.V.A.	-46.943	180.962	129.922	4.098
	Debiti per Erario c/ I.V.A. ESIGIBILITÀ DIFFERITA	85.730	0	0	85.730
	I.V.A. Split payment	931.898	15.225.946	15.256.371	901.472
	Debiti per Erario c/Irap	1.643.044	8.032.739	7.731.093	1.944.691
	Iva pere acquisti CEE	10.873	27.896	34.585	4.185
	Altri debiti per addizionale comunale	5.303	539.573	538.169	6.708
	Altri debiti per addizionale regionale	16.901	1.044.919	1.045.674	16.146
	Altri debiti per imposte e tasse	0	33.201	29.829	3.372
	Irap esercizio precedente	689.957	806.931	890.552	606.336

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

4.6. DEBITI V/ISTITUTI PREV.LI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE

In questa voce sono indicati i debiti verso gli Istituti previdenziali, assistenziali e assicurativi per contributi e trattenute effettuate al personale e/o ad altri soggetti in ottemperanza a disposizioni di legge e del Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro.

Il saldo presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente di circa €/mgl 340.

	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.207.515	33.249.817	32.898.296	6.559.036
	debiti v/INPDAP - CPS	1.503.924	8.339.424	8.097.339	1.746.008
	debiti v/ INPDAP - CPDEL	2.007.813	10.287.919	10.072.997	2.222.735
	debiti v/ INPDAP - INADEL	290.801	1.946.262	1.938.500	298.563
	debiti v/ INPDAP - opera di Previdenza	216.916	1.323.445	1.336.663	203.698
	debiti v/ INPDAP - Tesoro	2.085.351	10.157.793	10.233.884	2.009.260
	debiti v/ INPDAP - Enpdep	9	9,96	18,36	1

	<i>Debiti verso INPS per lav Dipendenti</i>	27.150	293.635	293.135	27.650
	<i>Debiti verso INPS per lav assimilati</i>	0			0
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>	21.886	43.725	65.611	0
	<i>Debiti verso Inail</i>	19.222	546.230	548.886	16.565
	<i>Fondo credito</i>	34.443	311.375	311.262	34.556

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

4.7. DEBITI V/ALTRI

Questa voce a carattere residuale è utilizzata per l'esposizione di tutti i debiti che non hanno trovato collocazione nelle voci precedenti. Specificamente trattasi di posizioni debitorie dell'Azienda riconducibili ai rapporti di lavoro intrattenuti con dipendenti, nonché posizioni debitorie residuali a fine esercizio verso gli Organi aziendali o verso terzi per trattenute sugli stipendi, etc.

Dai seguito si analizzano le voci maggiormente significative.

4.7.1 Debiti v/personale dipendente

Riepiloga le partite debitorie nei confronti del personale dipendente.

PDA360	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
Debiti v/dipendenti anno in corso	10.376.937	165.783.737	162.159.563,69	14.001.111
Debiti v/dipendenti anni pregressi	8.120.439	13.957.027	13.620.471,99	8.456.994
totale	18.497.376	179.740.764	175.780.036	22.458.105

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti



	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	19.356.270	186.165.494	182.115.495	23.406.270
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0
PDA360	Debiti v/dipendenti	18.497.376	179.740.764	175.780.036	22.458.105
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0
PDA380	Altri debiti diversi:	858.894	6.424.730	6.335.459	948.165
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (ORGANIZZAZIONI SINDACALI)	8.909	110.936	119.845	0
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (CESSIONARI DIVERSI)	105.483	1.511.536	1.617.019	0
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (PIGNORAMENTI)	0	117.533	117.533	0
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (RISCATT. CONTRIB.)	5.686	61.079	66.765	0
	ALTRI DEBITI VERSO PERSONALE	470.352	0	470.352	0
	DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI	6.393	470.191	476.584	0
	ALTRI ENTI PER CONTRIBUTI DIRETTORE GENERALE	0	216.040	216.040	0
	DEBITI VERSO ORGANI DI CONTROLLO	2.417	37.804	40.221	0
	DEBITI VERSO ALTRI ORGANISMI AZIENDALI	1.053	0	1.053	0
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (ORGANIZZAZIONI SINDACALI)	0	18.402	0	18.402
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (CESSIONARI DIVERSI)	0	225.185	0	225.185
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (PIGNORAMENTI)	0	12.394	0	12.394
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (RISCATT. CONTRIB.)	0	4.718	0	4.718
	ALTRI DEBITI VERSO PERSONALE	0	469.316	0	469.316
	DEBITI VERSO ASSISTITI	0	7.794	6.486	1.308
	DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI	0	14	0	14
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE ANNO 2018	2.000	440	2.440	0
	DEBITI VERSO ASSISTITI	0	513	0	513
	DEBITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	111	0	0	111
	DEBITI V/TESORIERE PER MANDATI E INCASSI NON A BUON FINE	-15.127	120.918	107.213	-1.423
	DEBITI V/ TERZI	-14.147	2.948.534	2.975.921	-41.534
	ALTRI DEBITI DIVERSI	9.069	91.383	104.077	-3.625
	DEBITI PER ALTRI ACCANTONAMENTI	262.785	0	0	262.785

DEBITI PER PROTOCOLLI COMITATO ETICO IN SOSPESO	13.910	0	13.910	0
---	--------	---	--------	---

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

Nella tabella successiva si espone il dato complessivo di bilancio della voce 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			
PDZ999	DEBITI	86.297.848	895.578.772	898.914.420	82.962.200	13.968.042	2.209.657
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0			0		
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca						
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato						
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	747.830	897.580	1.645.410	0	0	0
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				0	0	0
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	747.830	897.580	1.645.410	0		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0			0		
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0			0		
PDA140	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.737.282	990.499	673.138	7.054.643	0	0
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.622.468	908.918	544.952	6.986.434		0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	3.630	284	3.914	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.618.838	908.918	541.322	6.986.434		



PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	114.814	81.581	128.186	68.209		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	8.192	4.799	1.400	11.591	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	8.192	4.799	1.400	11.591		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA2070	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	46.962.044	148.426.412	155.934.514	39.453.942	13.968.042	2.209.657
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	944	1.156		2.100		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	46.961.100	148.425.256	155.934.514	39.451.842		
PDA301	<i>Debiti verso altri fornitori</i>	<i>47.243.631</i>	<i>148.908.493</i>	<i>156.217.045</i>	<i>39.935.080</i>	<i>13.968.042</i>	<i>2.209.657</i>
PDA302	<i>note di credito da ricevere (altri fornitori)</i>	<i>-282.531</i>	<i>-483.238</i>	<i>-282.531</i>	<i>-483.238</i>		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	229	478.093.953	478.093.979	202		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	6.278.486	47.750.218	47.552.189	6.476.515		
	Debiti per Erario c/Ires	0			0		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	11.941	112.082	118.725	5.297		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	2.906.117	21.502.236	21.532.342	2.876.011		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro collaborazioni coordinate e continuative	23.665	243.732	244.927	22.470		
	Debiti per Erario c/ I.V.A.	-46.943	180.962	129.922	4.098		
	Debiti per Erario c/ I.V.A. ESIGIBILITÀ DIFFERITA	85.730	0	0	85.730		
	I.V.A. Split payment	931.898	15.225.946	15.256.371	901.472		
	Debiti per Erario c/Irap	1.643.044	8.032.739	7.731.093	1.944.691		
	Iva pere acquisti CEE	10.873	27.896	34.585	4.185		
	Altri debiti per addizionale comunale	5.303	539.573	538.169	6.708		
	Altri debiti per addizionale regionale	16.901	1.044.919	1.045.674	16.146		
	Altri debiti per imposte e tasse	0	33.201	29.829	3.372		
	Irap esercizio precedente	689.957	806.931	890.552	606.336		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.207.515	33.249.817	32.898.296	6.559.036		
	<i>debiti v/ INPDAP - CPS</i>	<i>1.503.924</i>	<i>8.339.424</i>	<i>8.097.339</i>	<i>1.746.008</i>		
	<i>debiti v/ INPDAP - CPDEL</i>	<i>2.007.813</i>	<i>10.287.919</i>	<i>10.072.997</i>	<i>2.222.735</i>		
	<i>debiti v/ INPDAP - INADEL</i>	<i>290.801</i>	<i>1.946.262</i>	<i>1.938.500</i>	<i>298.563</i>		
	<i>debiti v/ INPDAP - opera di Previdenza</i>	<i>216.916</i>	<i>1.323.445</i>	<i>1.336.663</i>	<i>203.698</i>		
	<i>debiti v/ INPDAP - Tesoro</i>	<i>2.085.351</i>	<i>10.157.793</i>	<i>10.233.884</i>	<i>2.009.260</i>		
	<i>debiti v/ INPDAP - Enpdep</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>18</i>	<i>1</i>		
	<i>Debiti verso INPS per lav Dipendenti</i>	<i>27.150</i>	<i>293.635</i>	<i>293.135</i>	<i>27.650</i>		



	Debiti verso INPS per lav assimilati	0			0		
	Debiti verso ONAOSI	21.886	43.725	65.611	0		
	Debiti verso Inail	19.222	546.230	548.886	16.565		
	Fondo credito	34.443	311.375	311.262	34.556		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	19.356.270	186.165.494	182.115.495	23.406.270		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	18.497.376	179.740.764	175.780.036	22.458.105		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	858.894	6.424.730	6.335.459	948.165		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (ORGANIZZAZIONI SINDACALI)	8.909	110.936	119.845	0		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (CESSIONARI DIVERSI)	105.483	1.511.536	1.617.019	0		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (PIGNORAMENTI)	0	117.533	117.533	0		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (RISCATT. CONTRIB.)	5.686	61.079	66.765	0		
	ALTRI DEBITI VERSO PERSONALE	470.352	0	470.352	0		
	DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI	6.393	470.191	476.584	0		
	ALTRI ENTI PER CONTRIBUTI DIRETTORE GENERALE	0	216.040	216.040	0		
	DEBITI VERSO ORGANI DI CONTROLLO	2.417	37.804	40.221	0		
	DEBITI VERSO ALTRI ORGANISMI AZIENDALI	1.053	0	1.053	0		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (ORGANIZZAZIONI SINDACALI)	0	18.402	0	18.402		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (CESSIONARI DIVERSI)	0	225.185	0	225.185		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (PIGNORAMENTI)	0	12.394	0	12.394		
	DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (RISCATT. CONTRIB.)	0	4.718	0	4.718		
	ALTRI DEBITI VERSO PERSONALE	0	469.316	0	469.316		
	DEBITI VERSO ASSISTITI	0	7.794	6.486	1.308		
	DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI	0	14	0	14		
	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE ANNO 2018	2.000	440	2.440	0		
	DEBITI VERSO ASSISTITI	0	513	0	513		
	DEBITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	111	0	0	111		
	DEBITI V/TESORIERE PER MANDATI E INCASSI NON A BUON FINE	-15.127	120.918	107.213	-1.423		



	<i>DEBITI V/ TERZI</i>	-14.147	2.948.534	2.975.921	-41.534		
	<i>ALTRI DEBITI DIVERSI</i>	9.069	91.383	104.077	-3.625		
	<i>DEBITI PER ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	262.785	0	0	262.785		
	<i>DEBITI PER PROTOCOLLI COMITATO ETICO IN SOSPESO</i>	13.910	0	13.910	0		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE SP	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE							
		Anno 2013 e ante	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
PDZ999	DEBITI		3.215.936	2.697.800	5.357.297	3.846.189	16.715.321	40.895.353
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI				0			
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0		
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale							
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale							
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato							
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca							
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato							
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	0	0	0
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti							
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				0			
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				0			
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				0	0	0	
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				0			
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI				0			
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.139.381	887.642	801.134	2.010.224	1.084.907	738.938	392.416
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.139.282	887.299	797.865	2.002.579	1.083.203	712.210	363.995
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				0			

PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA							
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione		0	0	0			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					0	0	
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.139.282	887.299	797.865	2.002.579	1.083.203	712.210	363.995
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	99	343	3.269	7.645	1.704	26.728	28.421
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						0	
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	8.192	0	0	0	0	0	3.399
PDA250	Debiti v/enti regionali:	8.192						3.399
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:							
PDA2070	Debiti v/altre partecipate:							
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	2.884.279	939.878	1.256.508	3.251.328	2.038.870	2.741.536	26.341.543
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					0		2.100
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.884.279	939.878	1.256.508	3.251.328	2.038.870	2.741.536	26.339.443
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					203		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	606.336	5.870.180	
	Debiti per Erario c/Ires					0		



	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo						5.298	
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente						2.876.011	
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro collaborazioni coordinate e continuative						22.469	
	Debiti per Erario c/ I.V.A.					0	4.098	
	I.V.A. Split payment						85.729	
	Debiti per Erario c/Irap						901.473	
	Iva pere acquisti CEE					0	4.185	
	Altri debiti per addizionale comunale						0	
	Altri debiti per addizionale regionale						1.944.691	
	Altri debiti per imposte e tasse					0	26.226	
	Irap esercizio precedente					606.336		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	0	6.559.037	
	<i>debiti v/ INPDAP - CPS</i>						1.746.009	
	<i>debiti v/ INPDAP - CPDEL</i>						2.222.735	
	<i>debiti v/ INPDAP - INADEL</i>						298.564	
	<i>debiti v/ INPDAP - opera di Previdenza</i>						203.698	
	<i>debiti v/ INPDAP - Tesoro</i>						2.009.259	
	<i>debiti v/ INPDAP - Enpdep</i>					0	1	
	<i>Debiti verso INPS per lav Dipendenti</i>						34.555	
	<i>Debiti verso INPS per lav assimilati</i>						27.650	
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>						0	
	<i>Debiti verso Inail</i>						0	
	<i>Fondo credito</i>						16.566	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	6.202.453	1.388.416	640.158	95.745	115.873	805.630	14.157.995
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	5.939.668	963.749	640.158	95.745	106.964	710.710	14.001.111
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie							
PDA380	Altri debiti diversi:	262.785	424.667	0	0	8.909	94.920	156.884

	DEBITI V/UNIVERSITA'					0		
	DEBITI V/ALTRI ORGANI AZIENDALI						0	14
	DEBITI V/ALTRE COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE					0		
	DEBITI V/ORGANIZZAZIONI SINDACALI					8.909		9.493
	DEBITI V/TERZI PIGNORATI					0		12.394
	DEBITI V/TERZI PER CESSIONI STIPENDI						94.920	130.265
	DEBITI V/TERZI PER RISCATTO CONTRIBUTI					0	0	4.718
	ALTRI DEBITI V/TERZI							
	ALTRI DEBITI VERSO PERSONALE		424.667			0		
	DEBITI V/PERSONALE PER SOMME NON RISCOSE					0		
	DEBITI V/ASSICURAZIONI					0		
	DEBITI PER DEPOSITI CAUZIONALI					0		
	DEBITI PER ALTRI ACCANTONAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	262.785						
	NOTE CREDITO DA EMETTERE					0		
	ALTRI DEBITI					0		
	DEPOSITI CAUZIONALI					0		
	Fondo credito							

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDZ999	DEBITI	74.505.205	8.456.994	0
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0	0
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca			
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato			
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0
PDA080	D.III.1) 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			
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			

PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0	0	0
PDA140	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.054.643	0	0
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.986.434	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.986.434		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	68.209	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	11.591	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	11.591		0



PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA2070	Debiti v/altre partecipate:			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	39.453.942		0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.100		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	39.451.842		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	202		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	6.476.515	0	0
	Debiti per Erario c/Ires	0		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro autonomo	5.297		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro dipendente	2.876.011		
	Debiti per Erario c/ritenute su lavoro collaborazioni coordinate e continuative	22.470		
	Debiti per Erario c/ I.V.A.	4.098		
	Debiti per Erario c/ I.V.A. ESIGIBILITÀ DIFFERITA	85.730		
	I.V.A. Split payment	901.472		
	Debiti per Erario c/Irap	1.944.691		
	Iva pere acquisti CEE	4.185		
	Altri debiti per addizionale comunale	6.708		
	Altri debiti per addizionale regionale	16.146		
	Altri debiti per imposte e tasse	3.372		
	Irap esercizio precedente	606.336		



PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.559.036	0	0
	<i>debiti v/ INPDAP - CPS</i>	1.746.008		
	<i>debiti v/ INPDAP - CPDEL</i>	2.222.735	0	0
	<i>debiti v/ INPDAP - INADEL</i>	298.563		
	<i>debiti v/ INPDAP - opera di Previdenza</i>	203.698		
	<i>debiti v/ INPDAP - Tesoro</i>	2.009.260		
	<i>debiti v/ INPDAP - Enpdep</i>	1		
	<i>Debiti verso INPS per lav Dipendenti</i>	27.650		
	<i>Debiti verso INPS per lav assimilati</i>	0	0	0
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>	0		
	<i>Debiti verso Inail</i>	16.565		
	<i>Fondo credito</i>	34.556		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	14.949.276	8.456.994	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	14.001.111	8.456.994	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	948.165	0	0
	<i>DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (ORGANIZZAZIONI SINDACALI)</i>	18.402		
	<i>DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (CESSIONARI DIVERSI)</i>	225.185		
	<i>DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (PIGNORAMENTI)</i>	12.394		
	<i>DEBITI VS TERZI SU EMOLUMENTI STIPENDIALI (RISCATT. CONTRIB.)</i>	4.718		
	<i>ALTRI DEBITI VERSO PERSONALE</i>	424.667		



	<i>DEBITI VERSO ASSISTITI</i>			
	<i>DEBITI VERSO ORGANI DIRETTIVI ED ISTITUZIONALI</i>	14		
	<i>NOTE DI CREDITO DA EMETTERE ANNO 2018</i>	0		
	<i>DEBITI VERSO ASSISTITI</i>			
	<i>DEBITI PER DEPOSITI CAUZIONALI</i>			
	<i>DEBITI V/ TESORIERE PER MANDATI E INCASSI NON A BUON FINE</i>			
	<i>DEBITI V/ TERZI</i>			
	<i>ALTRI DEBITI DIVERSI</i>			
	<i>DEBITI PER ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	262.785		
	<i>DEBITI PER PROTOCOLLI COMITATO ETICO IN SOSPESO</i>	0		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
...								
...								
...								
TOTALE MUTUI								

*Tab. 45 –
Dettaglio
mutui*

NULLA DA INSERIRE

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
.....			
.....			
.....			
.....			

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni
NULLA DA INSERIRE

5. RATEI E RISCOINTI

5.1. RATEI

Rappresentano debiti in moneta e misurano quote di costi la cui integrale liquidazione avverrà in un esercizio successivo, ma di competenza, per la parte da essi misurata, dell'esercizio. (nell'esercizio non sono stati rilevati ratei passivi).

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
	...		
	...		

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

5.2. RISCOINTI

In questa voce sono stati iscritti i ricavi che, pur essendo di competenza dell'esercizio successivo, hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio, e si riferiscono a finanziamenti per progetti finalizzati non completamente utilizzati nell'esercizio in corso. Per garantire che il margine aziendale sia effettivamente commisurato all'utilizzo dei fattori produttivi, la quota a favore dell'Azienda va necessariamente attribuita in proporzione all'avanzamento del progetto rispetto al contributo.

CODICE MOD. CE	RISCOINTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
PEA040	RISCOINTI PASSIVI PER SPERIMENTAZIONE CLINICA	1.744.764	

PEA040	RISCONTI PASSIVI ALTRI CONTRIBUTI FSR VINCOLATI	167.400	
PEA040	ALTRI RISCONTI PASSIVI	17.298	
PEA040	RISCONTI PASSIVI SU ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI DA ALTRI SOGGETTI	4.048	
	...	1.933.510	

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

ANNO	IMPORTO	UTILIZZATO AL 31/12/2016	UTILIZZO 2017	RISCONTO 2017	UTILIZZO 2018	RISCONTO 2018	UTILIZZO 2019	RISCONTO 2019
2013	480.735,47	373.356,84	33.029,79	93.466,32	10.891,87	82.574,45	31.930,97	31.526,00
2014	459.392,92	212.385,93	127.617,69	119.389,30	13.350,80	106.038,50	76.589,50	29.449,00
2015	701.833,11	204.950,32	348.880,12	148.002,67	70.223,49	77.779,18	29.391,18	48.388,00
2016	434.362,97	3.339,00	152.106,29	278.917,68	94.440,91	184.476,77	112.883,77	71.593,00
2017	613.590,57		1.279,67	612.310,90	222.870,04	389.440,86	128.850,86	260.590,00
2018	471.032,62				0	471.032,62	84574,62	386.458,00
2019	916.760,00							916.760,00
	4.077.707,66	794.032,09	662.913,56	1.252.086,87	411.777,11	1.311.342,38	464.220,90	1.744.764,00

Il dettaglio con le specifiche sperimentazioni , distinte per sperimentatore e anno, si trova presso l'ufficio gestione sperimentazioni dell'area economico finanziaria dell'azienda.

DESCRIZIONE PROGETTO	ASSEGNAZIONE	COSTI SOSTENUTI ESERCIZI PREGRESSI	RISCONTO	COSTI ES. PRECEDENTI	RESIDUO AL 31/12/2018	utilizzo 2019	RESIDUO AL 31/12/2019
PROGRAMMA PER LO SVILUPPO DEL SSR" - PROGETTO SU SALUTE DELLA DONNA (progetto rimodulato con delibera n. 1089 del 15/12/2010)	76.720	70.370	6.350	6.350	0		
PROGRAMMA PER LO SVILUPPO DEL SSR" - PROGETTO PRESTAZIONI AMBULATORIALI E SPECIALISTICHE (progetto rimodulato con delibera n.1088 del 15/12/2010)	162.500	158.255	4.245	4.245	0		
PROGRAMMA PER LO SVILUPPO DEL SSR" - PROGETTO SCREENING NEONATALE DEL DEFICIT UDITO (progetto rimodulato con delibera n. 1090 del 15/12/2010)	300.000	89.284	210.716	26.716	184.000	16.600	167.400
COOFINANZIAMENTO REGIONALE - PROGETTO STUDIO MORFOFUNZIONALE E METABOLICO ,CON RISONANZA MAGNETICA (RM) MEDIANTE TECNICHE INNOVATIVE DI NEUROIMAGING IN PATOLOGIE CRONICHE DEL BAMBINO E DELL'ADULTO	330.000	249.410	80.590	80.590	0		



(progetto rimodulato con delibera n. 81 del 31/01/2011)								
totale	869.220	567.319	301.901	117.901	184.000	16.600	167.400	

Descr Caus. Agg	importo	UTILIZZO ANNI PREGRESSI	UTILIZZO 2019	RISCONTO 2019
P.O.BENCHMARKING EM.ROMAGNA	11.928	6.749		5.179
RIC.DI COMP.X COSTI PROG. INST	12.000	10.988		1.012
FIN.ASS.SAN.X PF.CATALANO IMI	5.000	4.876		124
PROG.UMANIZZ. SPAZI D.H.	91.000	85.803		5.197
RIC DI CMP XCOST. CONV. ALADIN	2.700	2.699		1
RIC DI CMP X COS LIVER IMAG.	4.000	0		4.000
PAGAMENTO ANNO 2014 PER VISI	129	0		129
PAGAMENTI ANNO 2014 PER VISITE	129	0		129
FA/2015/2176 RISCONTO PASSIVO	1.405	0		1.405
RISCONTI PASSIVI ANNO 2015	123	0		123
	199.072	181.774	0	17.298

	ASSEGNAZIONE	COSTI SOSTENUTI ESERCIZI PREGRESSI	COSTI SOSTENUTI ESERCIZIO 2016	RISCONTO
PROG.STALKING PRES.CONS.MIN.	79.055	75.007		4.048

6. Conti d'ordine

CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
CONTI D'ORDINE				
F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	18.361.780	1.268.821	261.825	19.368.776
F.3) BENI IN COMODATO	287.897.838			287.897.838
F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
<i>Depositi cauzionali</i>				
<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
<i>Beni in contenzioso</i>				
<i>Altri impegni assunti</i>				
	306.259.617	1.268.821	261.825	307.266.614

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

DEPOSITI CAUZIONALI

Si rilevano i depositi cauzionali che sono relativi a polizze fidejussorie (bancarie e/o assicurative) rilasciate a favore dell'Azienda dai fornitori, a garanzia di forniture in corso, così come previsto dai capitolati di gara.



Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	Decremento	VALORE AL 31/12/2019
ALFASIGMA SPA	TOKIO MARINE HCC	GENOVA	28019938101 0000	31/07/2018	6.078,50	31/12/2021	0,00	6.078,50
ALFASIGMA SPA	TOKIO MARINE HCC	GENOVA	28019938101 0000 integr.	21/09/2018	4.460,97	31/12/2021	0,00	4.460,97
ARTI GRAFICHE ABBATE	CATTOLICA ASS.	PALERMO	00043691001775	21/03/2019	15.990,00	19/03/2022	0,00	15.990,00
ASPEN PHARMA IRELAND LIMITED	BNL SPA	MILANO	0947000000032111	23/10/2018	4.541,97	30/06/2021	0,00	4.541,97
ASTELLAS PHARMA SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BG11801164	27/04/2018	105.915,54	31/07/2021	0,00	105.915,54
BAYER SPA	BNL SPA	MILANO	0947000000035352	06/02/2019	351.462,70	30/06/2022	0,00	351.462,70
BIOINDUSTRIA L.I.M.	UNICREDIT SPA	MILANO	4,60012E+11	13/11/2018	22.688,33	31/01/2022	0,00	22.688,33
CODIFI SRL	BPER BANCA SPA	FIRENZE	18/18164391	16/11/2018	3.700,00	31/07/2021	0,00	3.700,00
FRESENIUS KABI ITALIA SRL	BNL SPA	MILANO	0947000000033336	30/11/2018	24.314,36	31/12/2021	0,00	24.314,36
GE HEALTHCARE SRL	INTESA SANPAOLO	FIRENZE	08493/8200/00740865	14/11/2018	60.900,75	31/12/2021	0,00	60.900,75
GILEAD SCIENCES SRL	EULER HERMES S.A.	ROMA	2362325	22/11/2018	710.814,20	05/12/2021	0,00	710.814,20
GIOVANNI SCIBILIA & FIGLIO SPA	ITALIANA ASSICURAZ	PALERMO	2018/13/6420004	24/10/2018	1.128,00	30/04/2021	0,00	1.128,00
GLAXOSMITHKLINE SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BG11803838	01/01/2019	12.200,00	31/12/2021	0,00	12.200,00
ITALFARMACO SPA	LIBERTY SPEC.MARK.	MILANO	00001410	05/11/2018	53.598,46	31/12/2021	0,00	53.598,46
MUNDIPHARMA PHARMACEUTICAL	ATRAIUS CREDITO	BERGAMO	DE0623887	15/11/2018	105.860,52	31/10/2022	0,00	105.860,52
ORION PHARMA SRL	BNL SPA	MILANO	0947000000029543	20/07/2018	31.759,74	30/12/2021	0,00	31.759,74
PHARMA MAR SRL	COFACE S.A.	MILANO	2213480	01/06/2018	120.474,84	31/12/2021	0,00	120.474,84
PIRAMAL CRITICAL CARE	SACE BT SPA	POTENZA	1530.00.27.2799748195	31/10/2018	21.465,00	31/10/2022	0,00	21.465,00
RANBAXY ITALIA SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BG11802508	31/08/2018	58.173,36	31/12/2021	0,00	58.173,36
S.A.L.F. SPA	BANCO BPM	MILANO	70223	22/11/2018	1.826,84	31/12/2021	0,00	1.826,84
SANOFI SPA	BNL SPA	MILANO	0947000000033338	30/11/2018	701.877,00	31/12/2021	0,00	701.877,00



SCHIERA GUGLIELMO SAS	REALE MUTUA	PALERMO	2019/50/2528820	09/09/2019	5.530,00	09/03/2021	0,00	5.530,00
SMITH & NEPHEW SRL	CRED.AG.CARIPARMA	PARMA	4301964	30/07/2018	2.230,80	31/12/2021	0,00	2.230,80
SO.SE.PHARM SRL	COFACE S.A.	ROMA	2220743	30/07/2018	10.590,00	31/12/2021	0,00	10.590,00
SWEDISH ORPHAN BIOVITRUM SRL	EUROINS INSURANCE	SOFIA(BGR)	EIBR1802194	01/08/2018	104.419,00	31/12/2021	0,00	104.419,00
TEOFARMA SRL	INTESA SANPAOLO	PAVIA	03109/8200/00741240	20/11/2018	1.810,53	31/12/2021	0,00	1.810,53
TEVA ITALIA SRL	BNL SPA	MILANO	0947000000033176	26/11/2018	563.028,00	31/12/2021	0,00	563.028,00
VIFOR PHARMA ITALIA SRL	COMMERZBANK	MILANO	9591806408	15/11/2018	4.710,00	31/12/2021	0,00	4.710,00
VIV HEALTHCARE SRL	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BGI1802326	02/08/2018	490.000,00	31/12/2021	0,00	490.000,00
					3.601.549,41		0,00	3.601.549,41

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
ABBVIE SRL	BNL SPA	MILANO	0947000000024695	20/02/2018	2.667.302,80	31/07/2021	0,00	2.667.302,80
ACCORD HEALTHCARE ITALIA SRL	BENE ASSICURAZ.	MILANO	11000110005278	01/02/2018	29.293,84	31/12/2021	0,00	29.293,84
ACTELION PHARMACEUTICALS ITAL	SACE BT SPA	ROMA	5387.00.27.2799735594	10/04/2018	214.260,46	10/04/2022	0,00	214.260,46
ALEXION PHARMA ITALY SRL	SACE BT SPA	MILANO	4879.00.27.2799743675	29/08/2018	28.097,36	31/08/2019	28.097,36	0,00
ALLERGAN SPA	CITIBANK N.A.	MILANO	5493800278	26/03/2018	91.396,21	31/12/2021	0,00	91.396,21
ALLIANCE PHARMA SRL	HELVETIA COMP.SVIZ	MILANO	00335/34/46540412	10/04/2018	5.886,00	19/12/2021	0,00	5.886,00
ALMIRALL SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BGI1800995	03/04/2018	62.545,00	31/12/2021	0,00	62.545,00
AMGEN SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BGC1800206	01/02/2018	196.617,11	28/02/2022	0,00	196.617,11



AMGEN SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BGC1801913	07/12/2018	659,06	16/12/2019	659,06	0,00
ASTRAZENECA SPA	SACE BT SPA	ROMA	5330.00.27.2799733210	05/03/2018	65.609,30	30/06/2021	0,00	65.609,30
ASTRIM	ELBA		994027	09/01/2017	2.455,00	01/06/2020	0,00	2.455,00
BAXTER SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BG11803634	10/12/2018	1.350,00	31/07/2020	0,00	1.350,00
BAYER SPA	BNL SPA	MILANO	0947000000025320	08/03/2018	49.514,98	30/06/2019	49.514,98	0,00
BIOGEN ITALIA SRL	SACE BT SPA	MILANO	5330.00.27.2799739242	07/06/2018	1.123.521,05	31/12/2021	0,00	1.123.521,05
BIOTEST ITALIA SRL	BANCA POPOLARE	MILANO	160002185	09/04/2018	16.914,02	31/12/2021	0,00	16.914,02
BOEHRINGER INGELHEIM ITALIA	COFACE S.A.	BRESCIA	2204547	15/03/2018	83.563,26	31/12/2021	0,00	83.563,26
CAMPOVERDE CORREVIO ITALIA SRL	ELBA		997124	13/01/2017	1.314,00	31/01/2021	0,00	1.314,00
	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BGC1901214	05/08/2019	2.902,44	28/02/2021	0,00	2.902,44
CSL BEHRING SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BG11800808	16/03/2018	8.000,00	30/06/2019	8.000,00	0,00
CSL BEHRING SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BG11801266	03/05/2018	24.323,00	31/12/2021	0,00	24.323,00
DAIICHI SANKYO ITALIA SPA	ELBA ASSICURAZ.SPA	MILANO	1241624	19/04/2018	18.959,92	19/04/2022	0,00	18.959,92
E.G. SPA	GENERALI ITALIA SPA	MANTOVA	380472083	23/05/2018	5.824,37	31/12/2021	0,00	5.824,37
EISAI SRL	EULER HERMES S.A.	ROMA	2325103	23/04/2018	51.874,24	31/12/2021	0,00	51.874,24
FARMACEUTICA INTERN.ITALIANA	ALLIANZ SPA	TRIESTE	730101778	24/05/2018	1.202,80	31/12/2018	1.202,80	0,00
FERRING S.P.A.	INTESA SAN PAOLO	MILANO	7299/8200/718509	04/05/2018	7.063,52	31/12/2021	0,00	7.063,52
FIDIA FARMACEUTICI SPA	ITAS MUTUA	GENOVA	E1460111	23/04/2018	3.660,87	31/12/2021	0,00	3.660,87
GIMAS SRL	GENERALI ITALIA SPA	PALERMO	380328448	30/05/2018	18.292,20	30/05/2020	0,00	18.292,20
GRIFOLS ITALIA SPA	BNL SPA	MILANO	0947000000026931	27/04/2018	93.760,88	31/12/2021	0,00	93.760,88
GRIMED SRL	TUA ASSICURAZIONI	MILANO	40085591000381	23/05/2018	7.029,10	23/05/2019	7.029,10	0,00
GRUNENTHAL ITALIA SRL	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BG11801003	05/04/2018	1.708,00	31/12/2022	0,00	1.708,00



GUERBET SPA	BNL SPA	ROMA	094700000037712	30/04/2019	2.133,26	30/06/2021	0,00	2.133,26
INCA-PHARM SRL	COFACE S.A.	ROMA	2208642	19/04/2018	4.982,12	31/12/2021	0,00	4.982,12
IPSEN S.P.A.	AMISSIMA ASSICUR.	ROMA	803597699	27/04/2018	4.799,25	31/12/2021	0,00	4.799,25
ITALFARMACO SPA	AMISSIMA ASSICUR.	ROMA	803705433	06/12/2018	1.465,13	31/12/2019	1.465,13	0,00
JANSSEN CILAG SPA	INTESA SAN PAOLO	MILANO	01383/8200/00715127/819/2018	09/03/2018	13.366,00	14/12/2018	13.366,00	0,00
KEDRION SPA	ITAS MUTUA	GENOVA	M12499185	23/03/2018	11.932,00	31/12/2021	0,00	11.932,00
KYOWA KIRIN SRL	THE BANK OF TOKYO	MILANO	5252/18	30/03/2018	6.382,50	31/12/2021	0,00	6.382,50
L.MOLTENI & C.DEI F.LLI ALITTI	ELBA ASSICURAZ.SPA	MILANO	1260252	25/05/2018	3.253,68	31/12/2021	0,00	3.253,68
MALLINCKRODT	DEUTSCHE BANK		896BG11700057	13/01/2017	12.360,00	30/09/2020	0,00	12.360,00
MERCK SERONO SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BGC1800919	13/06/2018	530.492,02	31/12/2021	0,00	530.492,02
MSD ITALIA SRL	INTESA SAN PAOLO	ROMA	08312/8200/00714745/432539/736	05/03/2018	5.927.126,88	31/12/2021	0,00	5.927.126,88
NACATUR INTERNATIONAL SRL	SACE BT SPA	ROMA	1578.00.27.2799738027	21/05/2018	1.331,10	18/05/2020	0,00	1.331,10
NORGINE ITALIA SRL	ELBA ASSICURAZ.SPA	MILANO	1270400	13/06/2018	6.288,00	04/12/2021	0,00	6.288,00
NOVO NORDISK SPA	COFACE S.A.	MILANO	2212615	25/05/2018	116.642,97	31/12/2021	0,00	116.642,97
NOVO NORDISK SPA	COMP.ITAL.ASSIC.	ROMA	2019/13/6436312	23/01/2019	28.080,00	30/04/2020	0,00	28.080,00
OCTAPHARMA ITALY SPA	COMMERZBANK	MILANO	9591806067	11/04/2018	79.380,00	15/12/2021	0,00	79.380,00
OCTAPHARMA ITALY SPA	COMMERZBANK	MILANO	9591806068	11/04/2018	258.695,00	15/12/2021	0,00	258.695,00
OTSUKA PHARMACEUTICAL ITALY	MUFG BANK, LTD	MILANO	5362/18	14/06/2018	10.780,00	31/12/2021	0,00	10.780,00
PFIZER ITALIA SRL	INTESA SAN PAOLO	TORINO	08312/8200/00717511/436839/1094	10/04/2018	129.985,00	31/12/2021	0,00	129.985,00
PFIZER ITALIA SRL	CITIBANK N.A.	MILANO	5491800309	03/09/2018	2.376,00	20/03/2019	2.376,00	0,00
PIERRE FABRE ITALIA SPA	BNL SPA	MILANO	0947000000025397	12/03/2018	2.352,00	30/11/2018	2.352,00	0,00



PIERRE FABRE ITALIA SPA	BNL SPA	MILANO	094700000033932	18/12/2018	5.880,00	31/01/2020	0,00	5.880,00
ROCHE SPA	UBI BANCA SPA	BERGAMO	12850-1441	19/04/2018	230.204,73	31/12/2021	0,00	230.204,73
SCHARPER SPA	VITTORIA ASSICUR	MILANO	F01.071.0000900871	29/05/2018	5.012,00	31/05/2022	0,00	5.012,00
SHIRE ITALIA SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BGC1801578	15/10/2018	10.440,00	30/06/2019	10.440,00	0,00
SWEDISH ORPHAN BIOVITRUM	ITAS MUTUA	GENOVA	E1478318	11/04/2019	4.846,00	30/09/2020	0,00	4.846,00
TAKEDA ITALIA SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BGI1800698	05/03/2018	30.784,99	30/06/2019	30.784,99	0,00
ViiV HEALTHCARE SRL	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BGI1800655	28/02/2018	59.850,00	30/09/2019	59.850,00	0,00
VIV HEALTHCARE SRL	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BGI1900629	28/02/2019	31.200,00	31/03/2020	0,00	31.200,00
					12.417.321,42		215.137,42	12.202.184,00

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
ACCELERATE DIAGNOSTICS	UNIPOLSAI	ROMA	1/10325/96/168806895	26/07/2019	42.000,00	30/06/2025	0,00	42.000,00
ALIFAX SRL	ELBA ASSICURAZ.	MILANO	1493350	29/07/2019	14.544,00	30/09/2024	0,00	14.544,00
ARROW DIAGNOSTICS	UNIPOLSAI	GENOVA	1/10753/96167676504	30/07/2019	29.815,35	30/07/2024	0,00	29.815,35
BECTON DICKINSON BIOMERIEUX ITALIA	INTESA SANPAOLO BNL PARIBAS	MILANO ROMA	01383/8200/00783071/2612 0947000000040624	05/08/2019 30/07/2019	83.997,89 13.838,07	31/12/2024 31/12/2024	0,00 0,00	83.997,89 13.838,07
CEPHEID SRL	INTESA SANPAOLO	MILANO	01/08999/6083454	07/08/2019	8.488,00	31/07/2024	0,00	8.488,00
DIASORIN SPA	INTESA SANPAOLO	TORINO	03066/8200/00782933	01/08/2019	14.750,00	31/12/2024	0,00	14.750,00
DIASORIN SPA	UNICREDIT SPA	MILANO	460011711236	01/08/2019	88.738,75	31/12/2024	0,00	88.738,75



ELITECHGROUP SPA	ALLIANZ SPA	MILANO	501152563	29/07/2019	18.696,21	30/12/2024	0,00	18.696,21
MERIDIAN BIOSCIENCE	AVIVA ITALIA	MILANO	8001185086-03	31/07/2019	2.137,50	03/01/2025	0,00	2.137,50
ORTHO-CLINICAL DIAGN.	BARCLAYS BANK	MILANO	2929	31/07/2019	14.890,40	31/07/2021	0,00	14.890,40
ROCHE DIAGNOSTICS	UBI BANCA	BERGAMO	12851/2441	26/07/2019	67.372,75	31/12/2024	0,00	67.372,75
					399.268,92		0,00	399.268,92

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
CISA PRODUCTION SRL	BENE ASSICURAZ	SEREGNO	10999910001235	05/07/2019	1.929,00	01/04/2024	0,00	1.929,00
					1.929,00		0,00	1.929,00

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
GLFRA DI TARANTINO LAURA & C	ITALIANA ASSICUR.	PALERMO	2018/13/6407017	19/07/2018	12.186,00	20/07/2022	0,00	12.186,00
SEBIA ITALIA SRL	COFACE S.A.	PRATO	2122632	31/03/2016	13.495,00	31/12/2021	0,00	13.495,00
					25.681,00		0,00	25.681,00



							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
BOSTON SCIENTIFIC SPA	UNIPOLSAI	GENOVA	151170366	01/06/2017	11.565,41	01/12/2020	0,00	11.565,41
GIOVANNI SCIBILIA E FIGLIO SPA	ITALIANA ASSICUR.	PALERMO	2018/13/6408247	01/08/2018	786,00	01/08/2020	0,00	786,00
					12.351,41		0,00	12.351,41

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
AB MEDICA SPA	SACE BT ASSICURAZ.	BIELLA	1670.00.27.2799732716	26/02/2018	21.069,61	12/01/2023	0,00	21.069,61
ABBOTT SRL	INTESA SANPAOLO	ROMA	08312/8200/00713945/431448/612	20/02/2018	43.061,40	19/02/2023	0,00	43.061,40
ABBOTT MEDICAL SRL	UNICREDIT SPA	MILANO	460011640660	20/02/2018	24.208,50	30/09/2021	0,00	24.208,50
ACTION MEDICAL SRL	HDI ASSICURAZIONI	PALERMO	0516416940	29/09/2018	6.617,25	26/03/2022	0,00	6.617,25
ADVANCED MEDICAL DEVICES SRL	CATTOLICA ASSICUR.	PALERMO	00043691001635	15/02/2018	19.056,00	30/08/2021	0,00	19.056,00
ARCHIGEN SRL	ATRADIUS CREDITO	PALERMO	DE0622743	20/02/2018	9.487,50	20/08/2021	0,00	9.487,50
AXA MEDICAL CARE SRL	HDI ASSICURAZIONI	BAGHERIA	1085406862	11/02/2018	72.434,70	13/08/2023	0,00	72.434,70
BAYER SPA	BNL SPA	MILANO	0947000000024802	22/02/2018	26.656,00	31/07/2023	0,00	26.656,00
BIODEVICES SRL	ELBA ASSICURAZIONI	PALERMO	1209035	26/02/2018	167.408,50	30/09/2021	0,00	167.408,50
BOSTON SCIENTIFIC SPA	UNIPOLSAI	GENOVA	1/41969/96/151300792	01/03/2018	164.477,10	01/09/2021	0,00	164.477,10
CAM HOSPITAL SRL	ALLIANZ ASSICURAZ.	PAOLA (CS)	731223399	15/02/2018	4.541,40	31/08/2021	0,00	4.541,40



CARDIO - MEDICAL DEVICES SRL	ATRADIUS CREDITO	PALERMO	DE0623739	12/10/2018	5.295,60	12/10/2021	0,00	5.295,60
CARDIO SERVICE SAS	HDI ASSICURAZIONI	PALERMO	0516415256	15/02/2018	43.990,00	15/02/2023	0,00	43.990,00
COOK ITALIA SRL	GENERALI	BERGAMO	380511771	27/02/2018	445.734,30	06/08/2021	0,00	445.734,30
ECHOS ITALIA SRL	ITALIANA ASSICUR.	PALERMO	2018/13/6393829	07/03/2018	4.110,00	07/03/2023	0,00	4.110,00
EDWARD LIFESCIENCES ITALIA SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BG11800668	28/02/2018	65.997,00	30/09/2023	0,00	65.997,00
GADA ITALIA SRL	COFACE S.A.	MILANO	2201488	19/02/2018	18.669,00	19/08/2021	0,00	18.669,00
G&V HOSPITAL SRL	SACE BT ASSICURAZ.	ROMA	1657.00.27.2799732222	19/02/2018	9.940,00	28/02/2021	0,00	9.940,00
GIOVANNI SCIBILIA & FIGLIO SPA	ITALIANA ASSICUR.	PALERMO	2018/13/6391432	14/02/2018	99.524,00	30/08/2021	0,00	99.524,00
HEARTBEAT DEVICES SRL	ATRADIUS CREDITO	PALERMO	DE0623100	23/05/2018	4.111,20	23/11/2021	0,00	4.111,20
HEHACATH ITALIA SRL	TOKIO MARINE HCC	MILANO	280199261930000	27/02/2018	7.158,00	28/08/2021	0,00	7.158,00
IVASCULAR S.L.U.	SANTANDER	SPAGNA	00491831892110011102	05/03/2018	11.977,50	15/10/2023	0,00	11.977,50
MANFRE' MEDICAL SRL	ELBA ASSICURAZIONI	PALERMO	1208598	23/02/2018	43.255,13	30/09/2021	0,00	43.255,13
MAQUET ITALIA SPA	ELBA ASSICURAZIONI	GROSSETO	1207561	26/02/2018	2.670,00	31/08/2021	0,00	2.670,00
MED-ITALIA BIOMEDICA SRL	ITAS MUTUA	GENOVA	E1459785	14/02/2018	1.679,63	31/08/2021	0,00	1.679,63
MEDICAL SERVICE DI GIUNTA F.SCA	ATRADIUS CREDITO	PALERMO	DE0622718	15/02/2018	7.830,00	15/08/2023	0,00	7.830,00
MEDICALTI SPA	GROUPAMA ASSIC.	CATANIA	00A0710064	22/02/2018	35.201,12	19/08/2021	0,00	35.201,12
MEDTRONIC ITALIA SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BG11800944	27/03/2018	347.940,60	27/03/2021	0,00	347.940,60
MV MEDICAL SRL	CATTOLICA ASSICUR.	PALERMO	00043691001637	15/02/2018	132.189,50	30/08/2021	0,00	132.189,50
MYR HOSPITAL SAS	CATTOLICA ASSICUR.	PALERMO	00043791000217	12/03/2018	15.622,80	12/03/2021	0,00	15.622,80
PRESIFARM SRL	ALLIANZ ASSICURAZ.	CATANIA	79924686	27/02/2018	156.023,70	01/09/2021	0,00	156.023,70
SO.GI. MEDICAL ARL	ITALIANA ASSICUR.	PALERMO	2018/13/6395052	19/03/2018	116.938,16	30/09/2021	0,00	116.938,16



2.134.875,20	0,00	2.134.875,20
--------------	------	--------------

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
BIOFARM SRL	ALLIANZ ASSICURAZ.	PALERMO	500959237	28/06/2018	40.419,86	28/06/2023	0,00	40.419,86
C.BUA SRL	HDI ASSICURAZIONI	PALERMO	90419214	28/06/2018	15.317,00	29/03/2023	0,00	15.317,00
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL	INTESA SANPAOLO	ROMA	08312/8200/00722833/444174/1885	02/07/2018	96.085,00	28/06/2023	0,00	96.085,00
					151.821,86		0,00	151.821,86

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
BECTON DICKINSON ITALIA SPA	VITTORIA ASSICURAZ	MILANO	#####	30/08/2018	12.745,00	20/08/2020	0,00	12.745,00
					12.745,00		0,00	12.745,00

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
C. BUA SRL	HDI ASSICURAZ. SPA	PALERMO	90418874	04/06/2018	2.596,50	06/04/2019	2.596,50	0,00
					2.596,50		2.596,50	0,00

							2019	
--	--	--	--	--	--	--	------	--



Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
AXA MEDICAL CARE SRL	ATRADIUS CREDITO	PALERMO	DE0623091	18/05/2018	1.717,50	30/06/2020	0,00	1.717,50
					1.717,50		0,00	1.717,50

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
AGFA-GEVAERT SPA	INTESA SAN PAOLO	MILANO	01383/8200/00717747/1204/2018	12/04/2018	18.075,35	31/12/2018	18.075,35	0,00
					18.075,35		18.075,35	0,00

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
OLYMPUS ITALIA SRL	HELVETIA COMP.SVIZ	MILANO	00407/34/46641420	05/06/2018	4.500,00	31/12/2019	4.500,00	0,00
					4.500,00		4.500,00	0,00

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
ORTHO CLINICAL DIAGNOSTICS SRL	BARCLAYS BANK PLC	MILANO	2679	16/07/2018	3.288,50	31/08/2023	0,00	3.288,50
					3.288,50		0,00	3.288,50



							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
RUAMBIENTE SERVIZI SRL	REALE MUTUA ASS.	PALERMO	2018/50/2480700	27/07/2018	4.662,00	01/11/2022	0,00	4.662,00
					4.662,00		0,00	4.662,00

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
ASSUT EUROPE SPA	COFACE S.A.	MILANO	2214772	13/06/2018	18.382,50	06/01/2022	0,00	18.382,50
B.BRAUN MILANO SPA	ELBA ASSICURAZ.SPA	MILANO	1276343	25/06/2018	6.296,40	30/06/2021	0,00	6.296,40
BIOFARM SRL	ATRADIUS CREDITO	PALERMO	DE0623202	08/06/2018	82.255,39	08/06/2021	0,00	82.255,39
EMME ERRE	AXA ASSICURAZIONI	PALERMO	403059168	14/06/2018	7.138,76	14/06/2021	0,00	7.138,76
EURO MEDICAL FARM SRL	CATTOLICA ASSICUR.	CALTANISSET	12591000382	15/06/2018	2.046,00	15/06/2021	0,00	2.046,00
EUROCLONE SPA	ZURICH INSURANCE	MILANO	319A3126	12/06/2018	4.171,80	30/06/2021	0,00	4.171,80
GIOVANNI SCIBILIA & FIGLIO SPA	ITALIANA ASSICURAZ	PALERMO	2018/13/6403182	11/06/2018	7.138,76	30/06/2021	0,00	7.138,76
INNOVAMEDICA SPA	MONTE PASCHI SIENA	MILANO	7219101	13/06/2018	1.350,00	15/07/2021	0,00	1.350,00
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL	INTESA SAN PAOLO	ROMA	08312/8200/00722174/443220/1814	21/06/2018	152.603,01	21/06/2022	0,00	152.603,01
MEDTRONIC ITALIA SPA	DEUTSCHE BANK	MILANO	896BG1802523	31/08/2018	172.003,93	31/12/2021	0,00	172.003,93
SERVIZI MEDICALI SRL	UNIPOLSAI ASSICUR.	PALERMO	1/2483/96/161297009	12/06/2018	7.294,50	12/06/2022	0,00	7.294,50



460.681,05	0,00	460.681,05
------------	------	-------------------

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
SAMSUNG SPA	INTESA SAN PAOLO	MILANO	01383/8200/00741056/3554/2018	16/11/2018	3.650,00	16/11/2021	0,00	3.650,00
					3.650,00		0,00	3.650,00

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
PHILIPS SPA	INTESA SAN PAOLO	MILANO	01383/8200/00741429/3657/2018	21/11/2018	5.224,95	21/07/2020	0,00	5.224,95
					5.224,95		0,00	5.224,95

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
DHAM SRL	CATTOLICA ASSICUR.	CATANIA	222991000141	18/12/2018	21.516,00	31/12/2019	21.516,00	0,00
					21.516,00		21.516,00	0,00

							2019	
--	--	--	--	--	--	--	------	--



Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
TECNODELTA	ALLIANZ		7315277737	30/11/2017	2.988,55	30/05/2020	0,00	2.988,55
					2.988,55		0,00	2.988,55

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
ALIFAX	ELBA		1038259	01/04/2017	3.060,00	30/06/2022	0,00	3.060,00
CARLO BIANCHI	UNIPOLSAI		54297	13/06/2017	1.245,00	13/12/2020	0,00	1.245,00
CE.A.ST	ITALIANA ASS		6355081	27/02/2017	780,00	27/08/2020	0,00	780,00
HITEC2000	UNIPOLSAI		156275685	30/10/2017	1.949,00	30/04/2021	0,00	1.949,00
INSTRUMENTATION	COFACE		2160036	06/03/2017	73.710,43	01/09/2022	0,00	73.710,43
OLIMPUS	AVIVA		137769	27/02/2017	992,50	27/08/2020	0,00	992,50
ORTHO CLINICAL	BARCLAYS		2420	06/04/2016	15.224,43	30/06/2022	0,00	15.224,43
SIEMENS HEALTHCARE	BNL		9470000001321	11/04/2017	11.596,00	21/12/2022	0,00	11.596,00
					108.557,36		0,00	108.557,36

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
ALLIANZ	ALLIANZ		803408537	30/06/2017	17.434,40	30/04/2020	0,00	17.434,40
S&C	GROUPAMA		666249	04/07/2017	300,00	30/04/2020	0,00	300,00



17.434,40

0,00

17.434,40

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
GIANNONI	ELBA		1073703	12/06/2017	7.153,75	12/12/2022	0,00	7.153,75
HELIX	ALLIANZ		870055	20/06/2018	7.545,00	20/06/2022	0,00	7.545,00
MONDIALTEX	UNICREDIT		616370	16/06/2017	14.871,47	16/06/2022	0,00	14.871,47
TEXTIL	COFACE		217205	15/06/2017	49.915,00	15/06/2022	0,00	49.915,00
					79.485,22		0,00	79.485,22

							2019	
Fornitore	Società Fideiussoria	Agenzia Filiale	Polizza n°	emissione	Importo	scadenza	DECREMENTO	VALORE AL 31/12/2019
A2	GENERALE		370341523	17/05/2017	7.425,00	17/05/2020	0,00	7.425,00
BIOTRONIK	UNIPOLSAI		151136178	30/03/2017	5.100,00	30/09/2020	0,00	5.100,00
COLOPLAST	CASSA RISPARMIO		4104754	10/07/2017	59.777,50	11/06/2020	0,00	59.777,50
E.FIORE MANCINI	HDI		516413193	30/05/2017	3.787,99	25/11/2020	0,00	3.787,99
EURO MEDICAL	CATTOLICA		12591000319	24/05/2017	5.997,99	22/05/2020	0,00	5.997,99
MULTISERVICE	ALLIANZ		253392441	08/06/2017	12.684,60	08/12/2020	0,00	12.684,60
NUOVA LIMANESE	GENERALI		370511192	13/06/2017	6.532,50	31/12/2020	0,00	6.532,50
POLYSYSTEM	ALLIANZ		500064181	19/06/2017	6.636,00	31/12/2020	0,00	6.636,00
STERILMEDICA	ALLIANZ		731227512	22/05/2017	3.870,00	22/11/2020	0,00	3.870,00
TEGEA	UNIPOLSAI		152493132	06/06/2017	13.322,28	10/10/2020	0,00	13.322,28



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



TEGEA	UNIPOLSAI		148342310	05/07/2017	7.810,00	30/04/2021	0,00	7.810,00
TELEFLEX	ITAS MUTUA		E1457054	01/05/2017	5.736,75	31/12/2020	0,00	5.736,75
					138.680,61		0,00	138.680,61
					19.630.601,21		261.825,27	19.368.775,94

BENI IN COMODATO

Sono costituiti da *beni in concessione gratuita* dall'Università degli Studi di Palermo (utilizzati dall'Azienda Policlinico per l'espletamento dell'attività istituzionale). L'intero patrimonio edilizio è costituito da immobili di proprietà dell'Università degli Studi di Palermo, concessi in uso gratuito all'Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Paolo Giaccone di Palermo con vincolo di destinazione.

Tale obbligo discende dalle seguenti fonti normative: *"DECRETO LEGISLATIVO 517/1999; PROTOCOLLI DI INTESA PUBBLICATI NELLA GURS PARTE IN. 13 DEL 19 MARZO 2010 (con effetto dal 1° gennaio 2009).*

I valori riportati sono provenienti da stime effettuate dall'Università degli Studi di Palermo a bilancio d'esercizio 2016. Non si è potuto procedere alla rettifica del valore al 31/12/2019 in quanto gli uffici preposti dell'Ateneo, a causa del cambio di software gestionale-contabile, stanno procedendo al riallineamento dei valori dei cespiti, e pertanto alla data di chiusura del bilancio non hanno fornito i dati aggiornati.

CATEGORIA	2019	2015	VARIAZIONI 2019 VS 2015
Immobili Istituzionali	175.318.944	175.318.944	0
Attrez. Sanitarie e scientifiche	85.484.650	85.484.650	0
Mobili, Arredi e Macchine d'Ufficio	17.360.203	17.360.203	0
Automezzi	29.794	29.794	0
Altri beni	9.704.246	9.704.246	0
	287.897.838	287.897.838	0

Nell'attesa di ottenere i dati aggiornati si propongono le tabelle relative al valore storico al 31/12/2016.

PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PALERMO			
DIPARTIMENTO	PLESSO	VALORE	COD
DIPARTIMENTO BIOMEDICO DI MEDICINA INTERNA SPECIALIZZATA	1	14.287.215,64	00.90.0
DIPARTIMENTO CHIRURGIA GENERALE D'URGENZA E DEI TRAPIANTI D'ORGANO	2	23.065.321,39	00.85.0
DIPARTIMENTO CHIRURGIE SPECIALI - U.O. OCULISTICA	3	23.065.321,39	00,89,0 34,01,0
DIPARTIMENTO PATOLOGIE EMERGENTI - DIPARTIMENTO SERVIZI SPECIALI D'OSPEDALE	4	8.631.069,23	00.92.0
DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA DI LABORATORIO	5	8.515.734,21	00.82.0
DIPARTIMENTO ONCOLOGIA - DIP. CHIR. GEN. URG. E TRAP. ORG.	6	3.242.482,65	00.87.0 00.85.0
DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA DI LABORATORIO	7	9.543.595,25	00.82.0
DIPARTIMENTO EMERGENZA URGENZA - MEDICINA D'URGENZA E PRONTO SOCC.	8	2.551.315,99	00.83.0 51.01.0
DIPARTIMENTO DIAGNOSTICA DI LABORATORIO - DIP. SERVIZI CENTRALI D'OSPEDALE	9	8.190.093,90	00.82.0 00.88.0
DIPARTIMENTO ONCOLOGIA - DIP. MED. INT. MAL. CARD E REN	10	15.067.902,16	00.87.0 00.88.0
DIPARTIMENTO CHIRURGIE SPECIALI - UFF. DI COORD. E SERV. DI TUTORATO CORSO DI LAUREA IN FISIOTERAPIA	11	12.210.681,81	00.89.0
DIPARTIMENTO MED. INT. MAL. CARD. E REN. UROLOGIA CON LITOTR. EXTR CORP.	12	3.709.340,99	00.88.0 43.01.0
DIPARTIMENTO CHIR. SPECIALI- DIP. SCIENZE RADIOLOGICHE	13	9.760.600,02	00.89.0 00.91.0
DIPARTIMENTO MATERNO INFANTILE - DIP. DI ONCOLOGIA	14	12.632.345,18	00.81.0 00.87.0
DIPARTIMENTO ONCOLOGIA SPERM E APPL. ACCADEMIA DELLE SCIENZE MEDICHE BIBLIOTECA DELLEELLA FACOLTA DI MED.	15	1.753.580,56	
BANCA	16		



AREA GESTIONE ECONOMALE (SERV. GENERALI) DIDATTICA E ORGANI COLLEGIALI DELLA FACOLTA' DI MED.	17	1.989.597,92	
ABITAZIONE SACRESTANO	18		
DIPARTIMENTO SERVIZI CENTRALI D'OSPEDALE - MEDICINA LEGALE - CAMERA MORT.	19	205.395,00	00.92.0 27.01.0
UNITA' DI SVILUPPO AMBIENTALE	20	23.945,56	
UFFICIO TECNICO	21	444.897,71	
GUARDIOLA INGRESSO	22	30.958,40	
PLESSO DIDATTICO FACOLTA' DI MED.	23	5.634.182,19	
DIPARTIMENTO PATOLOGIE EMERGENTI	24	10.763.367,21	00.86.0
		175.318.944,36	



Università degli Studi di Palermo

Area Patrimoniale e Negoziabile Settore Patrimonio Mobiliare e Immobiliare

PATRIMONIO DI ATENEEO AL 31.12.2014								
DESCRIZIONE	CATEG.	CONSISTENZA al 31.12.2013	VARIAZIONI RISPETTO ALL'ESERCIZIO 2013				CONSISTENZA AL 31.12.2014	CONSISTENZA complessiva AL 31.12.2014
			IN AUMENTO	complessive IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	complessive IN DIMINUZIONE		
Beni immobili di proprietà esclusiva		617.963.541,87		50.717,84				618.014.259,71
Mobili, arredi, macchine di ufficio	1/1			1.477.395,88		89.492,55		59.852.330,31
Università		41.419.596,56	1.141.082,55		68.551,43		42.492.127,68	
Policlinico		17.044.830,42	336.313,33		20.941,12		17.360.202,63	
Strumenti tecnici, attrezz. in genere	1/2			25.630.111,56		1.457.857,16		197.171.845,71
Università		92.657.457,55	20.460.645,59		1.430.907,79		111.687.195,35	
Policlinico		80.342.133,76	5.169.465,97		26.949,37		85.484.650,36	
Automezzi ed altri mezzi di trasp.	1/3			0,00		193.959,65		1.373.129,95
Università		1.537.295,20	0,00		193.959,65		1.343.335,55	



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



Policlinico		29.794,40	0,00		0,00		29.794,40
Materiale bibliografico	2/4			788.118,20		790,40	64.427.782,82
Università		54.024.698,03	719.208,36		790,40		54.743.115,99
Policlinico		9.615.756,99	68.909,84		0,00		9.684.666,83
Collezioni scientifiche	2/5			0,00		0,00	2.355.843,11
Università		2.336.264,11	0,00		0,00		2.336.264,11
Policlinico		19.579,00	0,00		0,00		19.579,00
Lasciti e Donazioni		1.424.681,46		212.182,73			1.636.864,19
TOTALE		918.415.629,35		28.158.526,21		1.742.099,76	944.832.055,80

Università	191.975.311,45	22.320.936,50		1.694.209,27		212.602.038,68	0,00
Policlinico	107.052.094,57	5.574.689,14		47.890,49		112.578.893,22	0,00



CONTO ECONOMICO VALORE DELLA PRODUZIONE

1. CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

In questa voce sono ricompresi i contributi che derivano principalmente da fondi assegnati all'Azienda dalla Regione, da F.S.N. e da F.S.R., nonché i contributi da altri enti pubblici e privati per finanziare l'attività istituzionale. Si rinvia al prospetto analitico sotto riportato il commento delle singole voci che compongono il FSR relativo all'assegnazione.

Al fine della valorizzazione dei costi e ricavi da mobilità, l'Azienda ha fatto riferimento alla "Tabella A" allegata, i cui valori sono desunti dai dati di attività.

Come da direttive regionali, i contributi vincolati, destinati a finanziare le spese relative a specifici progetti, sono stati interamente esposti tra i "contributi c/esercizio" e correlati all'iscrizione di accantonamenti specifici per la quota parte di costo non sostenuto nell'esercizio.

L'assegnazione per l'esercizio 2019 è stata attribuita dall'Assessorato della Salute con note:

- 5°/Dip./21640 del 11/05/2020 "Richiesta situazione economica al 31/12/2019".
- 5°/Dip./25143 del 28/05/2020 "Direttiva di chiusura del bilancio d'esercizio 2019",
- 5°/Dip./0028158 del 19/06/2020 di assegnazione definitiva delle risorse FSR e Payback anno 2019.

Per la rilevazione dei costi e ricavi relativi alla mobilità intra ed extra regionale, si fa riferimento all'allegata Tabella "A" - consuntivo 2019 desunti dai flussi di produzione 2019. L'assegnazione definitiva per l'esercizio 2019, attribuita dall'Assessorato della Salute con le note sopracitate è pari a €. 221.168.419 ed è composta da:

-€. 80.607.924 quale quota (funzioni e vincolata) comprensiva di tutti i provvedimenti di autorizzazione di spesa e/o di assegnazioni posti in essere nel corrente anno.

- €. 140.560.495 quale valore determinato, sulla base delle prestazioni rendicontate dall'Azienda nell'anno 2019.

Per la rilevazione delle quote di Assegnazione del FSR 2019 e dei costi e ricavi relativi alla mobilità intra ed extra regionale, si fa riferimento all'allegata Tabella A - consuntivo 2019" la quale riporta i contributi in e/esercizio da FSR indistinto e vincolato di cui alla scheda di assegnazione definitiva 2019 e i valori (infra ed extra regione) desunti dai flussi di produzione.

I contributi vincolati, destinati a finanziarie le spese relative a specifici progetti, sono stati interamente esposti tra i "contributi c/esercizio" e correlati all'iscrizione di accantonamenti specifici per la quota parte di costo non sostenuto nell'esercizio.

Di seguito la tabella di dettaglio e di confronto con assegnazione 2018.

QUOTA PER FUNZIONI	consuntivo 2018	consuntivo 31/12/2019	Δ SU 2018
A - QUOTE FINALIZZATE (AA0032)			
RIMBORSO UNITA' DI SANGUE TRASFUSE IN REGIME DI D.H.EX D.A. 6 GIUGNO 2003	358.745	140.892	-217.853
RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE DIPENDENTE - DIRIGENTI MEDICI	977.000	1.225.543	248.543
RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE DIPENDENTE - DIRIGENTI NON MEDICI	85.000	106.497	21.497
RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE DIPENDENTE - COMPARTO		43.328	43.328
RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE DIPENDENTE - DIRIGENTI SANITARI - PERSONALE UNIVERSITARIO		566.636	566.636
INCENTIVAZIONE PRODUZIONE PLASMA	347.425	341.325	-6.100
REGISTRO TUMORI	485.000	483.000	-2.000
SUB TOTALE A	2.253.170	2.907.220	654.050
B - FUNZIONI		0	

B.1 PRESTAZIONI NON TARIFFABILI			
QUOTA F.S. REGIONALE INDISTINTO - FUNZIONI NON TARIFFATE	67.750.000	53.041.840	-14.708.160
GIORNATE DI TRANSITO IN TERAPIA INTENSIVA			0
COMPLESSITA' DEL CASE-MIX (MEDIA)			0
COMPLESSITA' DEL CASE-MIX (ALTO)			0
FUNZIONI PRONTO SOCCORSO		11.572.523	11.572.523
VALORIZZAZIONE MAGGIORI COSTI INDOTTI SULLE ATTIVITA' ASSISTENZIALI DELLE FUNZIONI DI DIDATTICA E RICERCA			0
SUB TOTALE B.1	67.750.000	64.614.363	-3.135.638
B.2 OBIETTIVI STRATEGICI			
OBIETTIVI STRATEGICI -CUP			
OBIETTIVI STRATEGICI -FLUSSI			
OBIETTIVI STRATEGICI -RIDUZIONI OH MEDICI			
OBIETTIVI STRATEGICI -GARE CENTRALIZZATE			
SUB TOTALE B.2			
B.3 AL TRE FUNZIONI			
SUB TOTALE B.3			
TOTALE QUOTA FSR 2019	70.003.170	67.521.582	-2.481.588
QUOTA PER RIEQUILIBRIO	6.300.000	5.967.040	-332.960
VARIAZIONE IN ESITO ALLE PROCEDURE DI RIPARTO DEFINITIVO (VOCE AA032)		3.910.537	3.910.537
COPERTURA ULTERIORE PERDITA			
TOTALE QUOTA INDISTINTA (VOCE CE - AA030)	76.303.170	77.399.159	1.095.989
QUOTA VINCOLATA			
PER EXTRACOMUNITARI IRREGOLARI	57.149		-57.149
PER ESCLUSIVITA'	118.381		-118.381
PER INCENTIVAZIONE CORRISPOSTA AL PERS.LE DIP.TE SANITARIO SU MEZZI SEUS 118	899.367	978.911	79.544
PROCURAMENT ORGANI DA N. 1735 DEL 22/10/2014			0
CONTRIBUTO PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI ANNO CORRENTE	799.092	492.041	-307.051
LSU			0
SAS - CONTRIBUTO ANNO 2019	2.540.434	2.635.393	94.959
TOTALE QUOTA FSR VINCOLATO ANNO 2015 (voce CE - AA0040)	4.414.423	4.106.345	-308.078
VALORIZZAZIONE EMODERIVATI RICEVUTI IN ECCESSO RISPETTO AL CONFERITO	-747.830	-897.580	-149.750
TOTALE QUOTA FSR- VALORIZZAZIONI TABELLA A	79.969.763	80.607.924	638.161
PRESTAZIONI DI RICOVERO (REGIONE) A.4.A.1.1	63.659.000	66.809.450	3.150.450
PRESTAZIONI DI RICOVERO (EXTRA- REGIONE) A.4.A.3.1	534.061	571.052	36.991



PRESTAZIONI AMBULATORIALI (REGIONE) A.4.A.1.2	11.969.000	12.419.105	450.105
Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero (regione)	5.024.000	4.591.186	-432.814
PRESTAZIONI AMBULATORIALI (EXTRA- REGIONE) A.4.A.3.2	81.000	74.315	-6.685
Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero (extra regione)	54.000	56.232	2.232
PRESTAZIONI DI FILE F (REGIONE) A.4.A.1.4	61.989.000	50.443.680	-11.545.320
FARMACI ANTIBLASTICI (FILE T)	11.429.000	12.527.953	1.098.953
PRESTAZIONI DI FILE F {EXTRA-REGIONE) A.4.A.3.4	233.000	368.451	135.451
PRESTAZIONI DI FILE T {EXTRA-REGIONE) A.4.A.3.5		11.357	11.357
INTERNAZIONALE A.4.A.3. 13	869.000	818.441	-50.559
VALORIZZAZIONI ATTIVITA'	155.841.061	148.691.223	-7.149.838

TOTALE ASSEGNAZIONE	235.810.824	229.299.146	-6.511.678
----------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

RIMBORSI N.C FILE F	18.522.000	7.694.071,94	-10.827.928
RIMBORSI PER CENTRO QUALIFICAZIONE BIOLOGICA	467.000	436.655,62	-30.344
VALORIZZAZIONI	18.989.000	8.130.728	-10.858.272

ASSEGNAZIONE FLUSSO NETTO DI CASSA	216.821.824	221.168.419	4.346.595
------------------------------------	-------------	-------------	-----------

CONTRIBUTO PER PAYBACK ORDINARIO 2013- 2017		3.374.251	3.374.251
CONTRIBUTO PER PAYBACK ORDINARIO 2019		136.355,03	136.355,03

Come detto in precedenza per la rilevazione delle quote di Assegnazione del FSR 2019 e dei costi e ricavi relativi alla mobilità intra ed extra regionale, si fa riferimento all'allegata tabella A - consuntivo 2019":

	consuntivo 2018	consuntivo 2019	Δ SU 2018
VALORIZZAZIONI TABELLA A			
PRESTAZIONI DI RICOVERO (REGIONE) A.4.A.1.1	63.659.000	66.809.450	3.150.450
PRESTAZIONI DI RICOVERO (EXTRA- REGIONE) A.4.A.3.1	534.061	571.052	36.991
PRESTAZIONI AMBULATORIALI (REGIONE) A.4.A.1.2	11.969.000	12.419.105	450.105
Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero (regione)	5.024.000	4.591.186	-432.814
PRESTAZIONI AMBULA TOR/ALI (EXTRA- REGIONE) A.4.A.3.2	81.000	74.315	-6.685
Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero (extra regione)	54.000	56.232	2.232
PRESTAZIONI DI FILE F (REGIONE) A.4.A.1.4	61.989.000	50.443.680	-11.545.320
FARMACI ANTIBLASTICI (FILE T)	11.429.000	12.527.953	1.098.953
PRESTAZIONI DI FILE F {EXTRA-REGIONE) A.4.A.3.4	233.000	368.451	135.451
PRESTAZIONI DI FILE T {EXTRA-REGIONE) A.4.A.3.5		11.357	11.357
INTERNAZIONALE A.4.A.3. 13	869.000	818.441	-50.559
VALORIZZAZIONI ATTIVITA'	155.841.061	148.691.223	-7.149.838



CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria		Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto			77.399.159		prot.5/Dip./28158 del 19/06/2020
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato			4.106.345		prot.5/Dip./28158 del 19/06/2020
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>			0		

Tab. 50 - Dettagli contributi in conto esercizio

Nell'ambito della voce "Contributi in conto esercizio", oltre ai finanziamenti del F.S.R. di cui si è trattato precedentemente, sono stati esposti anche i contributi per la società "Servizi Ausiliari Sicilia, Qota finalizzata alla remunerazione del 118 nonche il Sal per la ristrutturazione del Policlinico .

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Codice conto
DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:	prot.5/Dip./28158	19/06/2020	Assegnazione risorse 2018	81.521.504	40101
Quota F.S. regionale - indistinto	Quota F.S. regionale - indistinto	prot.5/Dip./28158	19/06/2020	Assegnazione risorse 2018	77.399.159	401010100
Quota F.S. regionale - vincolato:	Quota F.S. regionale - vincolato:	prot.5/Dip./28158	19/06/2020	Assegnazione risorse 2018	4.106.345	401010200
<i>Altre quote FSR vincolato</i>					492.041	
<i>CONTRIBUTO SAS</i>					2.635.393	
<i>QUOTA F.S. REGIONALE - QUOTE "FINALIZZATE" SUES 118</i>					978.911	
EXTRA FONDO:	DA REGIONE O P.A. EXTRA FONDO:					
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				16.000	401020100
<i>progetto farmacovigilanza</i>	<i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) -</i>				16.000	



	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA					401020101
	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) -				0	401020101
						401020101
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) -Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA					
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA					
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro					401020104
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:					
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0	
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0	
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				0	
	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0	
PER RICERCA:	PER RICERCA:					
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:					
Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:					
Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:					
Contributi da privati per ricerca:	Contributi da privati per ricerca:					
CONTRIBUTI DA PRIVATI:	CONTRIBUTI DA PRIVATI:					401040101
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				81.521.504	

2. RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE INVESTIMENTI

	Cespiti entrati in ammortamento nel 2019	Voce AA0250	Voce AA0260	TOTALE VOCE AA0240
	100%			
Immobilizzazioni immateriali	340.031	340.031		340.031
Fabbricati	5795	5795		5795
Impianti e macchinari	915.942	915.942		915.942
Attrezzature	674.308	674.308		674.308
Mobili ed arredi	44.053	44.053		44.053
Automezzi	0	0		0
elaboratori elettronici	196.697	196.697		196.697
Altri	20.076	20.076		20.076
Immobilizzazioni in corso	492.041	492.041		492.041
TOTALE	2.688.943	2.688.943		2.688.943

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo Assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	81.505.505	2.688.943	3,3%
AA0050	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0		
	Totale	81.505.505	2.688.943	3,3%

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in aziende	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	



3. UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		Tipologia	UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo Contributo		Importo						
				Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	
				2013	2014	2015	2016	2017	2018	
Quote inutilizzate contribuiti da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2011	600.881	B.1) Acquisti di beni							0
B.2) Acquisti di servizi sanitari										
B.3) Acquisti di servizi non sanitari										
B.6) Costi del personale			48.826	85.347	214.802	199.506	9.432			
Altri costi (dettagliare) Immobilizzazioni								17.873		
Economie									25.095	
Totale			48.826	85.347	214.802	199.506	9.432	17.873	25.095	
PSN 2012	2012	1.252.476	B.1) Acquisti di beni							42.567
B.2) Acquisti di servizi sanitari										
B.3) Acquisti di servizi non sanitari			118.651	178.330	284.659	231.173		19.671		
B.6) Costi del personale										
Altri costi (dettagliare) Immobilizzazioni					165.980	0		35.790		
Economie									175.655	
Totale			118.651	178.330	450.639	231.173	0	55.461	175.655	



PSN 2013	2014	4.841.820	B.1) Acquisti di beni							1.315.066	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale			620.081	258.972	1.059.955	557.965		
			Altri costi (dettagliare) Immobilizzazioni			17.125	0		259.226		
			Economie								753430
			Totale	0	0	637.206	258.972	1.059.955	817.191		753.430
PSN 2014	2018	4.315.848	B.1) Acquisti di beni	0						2.729.477	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0							
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0							
			B.6) Costi del personale	0				471.159	329.855		
			Altri costi (dettagliare) Immobilizzazioni	0					127.489		
			Economie								657.868
			Totale	0	0	0	0	0	598.648		987.723
PSN 2015	2018	4.464.000	B.1) Acquisti di beni	0						2.429.567	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0							
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0							
			B.6) Costi del personale	0				855.356	308.242		
			Altri costi (Immobilizzazioni)	0				90.835	780.000		
			Economie								
			Totale	0	0	0	0	0	946.191		1.088.242



PSN 2016	2018	4.766.000	B.1) Acquisti di beni								4.101.411
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale					33.848	587.562		
			Altri costi (esercizi precedenti)						43.179		
			Economie								
			Totale	0	0	0	0	0	33.848	630.741	
PSN 2017	2019	123.950	B.1) Acquisti di beni								123.950
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale								
			Altri costi (dettagliare)								
			Economie								
			Totale	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE	20.364.975	TOTALE	167.477	263.677	1.302.647	689.651	1.069.387	2.469.212	3.660.886	10.742.038

Tab. 37 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato



DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		Tipologia	UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2019	
	Esercizio	Importo Contributo		Importo							
				Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio		
				2013	2014	2015	2016	2017	2018		2019
Quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati Centro Farmacovigilanza DA 2257 15/11/2011 - Prof. D'Alessandro	2018	2.000.000	B.1) Acquisti di beni								1.648.605
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale				155.814	63.983	65.799	65.799	
			Altri costi (dettagliare) Immobilizzazioni								
			Economie								
TOTALE	2.000.000	TOTALE				155.814	63.983	65.799	65.799	1.648.605	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		Tipologia	UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2019	
	Esercizio	Importo Contributo		Importo							
				Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio		
				2013	2014	2015	2016	2017	2018		2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE PER FS "FINALIZZATO"	2015	1.198.156	B.1) Acquisti di beni								1.101.556
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale							96.600	
			Altri costi (dettagliare) Immobilizzazioni								
			Economie								
TOTALE	1.198.156	TOTALE							96.600	96.600	1.101.556

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi di esercizi precedenti per ricerca

Nota integrativa al Bilancio d'esercizio 2019

4. RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA

In questa voce sono ricompresi i proventi per servizi sanitari verso soggetti pubblici e privati in Regione e fuori Regione. L'incremento, in particolare, si registra nella maggiore valorizzazione delle attività di ricovero (Flusso A) mentre si rileva un decremento nel valore dell'attività di prestazioni in File F.

Si veda in proposito la tabella seguente:

	consuntivo 2018	negoziato 2019	consuntivo 2019	Δ SU 2018	Δ SU negoziato
VALORIZZAZIONI TABELLA A					
PRESTAZIONI DI RICOVERO (REGIONE) A.4.A.1.1	63.659.000	66.313.660	66.809.450	3.150.450	495.790
PRESTAZIONI DI RICOVERO (EXTRA-REGIONE) A.4.A.3.1	534.061	534.061	571.052	36.991	36.991
PRESTAZIONI AMBULATORIALI (REGIONE) A.4.A.1.2	11.969.000	12.500.000	12.419.105	450.105	-80.895
Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero (regione)	5.024.000	5.024.000	4.591.186	-432.814	-432.814
PRESTAZIONI AMBULATORIALI (EXTRA-REGIONE) A.4.A.3.2	81.000	81.000	74.315	-6.685	-6.685
Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero (extra regione)	54.000	54.000	56.232	2.232	2.232
PRESTAZIONI DI FILE F (REGIONE) A.4.A.1.4	61.989.000	51.368.946	50.443.680	-11.545.320	-925.266
FARMACI ANTIBLASTICI (FILE T)	11.429.000	12.910.620	12.527.953	1.098.953	-382.667
PRESTAZIONI DI FILE F {EXTRA-REGIONE} A.4.A.3.4	233.000	233.000	368.451	135.451	135.451
PRESTAZIONI DI FILE T {EXTRA-REGIONE} A.4.A.3.5		14000	11.357	11.357	-2.643
INTERNAZIONALE A.4.A.3.13	869.000	869.000	818.441	-50.559	-50.559
VALORIZZAZIONI ATTIVITA'	155.841.061	149.902.287	148.691.223	-7.149.838	-1.211.064



CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE	201 AG	202 CL	203 CT	204 EN	205 ME	206 PA	207 RG	208 SR	209 TP	921 Cannizzaro	922 Garibaldi	923 Policlinico Catania	924 Papardo Piemonte	925 Policlinico Messina	926 Villa Sofia	927 Civico	960 Pulejo	TOTALE	VALORI DA TABELLA A CONS 2019	TOTALE VALORE MOD CE CONS 2019	
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati																			-		
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro																			-		
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	70	1.448	-	-	-	148.829	-	-	-	-	-	5.430	3.982	5.249	436.820	16.363	6.335	624.526	146.791.375	147.415.901	
AA0350	A.4.A.1.1) <i>Prestazioni di ricovero</i>																			66.809.450	66.809.450	
AA0360	A.4.A.1.2) <i>Prestazioni di specialistica ambulatoriale</i>																			12.419.105	12.419.105	
AA0361	A.4.A.1.3) <i>Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero</i>																			-	4.591.186	4.591.186
AA0370	A.4.A.1.4) <i>Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>																			-		



AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F																		-	62.971.633	62.971.633
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale																		-		
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata																		-		
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali																		-		
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso																		-		
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa																		-		
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica																		-		
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera																		-		
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali		1.448				148.635					5.430	3.982	5.249	436.237	10.573	6.335	617.889			617.889
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)																		-		-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	70					194								583	5.790		6.637			6.637
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle																		-		-



EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.500						49.032	5.573	12.254				10.918				85.277		79.461	
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione																			-	
TOTALE RICAVI		171.530	1.448	-	-	-	148.829	-	49.032	5.573	12.254	-	5.430	3.982	16.167	800.577	327.385	6.335	1.548.541	146.791.375	148.334.101

Tab. 53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE	201 AG	202 CL	203 CT	204 EN	205 ME	206 PA	207 RG	208SR	209 TP	921 Cannizzaro	922 Garibaldi	923 Policlinico Catania	924 Papardo Piemonte	925 Policlinico Messina	926 Villa Sofia	927 Civico	960 Pulejo	TOTALE	VALORI DA TABELLA A CONS 2019	TOTALE VALORE MOD CE CONS 2019
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale						603			916						33.296	10.296		45.111		45.111

RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA EROGATE A PRIVATI

Si rileva la significativa riduzione del valore dei ricavi per CESSIONE, FARMACI, EMODERIVATI ED EMOCOMPONENTI - PRIVATI

	CONSUNTIVO 2018	NEGOZIATO 2019	COGE 31/12/2019	Δ SU 2018	Δ SU negoziato
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.085.859	1.526.101	1.029.928	-55.931	-496.173
Prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.085.859	1.526.101	1.029.928	-55.931	-496.173
PROVENTI PER RILASCIO CARTELLE CLINICHE, RADIOGRAFIE E CERTIFICATI	15.447	15.390	15.713	266	323
PROVENTI PER RILASCIO FOTOCOPIE CARTELLE CLINICHE	0	0	0	0	0
PROVENTI PER RILASCIO CERTIFICAZIONI PRESTAZIONI SUES 118	0	0	0	0	0
PROVENTI PER SANZIONI, MULTE, AMMENDE E CONTRAVVENZIONI DI VIGILI SANITARI	0	0	0	0	0
PROVENTI SPERIMENTAZIONI FARMACI E CLINICHE	562.830	1.090.540	599.177	36.347	-491.363
PROVENTI DA ACCERTAMENTI SU VISITE FISCALI - PRIVATI	0	0	0	0	0
CESSIONE, FARMACI, EMODERIVATI ED EMOCOMPONENTI - PRIVATI	429.384	333.333	293.414	-135.971	-39.920
ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE A SOGGETTI PRIVATI	78.198	86.838	121.625	43.427	34.787

RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA

L'attività libero professionale presenta un modesto decremento rispetto al 2018 (-€/mgl. 151). Incidono sul risultato le difficoltà dell'AOUP di reperire spazi sufficienti per ricondurre alla gestione ordinaria i volumi di attività precedentemente espletati in alpi allargata in attuazione delle previsioni di cui alla legge n.120/2007 per come modificata ed integrata dall'art. 2 della Legge n.189/2012. Con delibera n. 1120 del 23/12/2013 l'Azienda ha dato autorizzazione alla stipula di convenzione con i dirigenti medici al programma sperimentale "MEDICO IN RETE" per l'espletamento dell'attività libero professionale intramuraria presso gli studi medici esterni dell'AOUP, e comunque fino al reperimento di idonei locali presso l'AOUP o altra Azienda.

	CONSUNTIVO 2018	Negoziato 2019	Consuntivo 2019	Δ SU 2018	Δ SU negoziato
Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.805.202	2.424.193	2.653.977	-151.225	229.784
Prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	270.078	287.302	242.029	-28.049	-45.273
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN REGIME DI RICOVERO IN INTRAMOENIA - (ALPI)	270.078	287.302	242.029	-28.049	-45.273
Prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.886.457	1.932.723	1.997.382	110.925	64.659
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE SPECIALISTICHE AMBULATORIALI IN INTRAMOENIA - (ALPI) - PRESSO SPAZI INTERNI ALL'AZIENDA	1.886.457	1.932.723	1.997.382	110.925	64.659
Prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	315.282	174.476	384.218	68.936	209.742



RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - CONSULENZE (EX ART. 55 C. 1 LETT. C), D) ED EX ART. 57-58)	315.282	174.476	384.218	68.936	209.742
Prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c. 1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	297.846	0	0	-297.846	0
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE INTRAMOENIA - CONSULENZE (EX ART. 55C. 1 LETT. C), D) ED EX ART. 57-58) (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DE	297.846	0	0	-297.846	0
Prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	35.539	29.692	30.348	-5.191	656
RICAVI PER ATTIVITA' PERITALE	35.539	29.692	30.348	-5.191	656

Costi

	CONSUNTIVO 2018	Negoziato 2019	Consuntivo 2019	Δ SU 2018	Δ SU negoziato
Compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia)	2.223.941	1.994.688	2.257.012	33.071	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA OSPEDALIERA - DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA AZIENDALE	17.550	38.526	30.782	13.232	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA OSPEDALIERA - DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA UNIVERSITARIA	143.176	96.175	98.972	-44.204	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA OSPEDALIERA - DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA T.D.	12.812	15.219	12.331	-482	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME DI RICOVERO DIRIGENTE TECNICO UNIVERSITARIA	100	0	0	-100	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA OSPEDALIERA - COMPARTO SANITARIO AZIENDALE	10.005	7.673	7.329	-2.676	262.324

COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA OSPEDALIERA - COMPARTO SANITARIO UNIVERSITARIO	5.616	6.196	5.527	-89	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME DI RICOVERO COMPARTO AMMINISTRATIVO AZIENDALE	2.799	875	656	-2.143	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME DI RICOVERO COMPARTO TECNICO UNIVERSITARIO	15.206	16.261	18.493	3.287	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME DI RICOVERO COMPARTO AMMINISTRATIVO UNIVERSITARIO	1.380	555	480	-900	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI DIRIGENTE MEDICO AZIENDALE	309.379	281.509	331.981	22.602	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI DIRIGENTE MEDICO UNIVERSITARIO	828.494	810.670	863.872	35.378	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI DIRIGENTE NON MEDICO AZIENDALE	759	889	1.049	290	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI DIRIGENTE NON MEDICO UNIVERSITARIO	5.137	3.787	4.799	-338	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI COMPARTO SANITARIO AZIENDALE	17.691	16.640	20.465	2.774	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI COMPARTO SANITARIO UNIVERSITARIO	11.959	10.932	12.555	596	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI COMPARTO AMMINISTRATIVO AZIENDALE	7.098	11.217	13.441	6.343	262.324
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI	34.165	24.531	29.512	-4.653	262.324

INTERNI COMPARTO AMMINISTRATIVO UNIVERSITARIO					
COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE DIRIGENTE MEDICO UNIVERSITARIO	389.797	300.404	403.047	13.250	262.324
COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE DIRIGENTE TECNICO UNIVERSITARIO	1.303	2.014	1.511	208	262.324
COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE COMPARTO SANITARIO AZIENDALE	26.451	18.112	13.584	-12.867	262.324
COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE COMPARTO SANITARIO UNIVERSITARIO	14.221	0	0	-14.221	262.324
COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE COM PARTO TECNICO UNIVERSITARIO	3.786	6.388	4.791	1.005	262.324
COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE COMPARTO AMMINISTRATIVO UNIVERSITARIO	3.741	4.483	3.362	-379	262.324
QUOTA PEREQUATIVA PER ATTIVITA LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA	361.316	321.632	378.472	17.156	262.324
IRAP RELATIVA AD ATTIVITA DI LIBERA PROFESSIONE (INTRAMOENIA)	183.672	164.000	188.320	4.648	262.324

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

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

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



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Villa Sofia Cervello	Azienda ...	TOTALE					
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0	0	0	0	0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	0	0	0	0	0	0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	212.567	0	0	0	0	0	0	212.567

	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0730	Acquisti servizi sanitari per	0	0	0	0	0	0	0	0



	assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0	
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	0	0	0	0	
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	0	0	0	0	0	0	0	
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	212.567	0	0	0	0	0	0	212.567
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)								
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

NESSUN DATO DA INSERIRE

5. CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI

In questa voce sono evidenziati gli introiti che l'Azienda consegue per prestazioni istituzionali da: risarcimenti a qualsiasi titolo, recuperi per prestazioni lavorative non rese, recuperi per azioni di rivalsa, rimborsi per corresponsioni al personale comandato, al personale che espleta servizio SUES 118, per concorso alle spese del personale dell'ex USL 58 da parte dell'Università degli Studi di Palermo. L'incremento sul 2018 è determinato dall'incremento del contributo *Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera*.

	CONSUNTIVO 2018	Negoziato 2019	Consuntivo 2019	Δ SU 2018	Δ SU negoziato
Concorsi, recuperi e rimborsi	6.231.424	4.875.597	8.524.504	2.293.080	3.648.907
Rimborsi assicurativi	35.124	57.035	56.454	21.330	-581
RIMBORSI PER INFORTUNI DA INAIL	35.124	57.035	56.454	21.330	-581
Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	10.162	0	0	-10.162	0
RIMBORSO DEGLI ONERI STIPENDIALI DEL PERSONALE DELL'AZIENDA IN POSIZIONE DI COMANDO PRESSO LA REGIONE	10.162	0	0	-10.162	0
Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	871.466	766.457	838.738	-32.728	72.281
Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	866.635	766.457	838.738	-27.897	72.281
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.831	0	0	-4.831	0
ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PARTE DI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.831	0	0	-4.831	0
Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.811.111	3.374.808	3.384.688	-426.423	9.880
ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI DA PARTE DI ALTRI SOGETTI PUBBLICI	3.811.111	3.374.808	3.384.688	-426.423	9.880

Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.503.561	677.297	4.244.623	2.741.062	3.567.326
Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	846.000	0	3.510.606	2.664.606	2.664.606
<i>Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera</i>			<i>3.374.251</i>	<i>3.374.251</i>	<i>3.374.251</i>
<i>Ulteriore Pay-back</i>	<i>846.000</i>	<i>0</i>	<i>136.355</i>	<i>-709.645</i>	<i>136.355</i>
Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	657.561	677.297	734.016	76.455	56.719
ALTRI RIMBORSI DA DIPENDENTI	575.271	609.860	661.937	86.666	52.077
ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI V/PRIVATI	82.290	67.437	72.079	-10.211	4.642

In questa voce incide significativamente:

- *"Altri Concorsi e recuperi e rimborsi per attività tipiche v/altri enti pubblici"*, per la maggior parte i rimborsi dovuti dall'Università degli Studi di Palermo per i costi sostenuti per il personale ex USL n. 58 che, come da atto transattivo sono pari ad €. 3.384.688 comprensive dell'importo stimato di €.296.000 (in mancanza di comunicazione da parte dell'Ateneo e stimato dallo stesso nel 2009) relativo al rimborso delle spese di utenze pagate dall'A.O.U.P.;
- *"Rimborsi personale in comando da enti pubblici"* che per €/Mgl 838 riepiloga il rimborso di personale in comando

6.COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA SANITARIA

In questa voce è evidenziato il ricavo derivante dalla partecipazione del cittadino alla spesa per le prestazioni sanitarie erogate (ticket), per la specialistica ambulatoriale, diagnostica strumentale e analisi di laboratorio e altro, nelle strutture dell'Azienda.



	CONSUNTIVO 2018	Negoziato 2019	Consuntivo 2019	Δ SU 2018	Δ SU negoziato
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.635.766	1.627.959	1.629.267	-6.499	1.308
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.621.454	1.615.559	1.617.567	-3.887	2.008
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.621.454	1.615.559	1.617.567	-3.887	2.008
<i>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC</i>	<i>1.027.439</i>	<i>1.005.740</i>	<i>999.972</i>	<i>-27.467</i>	<i>-5.768</i>
<i>COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKET SULLE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE - DIAGNOSTICA STRUMENTA</i>	<i>300.476</i>	<i>304.725</i>	<i>309.102</i>	<i>8.626</i>	<i>4.377</i>
<i>COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKET SULLE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE - ANALISI LABORATORIO</i>	<i>173.844</i>	<i>179.750</i>	<i>182.550</i>	<i>8.706</i>	<i>2.800</i>
<i>COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKET SULLE PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE - DAY SERVICE</i>	<i>119.695</i>	<i>125.344</i>	<i>125.943</i>	<i>6.248</i>	<i>599</i>
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	14.312	12.400	11.700	-2.612	-700
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	14.312	12.400	11.700	-2.612	-700
<i>COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE - TICKET SUL PRONTO SOCCORSO</i>	<i>14.312</i>	<i>12.400</i>	<i>11.700</i>	<i>-2.612</i>	<i>-700</i>
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0	0
COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET) - ALTRO	0	0	0	0	0
<i>COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET) - ALTRO</i>			<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

7. QUOTA CONTRIBUTI IN C/CAPITALE IMPUTATA NELL'ESERCIZIO

La voce riporta prevalentemente costi capitalizzati da utilizzo contributi in e/capitale.

Secondo quanto previsto dalle disposizioni ministeriali l'ammontare deve essere utilizzato per la sterilizzazione degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali finanziate con contributi in e/capitale. Al 31 dicembre 2019 si sono sterilizzati ammortamenti sia per acquisti di immobilizzazioni, sia per beni ricevuti in donazione.

Come già detto in sede di commento della posta patrimoniale "Immobilizzazioni" l'esercizio 2019 ha visto il calcolo degli ammortamenti secondo le nuove aliquote e le nuove modalità di rappresentazione contabile di cui al D.lgs 118/11.

	2018	2019	Δ
QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEI FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONE	1.261.464	1.362.987	101.523
QUOTA IMPUTATA ALL'ESERCIZIO DEI CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO FSR DESTINATI AD INVESTIMENTI	1.740.144	1.912.493	172.349
	3.001.608	3.275.480	273.872

8. ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce residuale riporta gli altri ricavi e proventi riportati nella successiva tabella secondo la nuova riclassifica:

	CONSUNTIVO 2018	Negoziato 2019	Consuntivo 2019	Δ SU 2018	Δ SU negoziato
Altri ricavi e proventi	667.612	596.337	879.947	212.335	283.610
Ricavi per prestazioni non sanitarie	387.378	351.273	381.719	-5.659	30.446
<i>RICAVI PER MAGGIOR CONFORT ALBERGHIERO</i>	6.440	5.973	4.760	-1.680	-1.213
<i>RICAVI PER PARERI COMITATO ETICO SU PROPOSTE DI SPERIMENTAZIONI CLINICHE E FARMACOLOGICHE</i>	374.164	345.300	376.959	2.795	31.659
<i>ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI VEQ</i>	6.774	0	0	-6.774	0
Altri proventi diversi	280.234	245.064	498.228	217.994	253.164
<i>PROVENTI PER CORSI DI FORMAZIONE</i>	5.700	0	0	-5.700	0
<i>ALTRI PROVENTI NON SANITARI</i>	255.141	226.724	475.483	220.342	248.759
<i>PROVENTI PER TASSE DI CONCORSO</i>	11.200	9.513	14.105	2.905	4.592
<i>PROVENTI PER GESTIONE TELEFONI PUBBLICI</i>	0	0	0	0	0
<i>PER RILASCIO FOTOCOPIE DOCUMENTI</i>	8.193	8.827	8.640	447	-187

L'incremento della voce è correlato ai proventi per concessione degli spazi per distributori automatici di cibi e bevande.



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



CONTO ECONOMICO – COSTO DELLA PRODUZIONE

1. ACQUISTI DI BENI

In questa voce sono iscritti i costi relativi al materiale sanitario e non sanitario necessario per l'espletamento dell'attività istituzionale dell'Azienda. I costi derivanti dall'acquisto di beni sono stati iscritti in bilancio secondo il criterio di corretta competenza economica al netto dei resi, abbuoni, sconti commerciali, premi.

	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Distribuzione		TOTALE
		Diretta	Per conto	
	PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE			
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	63.194.391		63.194.391
<i>BA0040</i>	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	<i>61.465.983</i>		<i>61.465.983</i>
<i>BA0050</i>	<i>Medicinali senza AIC</i>	<i>422.686</i>		<i>422.686</i>
<i>BA0051</i>	<i>Ossigeno e altri gas medicali</i>	<i>408.142</i>		<i>408.142</i>
<i>BA0060</i>	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	<i>897.580</i>		<i>897.580</i>
BA0070	Sangue ed emocomponenti	713.375		713.375
BA0210	Dispositivi medici	20.432.582		20.432.582
BA0250	Prodotti dietetici	15.382		15.382
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari	926.552		926.552
	TOTALE	85.282.282	0	85.282.282

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

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – NO	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
------------------	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione?	SI	SANGUE ED EMODERIVATI

Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?			
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI		

L'ammontare complessivo dei costi relativi agli acquisti di beni dell'esercizio 2019 risulta pari a €. 85.658.879, superiori a quelli dell'anno 2018 per €. /mgl 4.352.

Il suddetto incremento è sostanzialmente imputabile alla voce Medicinali con AIC ed in particolare alle categorie di Farmaci in File F, farmaci in file T e dispositivi medici. In decremento risultano i costi per "ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI" e REAGENTI DIAGNOSTICI (W1), dovuto al trasferimento del servizio CQRC ad altra Azienda Ospedaliera.

	Consuntivo 2018	Negoziato 2019	Consuntivo 2019	Δ SU consuntivo 2018	Δ SU negoziato 2019
ACQUISTI DI BENI	81.306.773	82.277.954	85.658.879	4.352.106	3.380.925
ACQUISTI DI BENI SANITARI	80.746.297	81.953.293	85.282.282	4.535.985	3.328.989
MEDICINALI CON AIC - ECCEP VACCINI, EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	58.320.296	59.166.416	61.465.983	3.145.687	2.299.567
FARMACI PER ATTIVITA SANITARIA ORDINARIA- CON AIC - ECCEP VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	5.455.466	5.307.503	5.535.756	80.290	228.253
FARMACI RIENTRANTI NEL FLUSSO F - CON AIC - ECCEP VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	39.596.125	39.713.880	41.685.338	2.089.213	1.971.458
FARMACI RIENTRANTI NEL FLUSSO T- CON AIC - ECCEP VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	11.708.903	12.360.635	12.421.136	712.233	60.501
SOLUZIONI FISILOGICHE - CON AIC - ECCEP VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	252.947	247.586	255.543	2.596	7.957



MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA - CON AIC	648.981	722.874	711.286	62.305	-11.588
EMODERIVATI CON AIC - AD ECCEZIONE DI PRODUZIONE REGIONALE	657.874	813.938	856.925	199.051	42.987
MEDICINALI - SENZA AIC	261.471	236.135	422.686	161.215	186.551
MEDICINALI - SENZA AIC, ECCETTO OSSIGENO	113.181	123.104	153.644	40.463	30.540
MEDICINALI ESTERI	58.075	1.848	1.386	-56.689	-462
FORMULE MAGISTRALI ED OFFICINALI, COMPRESI FARMACI GALENICI ED I RADIO FARMACI - SENZA AIC	12.596	32.109	195.511	182.915	163.402
ALTRI GAS MEDICALI - SENZA AIC	77.619	79.074	72.146	-5.473	-6.928
OSSIGENO ED ALTRI GAS MEDICALI	367.214	400.429	408.142	40.928	7.713
OSSIGENO ED ALTRI GAS MEDICALI CON AIC	367.214	400.429	408.142	40.928	7.713
EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	747.830	747.830	897.580	149.750	149.750
EMODERIVATI DI PRODUZIONE REGIONALE	747.830	747.830	897.580	149.750	149.750
SANGUE ED EMOCOMPONENTI	775.902	627.388	713.375	-62.527	85.987
SANGUE ED EMOCOMPONENTI DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE) - MOBILITA INTRAREGIONALE	58.915	68.246	45.111	-13.804	-23.135
SANGUE ED EMOCOMPONENTI DA ALTRI SOGGETTI	716.987	559.142	668.264	-48.723	109.122
DISPOSITIVI MEDICI	13.628.888	13.850.652	14.531.288	902.400	680.636
DISPOSITIVI DA SOMMINISTRAZIONE, PRELIEVO E RACCOLTA (A)	925.122	1.250.968	1.215.570	290.448	-35.398
PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI SPECIALISTICI (B, G, N, Q, R, U)	2.401.350	2.241.106	2.196.226	-205.124	-44.880
PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI GENERICI (H, M, T01, T02, T03) PER ATTIVITA' SANITARIA ORDINARIA	1.331.719	1.487.905	1.523.745	192.026	35.840

PRESIDI MEDICO-CHIRURGICI GENERICI (H, M, T01, T02, T03) PER ATTIVITA' SANITARIA ORDINARIA - DISPOSITIVI PER SUTURA (H)	689.251	743.766	758.198	68.947	14.432
DISPOSITIVI PER APPARATO CARDIOCIRCOLATORIO (C)	1.593.009	1.774.505	1.964.896	371.887	190.391
DISINFETTANTI E PRODOTTI PER STERILIZZAZIONE E DISPOSITIVI VARI (D, S)	84.726	93.353	80.061	-4.665	-13.292
MATERIALE PER DIALISI (F)	108.923	248.596	218.030	109.107	-30.566
STRUMENTARIO CHIRURGICO (K, L)	645.051	779.710	905.072	260.021	125.362
MATERIALE RADIOGRAFICO (Z 13)	15.318	27.362	26.331	11.013	-1.031
SUPPORTI O AUSILI TECNICI PER PERSONE DISABILI (Y)	32.634	20.873	20.665	-11.969	-208
AUSILI PER INCONTINENZA (T04)	20.319	41.169	39.899	19.580	-1.270
DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI (P)	595.705	381.924	223.817	-371.888	-158.107
DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI (P)-ORTOPEDICHE PER ATTIVITA' SANITARIA ORDINARIA	901.903	871.188	1.071.937	170.034	200.749
DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI (P)-CHIRURGICHE PER ATTIVITA' SANITARIA ORDINARIA	1.770.596	1.487.875	1.567.797	-202.799	79.922
DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI (P)-PER EMODINAMICA PER ATTIVITA' SANITARIA ORDINARIA	1.562.270	1.505.698	1.809.990	247.720	304.292
DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI (P)-PER UROLOGIA PER ATTIVITA' SANITARIA ORDINARIA	48.105	27.915	14.248	-33.857	-13.667
DISPOSITIVI PROTESICI IMPIANTABILI E PRODOTTI PER OSTEOSINTESI (P)-PER OCULISTICA PER ATTIVITA' SANITARIA ORDINARIA	34.813	52.162	65.660	30.847	13.498
DISPOSITIVI VARI (V)	87.502	112.582	128.112	40.610	15.530
ALTRO MATERIALE DI CONS.(Z11 Z12)	780.572	701.995	701.036	-79.536	-959
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	1.093.028	1.508.662	1.631.669	538.641	123.007

DISPOSITIVI IMPIANTABILI ATTIVI (J)	170.857	427.204	437.002	266.145	9.798
PACE MAKER	922.171	1.081.458	1.194.667	272.496	113.209
DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD)	4.482.808	4.430.712	4.269.625	-213.183	-161.087
REAGENTI DIAGNOSTICI (W1)	4.167.848	4.036.765	3.888.893	-278.955	-147.872
DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD) (W2, W3)	314.960	393.947	380.732	65.772	-13.215
PRODOTTI DIETETICI	43.106	8.188	15.382	-27.724	7.194
PRODOTTI DIETETICI	43.106	8.188	15.382	-27.724	7.194
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	1.025.754	976.881	926.552	-99.202	-50.329
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	500.273	519.382	503.270	2.997	-16.113
ALTRI BENI E PRODOTTI DI LABORATORIO	525.481	457.499	423.282	-102.199	-34.217
ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	560.476	324.661	376.597	-183.879	51.936
PRODOTTI ALIMENTARI	1.123	1262	367,61	-755	-894
MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	21.321	44.525	47.680	26.359	3.155
MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE- DIVISE PER IL PEROSNALE	28.373	63.666	80.959	52.586	17.293
MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE - ARTICOLI DI GUARDAROBA	96.897	35.075	56.770	-40.127	21.695
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	28.501	13.538	22.689	-5.812	9.151
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	119.573	78.528	78.806	-40.767	278
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE PER IMMOBILI ISTITUZIONALI	137.066	11.435	10.895	-126.171	-540
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE PER AUTOMEZZI	425	0	0	-425	0
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE VARIO DI CONSUMO PER MANUTENZIONE	2.196	0	0	-2.196	0

MATERIALE PER LA MANUTENZIONE VARIO DI CONSUMO NON SANITARIO	75.025	76.632	76.948	1.923	316
ALTRI BENI NON SANITARI	49.976	0	1.484	-48.492	1.484

Il costo per la farmaceutica, pari a €. 61.888.669 (+ 5,4% vs 2018), è articolato nella tabella che segue

	CONSUNTIVO 2018	Negoziato 2019	Consuntivo 2019	Δ SU 2018	Δ SU negoziato
Medicinali con AIC - eccetto vaccini, emoderivati di produzione regionale	58.320.296	59.166.416	61.465.983	3.145.687	2.299.567
MEDICINALI - CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	0	0	0	0	0
FARMACI PER ATTIVITA SANITARIA ORDINARIA- CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	5.455.466	5.307.503	5.535.756	80.290	228.253
FARMACI PER PROGETTI SANITARI- CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	0	0	0	0	0
FARMACI PER SPERIMENTAZIONI CLINICHE - CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	0	0	0	0	0
FARMACI PER ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE - CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	0	0	0	0	0
FARMACI PER ATTIVITA' COMMERCIALI DIVERSE - CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	0	0	0	0	0
FARMACI RIENTRANTI NEL FLUSSO F - CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	39.596.125	39.713.880	41.685.338	2.089.213	1.971.458
FARMACI RIENTRANTI NEL FLUSSO T- CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	11.708.903	12.360.635	12.421.136	712.233	60.501
FARMACI RIENTRANTI NEL 1° CICLO DITERAPIA - CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	0	0	0	0	0



SOLUZIONI FISILOGICHE - CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	252.947	247.586	255.543	2.596	7.957
FARMACI INCLUSI NEL PHT - CON AIC - ECCETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	0	0	0	0	0
MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA - CON AIC	648.981	722.874	711.286	62.305	-11.588
MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA - CON AIC PER ATTIVITA' SANITARIA ORDINARIA	0	0	0	0	0
MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA - CON AIC PER PROGETTI SANITARI	0	0	0	0	0
MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA - CON AIC PER SPERIMENTAZIONI CLINICHE	0	0	0	0	0
MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA - CON AIC PER ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE	0	0	0	0	0
MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA - CON AIC PER ATTIVITA' COMMERCIALI DIVERSE	0	0	0	0	0
EMODERIVATI CON AIC - AD ECCEZIONE DI PRODUZIONE REGIONALE	657.874	813.938	856.925	199.051	42.987
Radiofarmaci con AIC			0	0	0
Farmaci PHT - per la Distribuzione Per Conto (DPC)			0	0	0
Medicinali - senza AIC	261.471	236.135	422.686	161.215	186.551
MEDICINALI - SENZA AIC, ECCETTO OSSIGENO	113.181	123.104	153.644	40.463	30.540
OSSIGENO - SENZA AIC	0	0	0	0	0
MEDICINALI ESTERI	58.075	1.848	1.386	-56.689	-462
FORMULE MAGISTRALI ED OFFICINALI, COMPRESI FARMACI GALENICI ED I RADIO FARMACI - SENZA AIC	12.596	32.109	195.511	182.915	163.402
ALTRI GAS MEDICALI - SENZA AIC	77.619	79.074	72.146	-5.473	-6.928

farmaci a rimborso

Il maggior costo relativo ai farmaci a rimborso (File F e T) è dovuto ai pazienti reclutati per la cura delle gravi patologie epatiche e tumorali.

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA0040	FARMACI RIENTRANTI NEL FLUSSO F - CON AIC - ECETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	39.596.125	41.685.338	2.089.213	5,28%
BA0040	FARMACI RIENTRANTI NEL FLUSSO T- CON AIC - ECETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	11.708.903	12.421.136	712.233	6,08%

farmaci ospedalieri

Con riguardo ai farmaci ospedalieri si evidenzia un lieve incremento +€/mg1 80 verso il dato del 2018.

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA0040	FARMACI PER ATTIVITA SANITARIA ORDINARIA- CON AIC - ECETTO VACCINI, EMODERIVATI, OSSIGENO E MEZZI DI CONTRASTO	5.455.466	5.535.756	80.290	1,47%

dispositivi medici

Complessivamente la voce dei dispositivi medici presenta un valore in incremento rispetto al 2018 . In crescita i costi relativi al materiale protesico, l'Azienda ha dato seguito all'utilizzo della terapia protesica per prestazioni neurochirurgiche, ortopediche e vascolari in elezione che peraltro sono quelle a maggior migrazione sanitaria. Su queste voci i costi sono sensibilmente cresciuti sia per volumi di prestazione che per complessità.

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA0210	DISPOSITIVI MEDICI	13.628.888	14.531.288	902.400	6,62
BA0230	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	1.093.028	1.631.669	538.641	49,28
BA0240	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (IVD)	4.482.808	4.269.625	-213.183	-4,76

Il dato rilevato nel 2019, complessivamente registra un modesto decremento di €/mgl 184 rispetto al 2018. Il minor costo è rilevato nella voce "MATERIALE PER LA MANUTENZIONE PER IMMOBILI ISTITUZIONALI".

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA0310	ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	560.476	376.597	-183.879	-241
BA0320	PRODOTTI ALIMENTARI	1.123	368	-755	-67,27
BA0330	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	21.321	47.680	26.359	123,63
BA0330	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE- DIVISE PER IL PERSONALE	28.373	80.959	52.586	185,34
BA0330	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE - ARTICOLI DI GUARDAROBA	96.897	56.770	-40.127	-41,41
BA0340	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	28.501	22.689	-5.812	-20,39
BA0350	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	119.573	78.806	-40.767	-34,09
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE PER IMMOBILI ISTITUZIONALI	137.066	10.895	-126.171	-92,05
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE PER AUTOMEZZI	425	0	-425	-100,00
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE VARIO DI CONSUMO PER MANUTENZIONE	2.196	0	-2.196	-100,00
BA0360	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE VARIO DI CONSUMO NON SANITARIO	75.025	76.948	1.923	2,56
	ALTRI BENI NON SANITARI	49.976	1.484	-48.492	-97,03

2. ACQUISTI DI SERVIZI

Sono riferiti ad acquisti di servizi per assistenza ospedaliera da pubblico, da privato e da altri servizi come: formazione al personale dipendente in occasione di corsi di aggiornamento, servizi da personale religioso adibito a mansioni sanitarie, servizi per

attività di consulenza sanitaria e non, servizi resi da collaborazioni coordinate e continuative, altri servizi. I costi derivanti dalle prestazioni di servizi sono stati iscritti in bilancio secondo il criterio di corretta competenza economica.

2.1. SERVIZI SANITARI

		Consuntivo 2018	Negoziato 2019	Consuntivo 2019	Δ SU consuntivo 2018	Δ SU negoziato 2019
BA0400	ACQUISTI SERVIZI SANITARI	43.866.468	32.964.772	32.249.082	-11.617.386	-715.690
BA1090	ACQUISTO PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	2.021.882	1.615.283	1.792.996	-228.886	177.713
BA1130	ALTRI TRASPORTI SANITARI DA PRIVATO	2.021.882	1.615.283	1.792.996	-228.886	177.713
BA1140	ACQUISTO PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	337.723	108.585	265.778	-71.945	157.193
BA1152	ALTRE PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE) - MOBILITA' INTRAREGIONALE	0	0	212.567	212.567	212.567
BA1160	ALTRE PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA DA PUBBLICO (ALTRI SOGGETTI PUBBLICI)	337.723	108.585	53.211	-284.512	-55.374
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATTIVITA' LIBERO-PROFESSIONALE (INTRAMOENIA)	2.223.941	1.994.688	2.257.011	33.070	262.323
BA1210	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA OSPEDALIERA - DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA AZIENDALE	17.550	38.526	30.782	13.232	-7.744
BA1210	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA OSPEDALIERA - DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA UNIVERSITARIA	143.176	96.175	98.972	-44.204	2.797
BA1210	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA OSPEDALIERA - DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA T.D.	12.812	15.219	12.331	-481	-2.888
BA1210	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME DI RICOVERO DIRIGENTE TECNICO UNIVERSITARIA	100	0	0	-100	0
BA1210	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA OSPEDALIERA - COMPARTO SANITARIO AZIENDALE	10.005	7.673	7.329	-2.676	-344
BA1210	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ALPI - AREA OSPEDALIERA - COMPARTO SANITARIO UNIVERSITARIO	5.616	6.196	5.527	-89	-669
BA1210	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME DI RICOVERO COMPARTO AMMINISTRATIVO AZIENDALE	2.799	875	656	-2.143	-219

BA1210	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME DI RICOVERO COMPARTO TECNICO UNIVERSITARIO	15.206	16.261	18.493	3.287	2.232
BA1210	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME DI RICOVERO COMPARTO AMMINISTRATIVO UNIVERSITARIO	1.380	555	480	-900	-75
BA1220	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI DIRIGENTE MEDICO AZIENDALE	309.379	281.509	331.981	22.602	50.472
BA1220	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI DIRIGENTE MEDICO UNIVERSITARIO	828.494	810.670	863.872	35.378	53.202
BA1220	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI DIRIGENTE NON MEDICO AZIENDALE	759	889	1.049	290	160
BA1220	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI DIRIGENTE NON MEDICO UNIVERSITARIO	5.137	3.787	4.799	-338	1.012
BA1220	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI COMPARTO SANITARIO AZIENDALE	17.691	16.640	20.465	2.774	3.825
BA1220	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI COMPARTO SANITARIO UNIVERSITARIO	11.959	10.932	12.555	596	1.623
BA1220	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI COMPARTO AMMINISTRATIVO AZIENDALE	7.098	11.217	13.441	6.343	2.224
BA1220	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. IN REGIME AMBULATORIALE E IN SPAZI INTERNI COMPARTO AMMINISTRATIVO UNIVERSITARIO	34.165	24.531	29.512	-4.653	4.981
BA1230	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE DIRIGENTE MEDICO UNIVERSITARIO	389.797	300.404	403.047	13.250	102.643
BA1230	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE DIRIGENTE TECNICO UNIVERSITARIO	1.303	2014	1.511	208	-503
BA1230	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE COMPARTO SANITARIO AZIENDALE	26.451	18.112	13.584	-12.867	-4.528
BA1230	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE COMPARTO SANITARIO UNIVERSITARIO	14.221	0	0	-14.221	0
BA1230	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE COM PARTO TECNICO UNIVERSITARIO	3.786	6388	4.791	1.005	-1.597
BA1230	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER A.L.P.I. RESA IN CONVENZIONE COMPARTO AMMINISTRATIVO UNIVERSITARIO	3.741	4483	3.362	-379	-1.121
BA1260	QUOTA PEREQUATIVA PER ATTIVITA LIBERO PROFESSIONALE INTRAMOENIA	361.316	321.632	378.472	17.156	56.840
BA1280	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	19.019.886	10.520.297	8.135.741	-10.884.145	-2.384.556
BA1330	ALTRI RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI	0	253	190	190	-63

BA1330	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI V/ASL	497.886	6.432	0	-497.886	-6.432
BA1340	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	18.522.000	10.513.612	8.135.551	-10.386.449	-2.378.061
BA1350	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE	1.283.110	1.461.511	1.591.500	308.390	129.989
BA1370	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA TERZI - ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	182	1144	858	676	-286
BA1400	ALTRE CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	147.412	386.615	391.491	244.079	4.876
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	30.252	20.667	15.500	-14.752	-5.167
BA1440	COLLABORAZIONI RELATIVE A COMITATO ETICO AZIENDALE	167.365	128.229	150.777	-16.588	22.548
BA1440	COLLABORAZIONI RELATIVE AD ALTRE COMMISSIONI	0	10.186	7.640	7.640	-2.546
BA1440	COLLABORAZIONI DA PARTECIPAZIONE A COMMISSIONI ESTERNE	570	3627	2.720	2.150	-907
BA1440	COLLABORAZIONI DA PARTECIPAZIONE A COMMISSIONI INTERNE PERSONALE DIRIGENTE MEDICO AZIENDALE	245	0	555	310	555
BA1440	COLLABORAZIONI DA PARTECIPAZIONE A COMMISSIONI INTERNE PERSONALE COMPARTO SANITARIO AZIENDALE	1.770	1.647	2.581	811	934
BA1440	COLLABORAZIONI DA PARTECIPAZIONE A COMMISSIONI INTERNE PERSONALE DIRIGENTE MEDICO UNIVERSITARIO	516	3098	4.437	3.921	1.339
BA1440	COLLABORAZIONI DA PARTECIPAZIONE A COMMISSIONI INTERNE PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO UNIVERSITARIO	723	792	594	-129	-198
BA1440	COLLABORAZIONI DA PARTECIPAZIONE A COMMISSIONI INTERNE PERSONALE COMPARTO SANITARIO UNIVERSITARIO	796	320	567	-229	247
BA1440	COLLABORAZIONI DA PARTECIPAZIONE A COMMISSIONI INTERNE PERSONALE DIRIGENTE PROFESSIONALE UNIVERSITARIO	1.033	3.993	4.777	3.744	784
BA1440	COLLABORAZIONI DA PARTECIPAZIONE A COMMISSIONI INTERNE PERSONALE DIRIGENTE TECNICO UNIVERSITARIO	310	3856	4.673	4.363	817
BA1440	COLLABORAZIONI DA PARTECIPAZIONE A COMMISSIONI INTERNE PERSONALE COMPARTO TECNICO UNIVERSITARIO	400	4585	5.119	4.719	534
BA1440	COLLABORAZIONI DA PARTECIPAZIONE A COMMISSIONI INTERNE PERSONALE COMPARTO AMMINISTRATIVO UNIVERSITARIO	560	6453	7.700	7.140	1.247
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA- PERSONALE BORSISTA CON FINANZIAMENTO	666.353	680.223	709.691	43.338	29.468
BA1460	ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DAAO,	187.172	206.076	187.287	115	-18.789
BA1480	RIMBORSO ONERI STIPENDIALI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA AZIENDE DI ALTRE REGIONI (EXTRAREGIONE)	77.451	0	94.533	17.082	94.533
BA1420	INDENNITA' A PERSONALE UNIVERSITARIO - AREA SANITARIA	18.774.450	17.147.225	18.006.628	-767.822	859.403

BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO - TABELLARE ED ESCLUSIVITA' MEDICA UNIVERSITA	2.948.016	2.612.344	2.766.305	-181.711	153.961
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO -CONGUAGLIO ART 31 UNIVERSITA	233.048	303.661	184.757	-48.291	-118.904
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO -COMPENSI PER SUES 118 DM	61.284	71.163	87.567	26.283	16.404
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO -ASSEGNO AD PERSONAM ART.13/C PROT.INTESA	118.360	150.896	233.029	114.669	82.133
BA1420	EMOLUMENTI DERIVATI DA ENTI ESTERNI UNIVERSITA	126.638	64.350	126.794	156	62.444
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO - FONDO DI POSIZIONE	4.630.224	3.794.172	4.332.575	-297.649	538.403
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO - FONDO PER PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	589.398	596.847	648.139	58.741	51.292
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO - FONDO DI RISULTATO	750.535	746.059	752.649	2.114	6.590
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO - INPDAP-TESORO UNIVERSITA	2.257.393	1.981.772	2.168.135	-89.258	186.363
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO - INPS UNIVERSITA	2.409	2.371	2.661	252	290
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO - INPDAP-OPERA PREVIDENZA UNIVERSITA	384.939	330.964	364.302	-20.637	33.338
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO - ALTRI ONERI CONTRIBUTIVI UNIVERSITA	44	75	89	45	14
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE MEDICO - ONERI SOCIALI SU COMPENSI SUES 118	18.959	16.384	20.320	1.361	3.936
BA1420	INDENNITA ASSISTENZIALE AI DOTTORANDI DI RICERCA A PERSONALE UNIVERSITARIO	36.000	53.333	68.000	32.000	14.667
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - TABELLARE ED ESCLUSIVITA UNIVERSITA	394.871	358.479	372.168	-22.703	13.689
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - CONGUAGLIO ART 31 UNIVERSITA	549.831	519.257	587.581	37.750	68.324
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - INDENNITA DI ATENEO	13.924	18.800	14.035	111	-4.765
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - ASSEGNO AD PERSONAM ART.13/C PROT.INTESA	42.753	34.433	46.553	3.800	12.120
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - FONDO DI POSIZIONE	688.993	616.721	689.815	822	73.094
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - FONDO PER PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	64.828	62.864	78.781	13.953	15.917
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - FONDO DI RISULTATO	72.996	70.784	79.348	6.352	8.564



BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - INPS	0	0	12	12	12
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - INPDAP-TESORO UNIVERSITA	448.538	410.410	459.056	10.518	48.646
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - INPDAP-OPERA PREVIDENZA UNIVERSITA	70.401	62.839	70.675	274	7.836
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO - ALTRI ONERI CONTRIBUTIVI UNIVERSITA	6	11	25	19	14
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - TABELLARE UNIVERSITA	729.783	666.899	726.575	-3.208	59.676
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE	13.367	12.976	12.510	-857	-466
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - MANCATO PREAVVISO UNIVERSITA	2.670	0	0	-2.670	0
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - CONGUAGLIO ART 31 UNIVERSITA	277.092	490.344	365.179	88.087	-125.165
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - INDENNITA' DI ATENE0	55.158	73.030	54.551	-607	-18.479
BA1420	EMOLUMENTI DERIVATI DA ENTI ESTERNI CS UNIVERSITA	1.440	1120	1.440	0	320
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - FONDO PER FASCE, POSIZIONI ORGANIZZATIVE E ALTRE INDENNITA	117.680	0	0	-117.680	0
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - FONDO PER LAVORO STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI CONDIZIONI DI D	812.588	768.872	799.162	-13.426	30.290
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - FONDO PER INTERVENTI SOCIO ASSISTENZIALI	0	81.470	0	0	-81.470
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - FONDO PER PRODUTTIVITA COLLETTIVA PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E IL PREMI	1.233.632	1.191.350	976.004	-257.628	-215.346
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - INPDAP-TESORO	774.135	781.101	706.120	-68.015	-74.981
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - INPDAP-OPERA PREVIDENZA	134.865	123.471	129.849	-5.016	6.378
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - ALTRI ONERI CONTRIBUTIVI	25	11	9	-16	-2
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - COMPARTO SANITARIO - ONERI SOCIALI SU COMPENSI SUES 118	19.980	13.678	14.568	-5.412	890
BA1420	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO COMPARTO SANITARIO COMPENSO PER SUES 118	97.647	63.914	67.290	-30.357	3.376



BA1490	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	205.476	117.183	199.428	-6.048	82.245
BA1510	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA DA PUBBLICO - ALTRI SOGGETTI PUBBLICI DELLA REGIONE	47.092	0	47.000	-92	47.000
BA1520	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA DA PUBBLICO (EXTRAREGIONE)	4.926	0	0	-4.926	0
BA1530	ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO - SERVIZI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA OSPEDALI CLASSIFICATI E CASE DI CURA	32.975	2797	2.390	-30.585	-407
BA1530	ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO - SERVIZI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI	27.297	13.620	21.384	-5.913	7.764
BA1530	COMPENSI DA SPERIMENTAZIONE CLINICA PERSONALE DIRIGENTE MEDICO AZIENDALE	8.514	8.724	16.605	8.091	7.881
BA1530	COMPENSI DA SPERIMENTAZIONE CLINICA PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO AZIENDALE	3.600	4.000	5.400	1.800	1.400
BA1530	COMPENSI DA SPERIMENTAZIONE CLINICA PERSONALE COMPARTO AMMINISTRATIVO AZIENDALE	14.299	23.259	24.500	10.201	1.241
BA1530	COMPENSI DA SPERIMENTAZIONE CLINICA PERSONALE DIRIGENTE MEDICO UNIVERSITARIO	33.088	31.328	42.256	9.168	10.928
BA1530	COMPENSI DA SPERIMENTAZIONE CLINICA PERSONALE COMPARTO SANITARIO UNIVERSITARIO	2.100	2000	3.000	900	1.000
BA1530	COMPENSI DA SPERIMENTAZIONE CLINICA PERSONALE COMPARTO AMMINISTRATIVO UNIVERSITARIO	29.351	31.455	36.893	7.542	5.438
BA1530	COMPENSI DA SPERIMENTAZIONE CLINICA PERSONALE COMPARTO AMMINISTRATIVO ALTRO	2.234	0	0	-2.234	0

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

Tra i servizi sanitari in particolare si evidenzia:

ALTRI TRASPORTI SANITARI DA PRIVATO

La voce è in diminuzione rispetto al negoziato/previsionale e alla spesa per il 2018. In corso analisi da parte dei competenti uffici sulla organizzazione e svolgimento del servizio per la predisposizione di nuova gara.

COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)

Per il commento della voce si rinvia a quanto detto in sede di analisi della corrispondente posta di ricavo.

RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI

In questa voce, come da Direttiva Assessorato della Salute prot. 5°/Dip/0025143 del 28/05/2020, "Tabella A", si riepiloga:

1. l'importo del riaddebito del valore delle note di credito ricevute (€/mgl 7.694) dalle case farmaceutiche sui farmaci innovativi per la cura dell'epatite C, a fronte dei quali è stato iscritto a ricavo il valore del flusso F al lordo delle note credito stesse,
2. l'importo del riaddebito del valore per l'attività del Centro di Qualificazione Biologica (€/mgl 437)- ex DA 1179/16,

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	147.412	391.491	244.079	165,58
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	30.252	15.500	-14.752	-48,76
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	840.641	901.831	61.190	7,28
		1.018.305	1.308.822	290.517	124,09

Nella voce in esame si riepiloga:

- il costo complessivo pari ad €/mgl 391 relativo a contratti libero professionali e altre consulenze sanitarie da privato;
- il costo complessivo pari ad €/mgl 901 relativo a personale borsista finanziato . La voce trova corrispondente quota di finanziamento per progetti regionali (PSN 2010-2011-2013 e altri).

Indennità a personale universitario - area sanitaria

Si rileva il decremento della voce "Indennità a personale universitario - area sanitaria" dovuto per i numerosi pensionamenti dell'anno, in specialmodo per il ruolo dirigente medico e comparto sanitario.

		Consuntivo 2018	Negoziato 2019	Consuntivo 2019	Δ SU consuntivo 2018	Δ SU negoziato 2019
BA1420	INDENNITA' A PERSONALE UNIVERSITARIO - AREA SANITARIA	18.774.450	17.147.225	18.006.628	-767.822	859.403

	2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
DIRIGENTE MEDICO	12.157.247	11.755.321	-401.926	-3,31
DIRIGENTE SANITARIO	2.347.143	2.398.049	50.906	2,17
COMPARTO SANITARIO	4.270.061	3.853.257	-416.804	-9,76
	18.774.451	18.006.627	-767.824	-10,90

Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione

I costi per "Oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie della Regione e Extra-Regione risultano in lieve incremento.

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	187.172	187.287	115	0,06
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0

BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	77.451	94.533	17.082	22,06
		264.623	281.820	17.197	22,12

La voce BA1530 "altri servizi sanitari da privato" risulta così composta nel dettaglio:

BA1530		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
	ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO - SERVIZI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA OSPEDALI CLASSIFICATI E CASE DI CURA	32.975	2.390	-30.585	-92,75
	ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO -SERVIZI PER PRESTAZIONI SANITARIE DA ALTRI SOGGETTI PRIVATI	27.297	21.384	-5.913	-21,66
	COMPENSI DA SPERIMENTAZIONE CLINICA PERSONALE	93.186	128.654	35.468	38,06
		153.458	152.428	-1.030	-76,35

2.2 SERVIZI NON SANITARI

Complessivamente la voce evidenzia un incremento di €/mgl. 414 rispetto al 2018, riconducibile prevalentemente al costo del servizio di pulizia, (attivazione di padiglioni oggetto di precedenti opere di ristrutturazione) nonché utenza idrica.

In questa voce si evidenzia il costo riepilogato in "Altri servizi non sanitari da privato" di €/mgl 5.337 riconducibile per la maggior parte alla convenzione con la SAS (Servizi Ausiliari Sicilia nonché il servizio di vigilanza e tesoreria).

Alla voce BA 1810 è riepilogato il costo del personale universitario non sanitario che presenta un decremento dei costi (-€/mgl 674) dovuto al pensionamento di un numero rilevante di dipendenti.

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	33.102.163	33.516.550	414.387	583
BA1580	LAVANDERIA	276.950	274.586	-2.364	-0,85
BA1590	PULIZIA	2.108.428	2.764.118	655.690	31,10
BA1600	MENSA	2.261.563	2.324.062	62.499	2,76
BA1610	RISCALDAMENTO	0	0	0	
BA1620	SERVIZI DI ASSISTENZA INFORMATICA	791.377	842.760	51.383	6,49
BA1630	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	1.280	0	-1.280	-100,00
BA1640	SMALTIMENTO RIFIUTI	454.036	558.047	104.011	22,91
BA1650	UTENZE TELEFONICHE	257.790	202.435	-55.355	-21,47
BA1660	UTENZE ELETTRICITA	3.458.733	3.143.953	-314.780	-9,10
BA1670	UTENZE ACQUA	600.523	942.893	342.370	57,01
BA1670	UTENZE GAS	250.294	311.177	60.883	24,32
BA1670	ALTRE UTENZE	0	0	0	0,00
BA1690	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	12.428	10.376	-2.052	-16,51
BA1700	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	87.039	86.431	-608	-0,70
BA1720	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE)	9.698	17.186	7.488	77,21
BA1730	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	20.740	121.564	100.824	486,13
BA1740	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	5.265.403	5.337.063	71.660	1,36
BA1770	CONSULENZE NON SANITARIE DA TERZI - ALTRI ENTI PUBBLICI	81	81	0	0,00
BA1790	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	0	20.616	20.616	0,00
BA1800	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	488.901	543.423	54.522	11,15
BA1810	INDENNITA A PERSONALE UNIVERSITARIO - AREA NON SANITARIA	16.341.326	15.667.235	-674.091	-4,13
BA1830	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA NON SANITARIA	112.120	91.974	-20.146	-17,97
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	152.045	131.780	-20.265	-13,33
BA1870	RIMBORSO ONERI STIPENDIALI PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA AZIENDE DI ALTRE REGIONI (EXTRAREGIONE)	65.073	0	-65.073	-100,00
BA1890	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO	69.204	86.973	17.769	25,68
BA1900	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	17.131	37.817	20.686	120,75

Tab. 62 - Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

INDENNITÀ A PERSONALE UNIVERSITARIO - AREA NON SANITARIA

	2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
DIRIGENTE PROFESSIONALE	393.583	351.682	-41.901	-10,65
COMPARTO PROFESSIONALE	38.818	29.807	-9.011	-23,21
DIRIGENTE TECNICO	2.398.413	2.351.976	-46.437	-1,94
COMPARTO TECNICO	9.131.371	9.035.759	-95.612	-1,05
DIRIGENTE AMMINISTRATIVO	0	0	0	0,00
COMPARTO AMMINISTRATIVO	4.378.565	3.898.011	-480.554	-10,98
	16.340.750	15.667.235	-673.515	-47,82

Pulizia

Il costo del **servizio di pulizia** evidenzia un incremento rispetto al 2018 di €/mgl 655 dovuto all' attivazione di padiglioni oggetto di precedente opere di ristrutturazione .

Mensa

Il servizio di fornitura in somministrazione di **pasti pre-confezionati ai degenti** dell'Azienda è affidato al Consorzio Nazionale Servizi (CNS). La spesa sostenuta nel 2019 è in incremento per €/mgl 62. Si evidenzia che i buoni pasto sono a carico dell'Azienda in applicazione dell'art. 28 comma 3 del CCNL 27 gennaio 2005 comparto Università, a seguito dell'accordo di contrattazione integrativa con la quale è stato determinato di erogare ai dirigenti delle Aree III e IV, nonché anche al personale del comparto buoni pasto del valore nominale di €. 5,29. Inoltre, l'erogazione è prevista soltanto per i turni programmati di durata superiore alle 7,5 ore.

Utenze

La voce presenta un significativo decremento (€/mgl 314) rispetto all'esercizio precedente soprattutto per l'utenza elettrica. Mentre

i costi per utenza idrica risultano il incremento per €/mgl 342. Continua l'intensa attività di monitoraggio e controllo da parte dei competenti uffici aziendali iniziata nell'esercizio 2017.

3. MANUTENZIONI

Le manutenzioni e riparazioni si distinguono tra manutenzione ordinaria e manutenzione straordinaria. La prima è quella costituita dalle manutenzioni e riparazioni, che rappresentano spese di natura ricorrente, che si sostengono per pulizia, verniciatura, riparazione, sostituzione di parti deteriorate dall'uso, ecc .. Si tratta di spese che servono a mantenere i cespiti in un buono stato di funzionamento. Le spese di manutenzione ordinaria costituiscono costi dell'esercizio in cui sono state sostenute. La seconda è costituita da quei costi che si concretizzano in un incremento significativo e misurabile di capacità o di produttività o di sicurezza, ovvero che prolungano la vita utile dei vari cespiti. La distinzione viene effettuata dall'Area Tecnica e Logistica in sede di emissione della Delibera di affidamento dei lavori o dell'ordine alla ditta aggiudicataria con la validazione dell'Area Economico Finanziaria e Patrimoniale.

Per quanto riguarda la manutenzione ordinaria sugli immobili e impianti, si evidenzia che trattasi di interventi di somma urgenza necessari a garantire la continuità delle normali attività assistenziali evitando, altresì, interruzione di servizio e scarsa efficienza di funzionamento. Detti interventi sono effettuati su immobili di proprietà dell'Università degli Studi di Palermo. Secondo quanto riportato nell'art. 10 dei protocolli di intesa tra Regione, Assessorato per la Salute e l'Università degli Studi di Palermo, sull'Azienda grava l'onere della manutenzione ordinaria e straordinaria per l'uso dei beni mobili e immobili di proprietà dell'Università. Pertanto, questa Azienda ha l'obbligo di mantenere efficienti tali beni, destinati all'attività assistenziale, molti

dei quali richiedono manutenzione urgente a causa della vetustà, considerato che tali immobili risalgono agli anni '20. Occorre precisare che questa Azienda ospedaliera si sviluppa su più di 90.000 mq di superficie distribuita su numerosi plessi di cui alcuni situati in posizione decentrata (IMI, Neuropsichiatria, etc,) con una elevata complessità di gestione della manutenzione edile ed impiantistica.

La voce nel 2019 mostra complessivamente un incremento rispetto al 2017 di €/mgl 772. Il maggiore incremento si registra sulla voce "MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ALLE ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE".

DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/19	Variazioni importo	Variazioni %
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AI FABBRICATI E LORO PERTINENZE	1.071.896	1.291.080	219.184	20,45
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AGLI IMPIANTI E MACCHINARI	1.529.147	1.757.904	228.757	14,96
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ALLE ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE	2.748.515	3.073.267	324.752	11,82
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AGLI AUTOMEZZI	419	98	-321	-76,61
ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	-	-	-	-
	5.349.977	6.122.349	772.372	-29,39

Tab. 63 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/19	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza
			Multiservizio	Altro	Multiservizio
BA1580	Lavanderia	274.586		274.586	0
BA1590	Pulizia	2.764.118		2.764.118	0
BA1600	Mensa	2.324.062		2.324.062	0
BA1610	Riscaldamento	0		0	0
BA1620	Servizi di assistenza informatica	842.760		842.760	0



BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	0	0	0	
BA1640	Smaltimento rifiuti	558.047	558.047	0	
BA1650	Utenze telefoniche	202.435	202.435	0	
BA1660	Utenze elettricità	3.143.953	3.143.953	0	
BA1670	Altre utenze	1.254.070	1.254.070	0	
BA1680	Premi di assicurazione	96.807	96.807	0	
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	17.186	17.186	0	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	121.654	121.654	0	
	<i>Servizi non sanitari da Ateneo</i>	121.654	121.654	0	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	5.337.063	5.337.063	0	
	<i>Servizio di vigilanza e sicurezza</i>	1.724.371	1.724.371	0	
	<i>Giardinaggio</i>	30.500	30.500	0	
	<i>Altri servizi non sanitari - Serv. Tesoreria</i>	719.133	719.133	0	
	<i>Altri servizi non sanitari da privato</i>	2.863.059	2.863.059	0	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	86.973	86.973	0	
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	37.817	37.817	0	
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	6.122.349	6.122.349	0	
BA1920	<i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	1.291.080	1.291.080	0	
BA1930	<i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	1.757.904	1.757.904	0	
BA1940	<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	3.073.267	3.073.267	0	
BA1950	<i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	0	0	0	
BA1960	<i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	98	98	0	
BA1970	<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	0	0	0	
BA1980	<i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0	0	
	TOTALE	23.183.880	0	23.183.880	0

Tab. 64 - Dettaglio costi per contratti multiservizio

4. GODIMENTO BENI DI TERZI

La voce in esame registra complessivamente un andamento in linea con l'anno precedente. Nel dettaglio si rileva un incremento nella voce "CANONI DI NOLEGGIO DI FOTOCOPIATRICI"

	GODIMENTO DI BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/19	Variazioni importo	Variazioni %
BA2000	FITTI PASSIVI	145.049	139.258	-5.791	-3,99%
	<i>FITTI PASSIVI - AREA NON SANITARIA</i>	<i>145.049</i>	<i>139.258</i>	<i>-5.791</i>	<i>-4%</i>
BA2010	CANONI DI NOLEGGIO	2.827.380	2.907.898	80.518	3%
BA2020	CANONI DI NOLEGGIO - AREA SANITARIA	2.570.823	2.572.069	1.246	0%
	<i>CANONI DI NOLEGGIO DI ATTREZZATURE E MACCHINARI SANITARI) PER ATTIVITA SANITARIA ORDINARIA</i>	<i>2.570.823</i>	<i>2.572.069</i>	<i>1.246</i>	<i>0%</i>
BA2030	CANONI DI NOLEGGIO - AREA NON SANITARIA	256.557	335.828	79.271	31%
	<i>CANONI DI NOLEGGIO DI SOFTWARE SANITARI PER ATTIVITA SANITARIA ORDINARIA</i>	<i>16.092</i>	<i>53.029</i>	<i>36.937</i>	<i>230%</i>
	<i>ALTRI CANONI DI NOLEGGIO</i>	<i>107.909</i>	<i>111.942</i>	<i>4.033</i>	<i>4%</i>
	<i>CANONI DI NOLEGGIO DI FOTOCOPIATRICI</i>	<i>48.439</i>	<i>101.479</i>	<i>53.040</i>	<i>109%</i>
	<i>CANONI DI NOLEGGIO DI MEZZI DI TRASPORTO NON SANITARI</i>	<i>76.211</i>	<i>69.379</i>	<i>-6.832</i>	<i>-9%</i>
	<i>ALTRI CANONI DI NOLEGGIO - AREA NON SANITARIA</i>	<i>7.906</i>	<i>0</i>	<i>-7.906</i>	<i>-100%</i>
BA2040	CANONI DI LEASING	631.000	581.600	-49.400	-8%
BA2050	CANONI DI LEASING - AREA SANITARIA	631.000	581.600	-49.400	-8%

5. COSTO DEL PERSONALE

Questa voce è la più rilevante tra i costi della produzione e ricomprende il costo del personale distinto per ruolo, comprensivo di tutti gli oneri per competenze fisse, accessorie, indennità, incentivazioni e oneri sociali, ancorché non abbiano avuto manifestazione numeraria.

Per quanto precede, in ossequio al principio della competenza, vengono rilevati:

- a costo i compensi accessori indipendentemente dall'erogazione;
- a riduzione dei debiti i compensi accessori corrisposti nell'esercizio ma di competenza degli esercizi precedenti;
- a utilizzo del fondo i compensi relativi alle applicazioni contrattuali (arretri contrattuali) preventivamente accantonati.

L'incidenza è comunque inferiore alla media delle altre aziende ospedaliere, in quanto una parte dei costi ricade sul bilancio dell'Università degli Studi di Palermo. Nella tabella successiva si riporta il costo complessivo del personale sia aziendale che universitario (si rammenta che quest'ultimo è esposto tra i servizi):

	2018	2019	Δ	Δ%
PERSONALE UNIVERSITARIO	35.115.773	33.673.863	-1.441.910	-4,11%
PERSONALE AZIENDALE	64.730.931	68.654.948	3.924.017	6,06%
	99.848.722	102.330.830	2.482.108	2,49%

Con delibera n. 1129 del 19/12/2016 è stata definita la **dotazione organica** dell'AOUN ai sensi del D.A. 731/2016

L'incremento del 2019 vs/2018 nella misura del +2,49% è riferibile esclusivamente al costo del contratto della Dirigenza medica e sanitaria e, in parte, al costo di sostituzione del personale universitario collocato in quiescenza, che si è ritenuto indispensabile nel contesto della assistenza sanitaria adeguata al posizionamento della Azienda nel SSR. Non sono stati effettuati gli accantonamenti per **ferie non godute**, come stabilito nella circ. 7/2005 che recita: "le valorizzazioni delle ferie maturate e non godute al 31 dicembre di ogni anno, comprensive degli oneri contributivi a carico dell'Azienda, le Aziende sanitarie procederanno ai relativi accantonamenti solo a seguito di apposite

indicazioni sulla metodologia da seguire per la costituzione del fondo".

Nel dettaglio:

COSTI DEL PERSONALE		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	57.771.815	60.997.759	3.225.944	5,58
BA2100	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO SANITARIO	31.099.812	32.701.452	1.601.640	5,15
BA2110	<i>COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO</i>	<i>28.954.325</i>	<i>30.395.202</i>	<i>1.440.877</i>	<i>4,98</i>
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - TABELLARE ED ESCLUSIVITA MEDICA	13.250.286	13.458.891	208.605	1,57
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	4.191.866	4.411.594	219.728	5,24
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - INDENNITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	690.065	751.117	61.052	8,85
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	848.736	894.723	45.987	5,42
	INPDAP-CPS DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO	4.591.932	4.738.119	146.187	3,18
	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO	610.694	641.128	30.434	4,98
	INAIL DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO	53.232	88.785	35.553	66,79
	ALTRI ONERI CONTRIBUTIVI DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO	605	965	360	59,50
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - COMPENSI PER ATTIVITA SUES 118	345.915	501.120	155.205	44,87
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - ONERI SOCIALI	74.477	112.962	38.485	51,67



	SU "COMPENSI PER ATTIVITA SUES 118"				
	ALTRI ONERI - ASSEGNI FAMILIARI DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO	876	1.614	738	84,25
	ALTRI ONERI - EMOLUMENTI DERIVANTI DA ENTI ESTERNI (CORSI FORMAZIONE AIDS E ALTRI RIMBORSI) DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDET	27.619	2.160	-25.459	-92,18
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO DETERMINATO - TABELLARE ED ESCLUSIVITA' MEDICA	2.086.684	2.197.408	110.724	5,31
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO DETERMINATO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	801.818	1.044.106	242.288	30,22
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO DETERMINATO - INDENNITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	160.748	170.692	9.944	6,19
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO DETERMINATO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	154.736	189.577	34.841	22,52
	INPDAP - CPS DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO	774.802	876.268	101.466	13,10
	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO	120.438	124.925	4.487	3,73
	INPS DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO	41.165	42.744	1.579	3,84
	INAIL DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO	116.856	145.369	28.513	24,40
	ALTRI ONERI CONTRIBUTIVI DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO	4	7	3	75,00
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO DETERMINATO - COMPENSI PER ATTIVITA SUES 118	7.190	0	-7.190	-100,00
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO - TEMPO DETERMINATO - ONERI SOCIALI SU "COMPENSI PER ATTIVITA SUES118"	1.677	0	-1.677	-100,00



	ALTRI ONERI - ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO	1.071	928	-143	-13,35
	ALTRI ONERI - EMOLUMENTI DERIVATI DA ENTI ESTERNI (CORSI FORM. AIDS E ALTRI RIMBORSI) DM T.D. DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO A TEMPO D	833	0	-833	-100,00
BA2150	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO	2.145.487	2.306.250	160.763	529,87
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - TABELLARE ED ESCLUSIVITA	1.069.821	1.070.869	1.048	0,10
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	319.289	303.790	-15.499	-4,85
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - INDENNITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	30.042	35.823	5.781	19,24
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO INDETERMINATO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	33.828	35.454	1.626	4,81
	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO INDETERMINATO	37.551	37.380	-171	-0,46
	ALTRI ONERI CONTRIBUTIVI DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO INDETERMINATO	24	11	-13	-54,17
	INAIL DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO INDETERMINATO	4.424	6.178	1.754	39,65
	INPDAP-CPDEL DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO INDETERMINATO	352.624	345.477	-7.147	-2,03
	ALTRI ONERI -ASSEGNI FAMILIARI DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO INDETERMINATO	616	1.396	780	126,62
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO DETERMINATO - TABELLARE ED ESCLUSIVITA	149.723	241.087	91.364	61,02

	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO DETERMINATO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	67.219	99.277	32.058	47,69
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO DETERMINATO - INDENNITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	6.325	9.341	3.016	47,68
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO - TEMPO DETERMINATO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	7.122	10.518	3.396	47,68
	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO DETERMINATO	7.346	12.841	5.495	74,80
	INPS DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO DETERMINATO	2.444	4.275	1.831	74,92
	INPDAP-CPDEL DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO DETERMINATO	56.745	92.242	35.497	62,56
	ALTRI ONERI - ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO DETERMINATO	344	291	-53	-15,41
BA2190	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO	26.672.003	28.296.307	1.624.304	24,70
BA2200	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO	23.604.785	24.600.901	996.116	4,22
BA2200	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO - TABELLARE	12.476.771	12.931.882	455.111	-27,24
	INPDAP - CPDEL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO INDETERMINATO	4.361.868	4.543.228	181.360	4,16
	INPDAP - INADEL A TEMPO INDETERMINATO	627.024	653.599	26.575	4,24
	INPS DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO INDETERMINATO	548	415	-133	-24,27
	INAIL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO INDETERMINATO	125.030	223.935	98.905	79,11
	ALTRI ONERI CONTRIBUTIVI DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO INDETERMINATO	196	158	-38	-19,39

	INPDAP-TESORO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO INDETERMINATO	0	227	227	0,00
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO - COMPENSI PER ATTIVITA SUES 118	79.460	81.109	1.649	2,08
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO - ONERI SOCIALI SU "COMPENSI PER ATTIVITA SUES 118"	16.961	17.689	728	4,29
	ALTRI ONERI - EREDI DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO INDETERMINATO	0	3.278	3.278	0,00
	ALTRI ONERI - MANCATO PREAVVISO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO INDETERMINATO	6.799	8.711	1.912	28,12
	ALTRI ONERI - ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE DEL COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO INDETERMINATO	136.781	120.399	-16.382	-11,98
	ALTRI ONERI INTERVENTI SOCIO ASSISTENZIALI AOUNP CS DEL COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO INDETERMINATO	0	55.927	55.927	0,00
	INDENNITA' DI COORD/RESPONSAB. PERSONALE DEL COMPARTO SANITA' TEMPO INDETERMINATO	38.139	0	-38.139	-100,00
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO - compensi per condizioni di lavoro e incarichi	2.486.509	2.430.506	-56.003	-2,25
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO INDETERMINATO - compensi per premialità e fasce	3.248.699	3.529.838	281.139	8,65
BA2210	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO	3.067.218	3.695.406	628.188	20,48
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO - TABELLARE	1.677.038	1.813.452	136.414	8,13

	INPDAP - CPDEL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO DETERMINATO	558.718	675.617	116.899	20,92
BA2210	INPDAP - INADEL A TEMPO DETERMINATO	86.025	92.382	6.357	7,39
	INPS DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO DETERMINATO	33.812	36.170	2.358	6,97
	INPDAP-TESORO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO DETERMINATO	2.472	0	-2.472	-100,00
	INAIL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO DETERMINATO	20.535	26.839	6.304	30,70
	INPDAP-OPERA PREVIDENZA DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO DETERMINATO	636	0	-636	-100,00
	ALTRI ONERI CONTRIBUTIVI DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO DETERMINATO	19	11	-8	-40,53
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO - COMPENSI PER ATTIVITA SUES 118	0	12.973	12.973	0,00
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO - ONERI SOCIALI SU "COMPENSI PER ATTIVITA SUES 118"	0	3.296	3.296	0,00
	ALTRI ONERI - ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE DEL COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO DETERMINATO	16.730	10.466	-6.264	-37,44
	ALTRI ONERI -INTERVENTI SOCIO ASSISTENZIALI AOUP CS T.D.EL COMPARTO RUOLO SANITARIO A TEMPO DETERMINATO	0	683	683	0,00
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO - compensi per condizioni di lavoro e incarichi	263.988	401.462	137.474	52,08
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO - TEMPO DETERMINATO - compensi per premialità e fasce	407.245	622.056	214.811	52,75

Tab. 66 - Costi del personale - ruolo sanitario



COSTI DEL PERSONALE		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	136.152	422.927	286.775	206,09
BA2240	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE	91.361	119.650	28.289	-371,00
BA2260	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE PROFESSIONALE - TEMPO INDETERMINATO - TABELLARE ED ESCLUSIVITA	0	36.040	36.040	0
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE PROFESSIONALE - TEMPO INDETERMINATO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	0	27.217	27.217	0
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE PROFESSIONALE - TEMPO INDETERMINATO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	0	10.590	10.590	0
	INPDAP - CPDEL DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE A TEMPO INDETERMINATO	0	17.576	17.576	0
	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE A TEMPO INDETERMINATO	0	1.529	1.529	0
	INAIL DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE A TEMPO INDETERMINATO	0	105	105	0
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE PROFESSIONALE - TEMPO DETERMINATO - TABELLARE ED ESCLUSIVITA	32.799	10.933	-21.866	-66,67
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE PROFESSIONALE - TEMPO DETERMINATO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	30.328	10.109	-20.219	-66,67
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE PROFESSIONALE - TEMPO DETERMINATO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	9.439	0	-9.439	-100,00
	INPDAP - CPDEL DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE A TEMPO DETERMINATO	17.271	5.008	-12.263	-71,00



	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE A TEMPO DETERMINATO	1.524	508	-1.016	-66,67
	INAIL - PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE A TEMPO DETERMINATO	0	35	35	0
BA2280	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE	44.791	303.277	258.486	577,09
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE - ALTRO - TABELLARE	24.107	137.013	112.906	468,35
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE - ALTRO - COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI COND	4.573	37.637	33.064	723,03
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE - ALTRO - PRODUTTIVITA COLLETTIVA PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E IL PREMIO	5.943	58.318	52.375	881,29
	INPDAP - CPDEL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE ALTRO	8.240	55.447	47.207	572,90
	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE ALTRO	1.213	6.583	5.370	442,70
	INPS DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE- ALTRO	496	2.449	1.953	393,75
	INAIL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE - ALTRO	219	704	485	221,46
	ALTRI ONERI - ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE - ALTRO	0	5.126	5.126	0

Tab. 67 - Costi del personale - ruolo professionale

COSTI DEL PERSONALE		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.037.602	4.370.989	333.387	8,26
BA2370	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO	4.037.602	4.370.989	333.387	8,26
	<i>COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO INDETERMINATO</i>	<i>2.859.302</i>	<i>2.989.601</i>	<i>130.299</i>	<i>-76,06</i>
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO INDETERMINATO - TABELLARE	1.458.394	1.565.683	107.289	7,36
	INPDAP - CPDEL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO INDETERMINATO	499.392	526.871	27.479	5,50
BA2390	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO INDETERMINATO	63.099	68.032	4.933	7,82
	INPS DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO INDETERMINATO	18.862	20.565	1.703	9,03
	INAIL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO INDETERMINATO	7.949	7.177	-772	-9,71
	ALTRI ONERI - MANCATO PREAVVISO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO INDETERMINATO	-1.532	0	1.532	-100,00
	ALTRI ONERI - EREDI DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO INDETERMINATO	0	1.714	1.714	0
	ALTRI ONERI - ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO INDETERMINATO	34.946	38.231	3.285	9,40
	ALTRI ONERI -INTERVENTI SOCIO ASSISTENZIALI AOUP DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO INDETERMINATO	0	4.352	4.352	0
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO INDETERMINATO - compensi per condizioni di lavoro e incarichi	305.236	296.914	-8.322	-2,73

	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO INDETERMINATO - compensi per premialità e fasce	472.956	460.062	-12.894	-2,73
BA2390	<i>COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO DETERMINATO</i>	28.367	8.220	-20.147	-71,02
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO DETERMINATO -TABELLARE	21.650	0	-21.650	-100,00
	INAIL I DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO DETERMINATO	0	8.220	8.220	0,00
	INPDAP-TESORO ALTRI ONERI CONTRIBUTIVI DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO DETERMINATO	5.579	0	-5.579	-100,00
	INPDAP-OPERA PREVIDENZA DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO DETERMINATO	1.138	0	-1.138	-100,00
BA2400	<i>COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - ALTRO</i>	1.149.933	1.373.168	223.235	19,41
	COSTO DEL PERSONALE CO MPARTO RUOLO TECNICO - TABELLARE - ALTRO	620.770	688.109	67.339	10,85
	COSTO DEL PERSONALE CO MPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO DETERMINATO - COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI COND	103.121	150.548	47.427	45,99
	COSTO DEL PERSONALE CO MPARTO RUOLO TECNICO - TEMPO DETERMINATO - PRODUTTIVITA COLLETTIVA PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E IL PREMIO	159.783	233.271	73.488	45,99
	INPDAP - CPDEL DEL PERSONALE CO MPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO DETERMINATO	210.297	255.211	44.914	21,36
	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE CO MPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO DETERMINATO	30.254	33.303	3.049	10,08
	INPS DEL PERSONALE CO MPARTO RUOLO TECNICO A TEMPODETERMINATO	11.708	12.943	1.235	10,55
	INAIL DEL PERSONALE CO MPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO DETERMINATO	8.977	0	-8.977	-100,00

	ALTRI ONERI CONTRIBUTIVI DEL PERSONALE CO MPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO DETERMINATO	0	1	1	0
	ALTRI ONERI - MANCATO PREAVVISO DEL PERSONALE CO MPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO DETERMINATO	-3.064	-4.899	-1.835	59,89
	ALTRI ONERI - ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE DEL PERSONALE CO MPARTO RUOLO TECNICO A TEMPO DETERMINATO	8.087	4.296	-3.791	-46,88
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO - ALTRO- INTERVENTI SOCIO ASSISTENZIALI AOUP	0	385	385	0

Tab. 68 - Costi del personale - ruolo tecnico

COSTI DEL PERSONALE		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.785.359	2.863.274	77.915	2,80
BA2420	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO	211.111	308.287	97.176	46,03
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE AMMINISTRATIVO - TEMPO DETERMINATO - TABELLARE ED ESCLUSIVITA'	116.362	131.499	15.137	13,01
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE AMMINISTRATIVO - TEMPO DETERMINATO - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	12.600	68.867	56.267	446,56
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE AMMINISTRATIVO - TEMPO DETERMINATO - INDENNITA DA PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	11.709	12.331	622	5,31
	COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE AMMINISTRATIVO - TEMPO DETERMINATO - RETRIBUZIONE DI RISULTATO	26.708	31.771	5.063	18,96



	INPDAP - CPDEL DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO	39.836	59.552	19.716	49,49
	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO	3.407	3.850	443	13,00
	INAIL DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO	489	417	-72	-14,72
BA2460	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO	2.574.248	2.554.987	-19.261	-0,75
BA2470	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO	2.258.838	2.516.395	257.557	11,40
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - TABELLARE	0	1.295.943	1.295.943	0,00
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - CONGUAGLIO ART.31	1.126.783	0	-1.126.783	-100,00
	INPDAP - CPDEL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	375.202	475.497	100.295	26,73
	INPDAP - INADEL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	424.380	65.809	-358.571	-84,49
	INPS DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	57.028	641,96	-56.386	-98,87
	INPDAP- TESORO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	677	0	-677	-100,00
	INAIL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	0	7816,23	7.816	0,00
	INPDAP-OPERA PREVIDENZA DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	8484	0	-8.484	-100,00



	ALTRI ONERI - ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	0	8122,73	8.123	0,00
	ALTRI ONERI - INDENNITA' MANEGGIO VALORI DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	9.202	0	-9.202	-100,00
	INDENNITA' DI RESP./COORD. AOUPCOMPARTO AMM.VO TEMPO INDETERMINATO	5.920	0	-5.920	-100,00
	ALTRI ONERI -LIQUIDAZIONE TFR DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	11.026	0	-11.026	-100,00
	ALTRI ONERI -INTERVENTI SOCIO ASSISTENZIALI AOUP DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO	0	22.866	22.866	0,00
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - compensi per condizioni di lavoro e incarichi	0	250.914	250.914	0,00
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO INDETERMINATO - compensi per premialità e fasce	240.136	388.785	148.649	61,90
BA2480	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - TEMPO DETERMINATO	0	155	155	0,00
	INAIL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO	0	155	155	0,00
BA2490	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO	315.410	38.437	-276.973	-87,81
	COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO - TABELLARE	209.148	19.505	-189.643	-90,67

COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO - COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO E REMUNERAZIONE DI PARTICOLARI COND	0	4.182	4.182	0,00
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO - PRODUTTIVITA COLLETTIVA PER IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI E IL PREMIO	0	6.480	6.480	0,00
INPDAP - CPDEL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO	57.765	7.180	-50.585	-87,57
INPDAP - INADEL DEL PERSONALE	10.311	852	-9.459	-91,74
INPS DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO	3.584	238	-3.346	-93,36
INAIL DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO	2.639	0	-2.639	-100,00
ALTRI ONERI - ASSEgni NUCLEO FAMILIARE DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO	1.413	0	-1.413	-100,00
ALTRI ONERI - INDENNITA' MANEGGIO VALRI DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO	320	0	-320	-100,00
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO- INDENNITA' DI RESPONSABILITA' / COORDINAMENTO AOUP CA ALTRO	1.000	0	-1.000	-100,00
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO - compensi per condizioni di lavoro e incarichi	13.807	0	-13.807	-100,00
COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO - ALTRO - compensi per premialità e fasce	15.423	0	-15.423	-100,00

Tab. 69 - Costi del personale - ruolo amministrativo

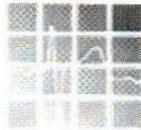


Fondi contrattuali ANNO 2019

Contrattazione Integrativa Aziendale (CCIA) anno 2019

In continuità con quanto disposto per il 2017 con le delibere 551/2017 e 634/2017 e per il 2018 con le delibere 1020/2018 e 1095/2018 anche per il 2019 sono stati determinati i sotto elencati fondi contrattuali del personale dirigente e del comparto con il provvedimento n. 375 del 12/04/2019 e 475 del 08/05/2019 e che gli essi con verbale del 12/2019 sono stati certificati dal Collegio Sindacale in ossequio a quanto previsto dall' art. 40 bis del D.lgs 165/2001 :

Infine con la delibera n. 388 del 15/05/2020 sono stati rideterminati per l' anno 2019 i fondi della dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie in applicazione del CCNL 2016/2018



Deliberazione n. 388 del 15.05.2020

Oggetto: Errata corrige deliberazione n 158 del 24/02/2020 e deliberazione n. 354 del 30/04/2020 – relativa a Determinazione fondi contrattuali anno 2019 del personale della Dirigenza Medica e Dirigenza Sanitaria

<p>Proposta n. <u>328</u> del <u>14/05/2020</u></p> <p>Area Risorse Umane</p> <p>La presente Delibera è composta da n. ___ pagine compreso il frontespizio e gli estremi della pubblicazione e della esecutività.</p> <p>Il Responsabile del Procedimento</p>	<p>Area Economico Finanziaria e Patrimoniale</p> <p>Imputazione costo</p> <p>n. _____ del _____</p> <p>Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria e Patrimoniale Dott. Luigi Guadagnino</p>
---	--

Ai sensi della Legge 15/68 e della Legge 241/90, recepita in Sicilia con la L.R. 10/91, il sottoscritto attesta la regolarità della procedura seguita e la legalità del presente atto, nonché l'esistenza della documentazione citata e la sua rispondenza ai contenuti esposti.

Il Responsabile dell'Area Risorse Umane
Dott. Vincenzo Manzella

Con l' intervento per parere prescritto dall' art. 3 del D. Lgs 30/12/92 così come modificato dal D.Lgs n.517/93 e dal D. Lgs 229/99

del Direttore Sanitario **dott.ssa Giovanna Volo**

Svolge le funzioni di segretario verbalizzante.
Sig.ra Grazia Scalici



Deliberazione n. 388 del 15.05.2020

IL DIRETTORE GENERALE F.F

- VISTO** il Decreto Legislativo 30.12.1992 n. 502, recante il "Riordino della disciplina in materia sanitaria" a norma dell'art. 1 della Legge 23 ottobre 1992 n. 421, e successive modifiche e integrazioni;
- VISTO** il Decreto Legislativo 21 dicembre 1999 n. 517 che "disciplina i rapporti tra il Servizio Sanitario Nazionale e le Università" a norma dell'art. 6 della legge 30 novembre 1998, n. 419;
- VISTI** i Protocolli di Intesa, stipulati tra la Regione Siciliana – Assessorato della Sanità, e le Università degli Studi di Catania, Messina e Palermo il 29 gennaio 2015 e pubblicati nella GURS n.9 del 27/02/2015, in atto vigenti;
- VISTA** la Delibera n. 394 del 04/05/2017 di "Presenza d'atto D.A. n. 629 del 31/03/2017 di Riorganizzazione della rete ospedaliera ai sensi del D.M. 2 aprile 2015, n. 70 ed adeguamento dell'Atto Aziendale;
- VISTA** la Delibera n. 949 del 04/10/2019 di approvazione preliminare Atto Aziendale dell'AOUP "P. Giaccone";
- VISTA** la delibera n. 834 del 16/08/2019 di Presenza d'atto della nomina del Direttore Sanitario Aziendale – Dott.ssa Giovanna Volo;
- VISTA** la Delibera n. 505 del 31/05/2017 di "Adeguamento della Dotazione Organica a seguito delle Direttive assessoriali prot. n. A13 – S.1/32951 del 18 aprile 2017 e prot./Servizio 1/n. 39607 del 12 maggio 2017;
- VISTO** il DA 149/2017 dell' Assessorato della Salute , Dipartimento Regionale per la pianificazione strategica , di approvazione dell' adeguamento della dotazione organica dell' azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico P. Giaccone di Palermo al DA n. 629 del 31 Marzo 2017 , in coerenza con il piano triennale del fabbisogno (2017 – 2019)
- VISTA** la Deliberazione n. 375 del 12/04/2019 così come integrata dalla delibera 158 del 24/02/2020 con la quale si è provveduto tra gli altri a determinare i sotto elencati i fondi contrattuali della Dirigenza Medica –Dirigenza Sanitaria – Dirigenza Professionale Tecnica Amministrativa- Comparto per l'anno 2019 in applicazione del nuovo CCNL della Dirigenza sanitaria 2016/2018
Comparto (in applicazione nuovo CCNL approvato a Maggio 2018)

FONDO ART. 80 CONDIZIONI DI LAVORO ED INCARICHI	€ 5.905.658,23
FONDO ART. 81 PREMIALITA' E FASCE *	€ 9.014.509,13
*Incr. Variabile per anno 2019 Euro 17.814,80	

TOTALE FONDI COMPARTO (UNIVERSITARIA E AZIENDALE) € 14.920.167,36

Area IV Dirigenza Medica (Universitaria e Aziendale)

FONDO POSIZIONE	€ 9.661.250,45
FONDO PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	€ 1.402.869,23
FONDO RISULTATO	€ 1.753.586,54

TOTALE FONDI DIRIGENZA MEDICA (UNIVERSITARIA E AZIENDALE) € 12.817.706,22

Area III (Dirigenza Sanitaria)

FONDO POSIZIONE	€ 1.075.500,79
FONDO PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	€ 101.195,57
FONDO RISULTATO	€ 113.945,29

TOTALE FONDI DIRIGENZA SANITARIA (UNIVERSITARIA E AZIENDALE) € 1.290.641,65

Area III (Dirigenza PTA)

FONDO POSIZIONE	€ 762.244,11
(Euro 941.181,76 fondo 2018 meno Euro 178.937,65 somma indisponibile per il 2018*)	
FONDO PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	€ 168.514,32



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**





FONDO RISULTATO	€ 434.203,20
TOTALE FONDI DIRIGENZA PTA (UNIVERSITARIA E AZIENDALE)	€ 1.364.961,63

*In applicazione della deliberazione n. 475 del 08/05/2019 che considera in riassorbimento i posti coperti dai dirigenti tecnici collocati in quiescenza in dopo la dopo l'adozione della pianta organica delibera 505/2017 per un totale di n. 13 dirigenti tecnici (anno 2017 n. 7 ed anno 2018 n. 6) si è resa indisponibile per la liquidazione della retribuzione di risultato 2018 ,a titolo precauzionale la somma di Euro 178.937,65 determinata come segue : Somme residue nei fondi contrattuali anno 2018 Euro 839.630,53 (importo Area PTA) diviso n. 61 (personale al 31/12/2016) moltiplicato n.13 (numero dirigenti collocati in quiescenza) = 178.937,65 dando atto che il numero complessivo di personale del ruolo della dirigenza PTA è pari a 48 unità che verrà ulteriormente decurtato con i collocamenti in quiescenza dei dirigenti tecnici relativi all' anno 2019 che in sede di assestamento fondi determinerà un incremento delle somme indisponibili in detto fondo .

RILEVATO che la legge n. 135 del 14/12/2018 all' art. 11 prevede la disapplicazione della normativa introdotta dal D. Lgs. N. 75 del 25/05/2017 all' art. 23 comma 2 "per gli incrementi previsti successivamente alla data di entrata in vigore del decreto 75/2017 (25 maggio 2017) dai contratti collettivi nazionali di lavoro ";

PRESO ATTO , che con il nuovo CCNL del personale della dirigenza sanitaria approvato in data 19/12/2019 e quindi anch' esso posteriormente all' entrata in vigore del decreto 75/2017 è fatto carico ad ogni azienda sanitaria di **incrementare** i predetti fondi della dirigenza sanitaria e delle professioni sanitarie in base alle previsioni contrattuali di seguito specificate a decorrere dal 31/12/2018 ed a valere per l' anno successivo :

- Fondo ex art. 94 in base alle previsioni del comma 3 lettera "A " deve essere incrementato stabilmente di Euro 248,30 per unità di personale in servizio alla data del 31/12/2015 . Detto incremento come da allegato n. 1 del presente provvedimento è pari ad Euro 144.758,90 (differenziato in Euro 127.377,90 per la dirigenza medica ed in Euro 17.381,00 della dirigenza sanitaria) ;
- Fondo ex art. 95 in base alle previsioni del comma 3 lettera "A " deve essere incrementato stabilmente di Euro 162,50 per unità di personale in servizio alla data del 31/12/2015 . Detto incremento come da allegato n. 1 del presente provvedimento è pari ad Euro 94.737,50 (differenziato in Euro 83.362,50 per la dirigenza medica ed in Euro 11.375,00 della dirigenza sanitaria) ;
- Fondo ex art. 96 in base alle previsioni del comma 3 lettera "A " deve essere incrementato stabilmente di Euro 325,00 per unità di personale in servizio alla data del 31/12/2015 . Detto incremento come da allegato n. 1 del presente provvedimento è pari ad Euro 189.475,00 (differenziato in Euro 166.725,00 per la dirigenza medica ed in Euro 22.750,00 della dirigenza sanitaria) ;

CONSIDERATO che detto incremento con la deliberazione n. 158 del 24/02/2020 è stato effettuato solamente per l' anno 2020 e non per il 2019 e che l' ammontare dello stesso è specificamente richiesto con nota prot. 57/Dip 21640 del 11/05/2020 dal Servizio 5 " Economico Finanziario del Assessorato della Salute .

RITENUTO pertanto di dovere rideterminare i fondi riferiti all' anno 2019 della dirigenza medica e sanitaria come di seguito specificato in applicazione della novella interpretazione degli articoli 94 comma 3 lettera a , 95 comma 3 lettera a ed art 96 comma 3 lettera a
Area IV Dirigenza Medica (Universitaria e Aziendale)

FONDO POSIZIONE	€ 9.788.628,35
FONDO PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	€ 1.569.594,23
FONDO RISULTATO	€ 1.836.949,04
TOTALE FONDI DIRIGENZA MEDICA (UNIVERSITARIA E AZIENDALE)	€ 13.195.171,22

Area III (Dirigenza Sanitaria)

FONDO POSIZIONE	€ 1.092.881,79
FONDO PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	€ 123.945,57
FONDO RISULTATO	€ 125.320,29

TOTALE FONDI DIRIGENZA SANITARIA (UNIVERSITARIA E AZIENDALE) € 1.342.147,65



RITENUTO conseguentemente di dovere sempre per il personale della dirigenza medica e della dirigenza sanitaria rideterminare assestamento fondi contrattuali per l' anno 2019 disposto con la delibera 354 del 30/04/2020 modificando in incremento il prospetto allegato alla nota 3487 del 09/04/2020 con le risultanze dell' allegato 2 al presente provvedimento che specificamente prevede le sopra specificate integrazioni dei fondi in applicazione della novella interpretazione degli articoli 94 comma 3 lettera a , 95 comma 3 lettera a ed art 96 comma 3 lettera a ;

RITENUTO di confermare in base a quanto previsto dal CCNL 2016/2018 l'ammontare dei fondi previsto per l' anno 2020 così come incrementati con la deliberazione n 158 del 24/02/2020 in applicazione degli art. 94 comma 3 lettera "b" e art 95 comma 3 lettera "a"

Dirigenza Sanitaria e delle professioni sanitarie (Universitaria e Aziendale)

FONDO POSIZIONE (art. 94)	€ 10.951.758,58
FONDO RISULTATO (art. 95)	€ 1.989.757,40
FONDO PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO (art. 96)	€ 1.693.539,80

TOTALE FONDI DIRIG. SANITARIA e PROF SAN (UNIVERSITARIA E AZIENDALE) € 14.635.055,78

Area III (Dirigenza PTA) (confermato in carenza di rinnovo contrattuale)

FONDO POSIZIONE	€ 762.244,11
FONDO PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	€ 168.514,32
FONDO RISULTATO	€ 434.203,20

TOTALE FONDI DIRIGENZA PTA (UNIVERSITARIA E AZIENDALE) € 1.364.961,63 *

*In sede di pagamento della retribuzione di risultato anno 2020 la residua disponibilità del presente fondo verrà decurtata proporzionalmente al numero del personale della Dirigenza Tecnica cessante nel corso del 2020 che in base alle previsioni della delibera di dotazione organica n. 505/2017 sono in riassorbimento

Comparto (in applicazione nuovo CCNL approvato a Maggio 2018)

FONDO ART. 80 CONDIZIONI DI LAVORO ED INCARICHI	€ 5.955.794,55
FONDO ART. 81 PREMIALITA' E FASCE *	€ 9.028.279,33

*Incr. Variabile per anno 2020 Euro 13.770,20

TOTALE FONDI COMPARTO (UNIVERSITARIA E AZIENDALE) € 14.984.074,08

DELIBERA

per i motivi di cui in premessa che qui si considerano tutti richiamati e trascritti:

.- **Rideterminare** i fondi contrattuali della dirigenza medica e sanitaria dell' anno 2019 provvisoriamente determinati con il provvedimento 158 del 24/02/2020 nelle more di specifiche direttive assessoriali

Area IV Dirigenza Medica (Universitaria e Aziendale)

FONDO POSIZIONE	€ 9.788.628,35
FONDO PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	€ 1.569.594,23
FONDO RISULTATO	€ 1.836.949,04

TOTALE FONDI DIRIGENZA MEDICA (UNIVERSITARIA E AZIENDALE) € 13.195.171,22

Area III (Dirigenza Sanitaria)

FONDO POSIZIONE	€ 1.092.881,79
FONDO PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO	€ 123.945,57
FONDO RISULTATO	€ 125.320,29

TOTALE FONDI DIRIGENZA SANITARIA (UNIVERSITARIA E AZIENDALE) € 1.342.147,65

- **Rideterminare** sempre per la dirigenza medica e sanitaria l'assestamento fondi contrattuali per l' anno 2019 disposto con la delibera 354 del 30/04/2020 modificando in incremento il prospetto allegato alla nota 3487 del 09/04/2020 con le risultanze dell' allegato 2 al presente provvedimento che specificamente prevede i sopra specificate integrazioni dei fondi in applicazione della novella interpretazione degli articoli 94 comma 3 lettera a , 95 comma 3 lettera a ed art 96 comma 3 lettera a



dare mandato all' area Risorse Umane di :

- trasmettere la presente deliberazione al Collegio Sindacale per la certificazione prevista dall'art. 40 bis del D.lgs 165/2001.
 - trasmettere infine la presente deliberazione, alle OO.SS. ed alla RSU ;
- Dare immediata esecutività al presente provvedimento in relazione a quanto previsto dalla vigente normativa



Il Direttore Sanitario
Dott.ssa *G. Volo*

Il Segretario Verbalizzante
Sig.ra *Grazia Sculici*

PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione, per gli effetti dell'art. 53 comma 2 LR n. 30 del 3/11/1993, in copia conforme all'originale, è stata pubblicata in formato digitale all'albo informatico dell'Azienda Universitaria Policlinico a decorrere dal giorno 17.05.2009 e che nei 15 giorni successivi:

€ non sono pervenute opposizioni

€ sono pervenute opposizioni da _____

Il Funzionario Responsabile

Notificata al Collegio Sindacale il _____

**DELIBERA NON SOGGETTA AL
CONTROLLO**

€ Delibera non soggetta al controllo, ai sensi dell'art. 4, comma 8 della L. n. 412/1991 e divenuta:

ESECUTIVA

Decorso il termine (10 giorni dalla data di pubblicazione ai sensi dell'art. 53, comma 6, L.R. n. 30/93

€ Delibera non soggetta al controllo, ai sensi dell'art. 4, comma 8 della L. n. 412/1991 e divenuta:

IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA

Ai sensi dell'art. 53, comma 7, L.R. 30/93

Il Funzionario Responsabile

ESTREMI RISCONTRO TUTORIO

€ Delibera trasmessa, ai sensi della L.R. n.5/09, all'Assessorato Regionale Salute in data _____
prot. n. _____

SI ATTESTA

Che l'Assessorato Regionale Salute, esaminata la presente deliberazione:

€ Ha pronunciato l'approvazione con atto prot. n. _____ del _____ come da allegato

€ Ha pronunciato l'annullamento non atto prot. n. _____ del _____ come da allegato

€ Delibera divenuta esecutiva con decorrenza del termine previsto dall'art. 16 della L.R. n. 5/09 dal _____

Il Funzionario Responsabile

Dimostrazione osservanza tetto di spesa per il Personale

Con DA n.1380 del 5/08/2015 (cfr. allegato B al predetto DA) è stato assegnato all'AOUUP il nuovo tetto di spesa per il personale, pari ad **€/mgl. 82.672**, ai fini della verifica dell'osservanza del dettato normativo ancora in vigore per il 2018 il totale complessivo del costo del personale, come determinato dalla gestione 2019 e secondo le indicazioni diramate a suo tempo dalla RGS, ammonta ad €/mgl.78.046 al netto delle seguenti poste: spese per personale comandato presso altre Amm.ni; somme a rimborso oneri del personale; rinnovi contrattuali dal 2004 in poi, compresa la indennità di vacanza contrattuale corrisposta al personale; costi per le categorie protette sostenuti dall'Azienda. Tale dimostrazione viene resa nella tabella D.1.2 consuntivo 2019, introdotta dal Ministero della Salute nell'anno 2009.

2004		
spesa personale		82.544
-1,4% spesa 2004		1.156
		81.388
2019		
costo personale +oneri riflessi		67410
Altro restante personale (borsisti cococo, comandati, pers.in conv.)		1458
IRAP		6642
costo pers. Universitario (De Maria)		33382
rinnovi contrattuali ed altro a detrarre		-30846
		78.046
la spesa 2019 relativa al personale è nel limite prefissato dalla legge e dal DA n.1380 del 5.08.2015, nella misura di		
€/mgl. 82.672, con un margine rispetto a tale limite di €/mgl . 4.626		

Rispetto del tetto di spesa per le assunzioni a t.d.

La disposizione legislativa contenuta nell'art.9, comma 28, del D.L.n.78/2010 vigente sino a tutto l'anno 2018 prevede che le PP.AA. si avvalgono di personale a t.d. e/o con contratto di Co.co.co, nel limite del 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. La disposizione costituisce principio generale al fine del coordinamento della finanza pubblica a cui devono adeguarsi anche gli Enti del SSN.

Per quanto sopra, come evidenziato nella nota prot. 70176 del 22/09/2018 del Servizio Controllo Bilanci degli enti del SSR " il tetto di spesa di questa AOUP per il personale a TD è pari a 11.100 Euro\migliaia e che detto costo nell'ultimo triennio ha avuto una diminuzione direttamente connessa agli adempimenti relativi alla stabilizzazione del personale precario Anno 2018 costo TD =10.246 Euro\migliaia per un numero di dipendenti individuati nel D.1.2 al 31/12/2018 come di seguito indicato:

Personale Dirigente a TD n. 51

Personale del Comparto a TD n. 90

Per l' anno 2019 la necessità di mantenere gli standard assistenziali con la connessa esigenza di garantire in ogni caso l' osservanza dei livelli essenziali di assistenza, a fronte di una oggettiva impossibilità a procedere ad assunzioni a tempo indeterminato, non ha reso possibile il rispetto del limite imposto dall' art. 9 comma 28 del D.lgs 78/2010 stante l'esigenza di rielaborare i fondamentali atti di programmazione (Atto Aziendale e Nuova dotazione organica) in relazione alla adozione della nuova rete ospedaliera

Si specifica infine che tutte le assunzioni a TD sono scaturite da specifica valutazione della Direzione Strategica diretta ad assicurare l' erogazione degli standard assistenziali ed hanno avuto riferimento a personale sanitario o tecnico sanitario quindi a dirigenti medici collaboratori professionali infermieri o collaboratori professionali tecnici sanitari o OSS.

*Personale Dirigente a TD n. 65

*Personale del Comparto a TD n. 180

Personale full time equivalent al 31/12/2019

TETTO DI SPESA PERSONALE A T.D. 2019 (valori in €/mgl.)

Emolumenti fissi e accessori	Oneri riflessi	IRAP	Totale complessivo	T.D. 2019/2009DIFFERENZA
8388	2522	691	11601	+501

Si specifica infine che l' incremento del personale a tempo determinato è in ogni caso diretto a sopperire al costante numero di congedi per quiescenza che per il 2019 ha determinato l' uscita dal ciclo produttivo di n.106 unità di personale.

6. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Questa voce accoglie tutti i costi di produzione che non sono stati precedentemente rilevati; può pertanto essere definita una voce residuale. Comprende le indennità e rimborsi agli organi aziendali, le imposte e tasse non riferite al reddito (imposte di registro, bolli auto, tassa rifiuti, multe e ammende), e altri componenti negativi di natura né finanziaria né straordinaria.

La voce complessivamente mostra un decremento di €/MGL 241 rispetto all'esercizio 2018 che è ascrivibile in particolare ai costi spese legali in contenzioso, spese diverse e spesa per la ripartizione della sperimentazione clinica per la quale, comunque, è correlato il relativo ricavo.

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA2510	IMPOSTE E TASSE (ESCLUSO IRAP E IRES)	330.342	316.307	-14.035	-4,25
	TASSA RIFIUTI URBANI	254.282	260.220	5.938	2,34
	MULTE E AMMENDE	0	55	55	
	ALTRE IMPOSTE E TASSE	76.060	56.032	-20.028	-26,33
BA2540	INDENNITA', RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI DIRETTIVI E COLLEGIO SINDACALE	562.400	538.900	-23.500	-4,18
	INDENNITA, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER DIREZIONE AZIENDALE	488.857	471.247	-17.610	-3,60
	INDENNITA, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER COLLEGIO SINDACALE	48.490	41.666	-6.824	-14,07

	INDENNITA, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER ALTRI ORGANISMI AZIENDALI	25.053	25.987	934	3,73
BA2550	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	613.019	891.800	278.781	45,48
	SPESE LEGALI PER CONTENZIOSI	77.444	82.700	5.256	6,79
	SPESE LEGALI PER TRANSAZIONI	0	0	0	
	SPESE POSTALI	30.226	18.690	-11.536	-38,17
	SPESE DI PUBBLICITA	15.750	11.023	-4.727	-30,01
	ARROTONDAMENTI	5	-2	-7	-140,00
	ACCREDITAMENTO ECM	4.474	4.257	-217	-4,85
	SPESE PER VALORI BOLLATI	15.912	29.903	13.991	87,93
	SPESE PER BOLLI AUTOMEZZI	181	190	9	4,97
	SPESE PER COMITATO ETICO	3.002	4004	1.002	33,38
	SPESE DIVERSE	24.018	21.650	-2.368	-9,86
	ALTRI ONERI - TRASFERTE, RIMBORSI VARIE - DIRIGENTE MEDICO	44.027	28.564	-15.463	-35,12
	ALTRI ONERI - TRASFERTE, RIMBORSI VARIE - DIRIGENTE SANITARIO NON MEDICO	2.694	18.110	15.416	572,23
	ALTRI ONERI - TRASFERTE, RIMBORSI VARIE - COMPARTO RUOLO SANITARIO	511	2400	1.889	369,67
	ALTRI ONERI - TRASFERTE, RIMBORSI VARIE - DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE	376	403	27	7,18
	ALTRI ONERI - TRASFERTE, RIMBORSI VARIE - COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE	1.858	7.321	5.463	294,03
	ALTRI ONERI - TRASFERTE, RIMBORSI VARIE - DIRIGENTE RUOLO TECNICO	1.979	191	-1.788	-90,35
	ALTRI ONERI - TRASFERTE, RIMBORSI VARIE - COMPARTO RUOLO TECNICO	640	34.965	34.325	5.363,28
	ALTRI ONERI - TRASFERTE, RIMBORSI VARIE - DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO	256	0	-256	-100,00
	ALTRI ONERI - TRASFERTE, RIMBORSI VARIE - COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO	137	1.665	1.528	1.115,33
	SPESE CONDOMINIALI	12.574	11.602	-972	-7,73
	SPESE PER CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	12.200	25.620	13.420	110,00
	SPESE X RIPARTIZIONE SPERIMENTAZIONE CLINICA	189.929	286.854	96.925	51,03

	SPESE DIVERSE PER PROGETTI FINALIZZATI	110.677	150.128	39.451	35,65
	SPESE PROG.PSN 2012 LINEA 4.bis	14.010	0	-14.010	-100,00
	SPESE PSN 2013 LINEA 9.1	15.667	0	-15.667	-100,00
	SPESE PSN 2013 LINEA 2.14	943	0	-943	-100,00
	SPESE PSN 2014	33.529	114.253	80.724	240,76
	SPESE PSN 2015	0	18.976	18.976	
	SPESE PSN 2016	0	18.333	18.333	
	TOTALE	1.505.761	1.747.007	241.246	16,02

Tab. 71 - Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

COMPENSI DEGLI ORGANI DIRETTIVI E COLLEGIO SINDACALE					
			COMPETENZE	ONERI	IRAP
01/01/2019 - 31/12/2019	DIRETTORE GENERALE	DR. CARLO PICCO	147.663,62	40.193,77	12.551,38
01/01/2019 - 31/12/2019	DIRETTORE AMMINISTRATIVO	DR. FABRIZIO DI BELLA	73.336,92	19.566,28	6.233,65
01/01/2018 - 18/06/2019	DIRETTORE SANITARIO	DOTT. MAURIZIO MONTALBANO	58.847,57	15.697,56	5.002,04
16/08/2019 - 31/12/2019	DIRETTORE SANITARIO	dott. GIOVAVVA VOLO	45.104,04	12.033,75	3.833,85
01/01/2019 - 16/10/2019	PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE	DR. ROSARIO CANDELA	13.336,61	2.133,28	1.133,57
01/01/2019 - 16/10/2019	COMPONENTE COLLEGIO SINDACALE	Dr. MIRABILE **	13.441,75		0
01/01/2019 - 16/10/2019	COMPONENTE COLLEGIO SINDACALE	DR. ANTONIO ROMEO	11.026,29	1.764,64	937,26

** FATTURE SU CONTO 5.09.03.01.0102

7. AMMORTAMENTI

Mediante questa voce affluisce ai costi della produzione il valore delle immobilizzazioni, determinato in modo sistematico per ogni esercizio attraverso un piano di ammortamento e in relazione alla residua possibilità di utilizzazione, come meglio definito dal principio contabile n. 16. Nella voce ammortamenti sono inseriti i costi annuali delle immobilizzazioni acquisite negli anni precedenti e nell'anno in corso. Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, quindi la quota di ammortamento è stata commisurata al 50% di quella annuale.

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA2570	AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.040.528	1.074.811	34.283	3,29
	AMMORTAMENTO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	952.669	958883	6.214	0,65
	AMMORTAMENTO DELLE LICENZE	81.416	83.106	1.690	2,08
	AMMORTAMENTO DEI SOFTWARE	6.443	32.822	26.379	409,42
BA2590	AMMORTAMENTO DEI FABBRICATI	29.209	29.223	14	0,05
	AMMORTAMENTI FABBRICATI NON STRUMENTALI (DISPONIBILI)	29.209	29.223	14	0,05
BA2620	AMMORTAMENTI DELLE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.827.110	2.918.305	91.195	3,23
	AMMORTAMENTI DEGLI IMPIANTI SANITARI	77.566	59.872	-17.694	-22,81
	AMMORTAMENTI DEGLI IMPIANTI SANITARI AD ALTA TECNOLOGIA	41.193	762	-40.431	-98,15
	AMMORTAMENTI DEGLI IMPIANTI ELETTRICI	132.574	114.805	-17.769	-13,40
	AMMORTAMENTI DEGLI IMPIANTI IDRAULICI E DI RISCALDAMENTO	196.445	210.302	13.857	7,05
	AMMORTAMENTI DEGLI IMPIANTI TELEFONICI E DI RETE	6.765	6.537	-228	-3,37
	AMMORTAMENTI DEGLI IMPIANTI DI ALLARME E SICUREZZA	18.716	18.516	-200	-1,07
	AMMORTAMENTI DI ALTRI IMPIANTI	67.767	33.066	-34.701	-51,21
	AMMORTAMENTI DI ALTRI MACCHINARI	4.005	6.328	2.323	58,00



AMMORTAMENTI DI ALTRI MACCHINARI ELETTRICI	42.517	38.497	-4.020	-9,46
MACCHINARI SANITARI AD ALTA TECNOLOGIA	650.346	712.461	62.115	9,55
AMMORTAMENTI DELLE ATTREZZATURE SANITARIE	299.542	262.381	-37.161	-12,41
AMMORTAMENTI DELLE ATTREZZATURE PER LABORATORI DI ANALISI	198.402	283.573	85.171	42,93
AMMORTAMENTI DI ATTREZZATURE SANITARIE DIVERSE	8.709	5.234	-3.475	-39,90
AMMORTAMENTI DELLE APPARECCHIATURE ELETTROMEDICALI	790.908	765.510	-25.398	-3,21
AMMORTAMENTO STRUMENTARIO CHIRURGICO	95.532	71.370	-24.162	-25,29
AMMORTAMENTI DEI MOBILI E ARREDI SANITARI	3.603	15.699	12.096	335,72
AMMORTAMENTI DEI MOBILI E ARREDI D'UFFICIO	0	12.431	12.431	
AMMORTAMENTI DI ALTRI MOBILI E ARREDI	81.956	85.739	3.783	4,62
AMMORTAMENTO DI ALTRI MEZZI DI TRASPORTO	9.609	11865	2.256	23,48
AMMORTAMENTO DELLE ATTREZZATURE TECNICO- ECONOMALI	712	655	-57	-8,01
AMMORTAMENTO DI ELABORATORI ELETTRONICI, TERMINALI E STAMPANTI	79.827	176.465	96.638	121,06
AMMORTAMENTO DI BENI DIVERSI	20.416	22.895	2.479	12,14
AMMORTAMENTO MACCHINE ORDINARIE DI UFFICIO	0	1.753	1.753	
AMMORTAMENTO MATERIALE DI BIBLIOTECA	0	1.590	1.590	
TOTALE AMMORTAMENTO	3.896.847	4.022.339	125.492	3,22



8. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

	2018	2019	Δ	Δ%
Rimanenze sanitarie iniziali	18.932.725	17.326.624	-1.606.101	-8,48
Rimanenze sanitarie finali	17.326.622	18.577.784	1.251.162	7,22
Δ	1.606.103	-1.251.160	-2.857.263	-177,90

	2018	2019	Δ	Δ%
Rimanenze non sanitarie iniziali	18.942	32.153	13.211	69,74
Rimanenze non sanitarie finali	32.153	46.288	14.135	43,96
Δ	-13.211	-14.135	-924	6,99

**1) Si chiede di compilare il prospetto senza apportare alcuna rettifica/integrazione.
2) Indicare valori in €/mgl.
3) Riportare codice azienda nella cella in rosso.**

Codice azienda **928**

Descrizione	Rimanenze di periodo (31/12/2019)						
	INIZIALI	FINALI	VARIAZIONE	di cui presso magazzini centrali		di cui presso reparti	
				INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI
(A)	(B)	(A)-(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	
Rimanenze Medicinali - con AIC- eccetto vaccini, emoderivati, ossigeno, radiofarmaci e mezzi di contrasto	9.938.125	10.089.039	- 150.915	8.699.762	8.906.547	1.238.363	1.182.492
Rimanenze Mezzi di contrasto per radiologia	142.202	316.279	- 174.077	15.223	17.194	126.979	299.086
Rimanenze Ossigeno - con AIC	25.332	25.067	266	11.475	12.403	13.858	12.664
Rimanenze Emoderivati con AIC- ad eccezione di produzione regionale	467.033	376.037	90.996	73.714	94.675	393.319	281.362
Rimanenze Ossigeno - senza AIC	-	-	-	-	-	-	-
Rimanenze Medicinali - senza AIC- eccetto ossigeno	159.269	67.300	91.970	85.294	42.050	73.976	25.250
Rimanenze Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-	-	-
Medicinali esteri	-	-	-	-	-	-	-
Rimanenze Sangue ed emocomponenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità ettra Regione	-	-	-	-	-	-	-
Rimanenze Sangue ed emocomponenti da altri soggetti	-	-	-	-	-	-	-



Rimanenze Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	-	-	-
Rimanenze Radiofarmaci con AIC	-	-	-	-	-	-	-
Rimanenze Farmaci PHT - per la Distribuzione Per Conto (DPC)	-	-	-	-	-	-	-
Rimanenze Medicinali esteri	-	18.764	-	18.764	0	1.261,70	17.502
Rimanenze Formule magistrali ed officinali, compresi i farmaci galenici ed i radio farmaci – senza AIC	-	45.213	-	45.213	0	2.652,18	42.561
Rimanenze Altri gas medicali - senza AIC	-	109.325	-	109.325	-	67.572,69	41.752
Rimanenze Vaccini - senza AIC	-	-	-	-	-	-	-
AREA FARMACO (A)	10.731.962	11.047.024	-	315.062	8.885.467	9.144.355	1.846.495

Rimanenze Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta (A)	453.568	448.127	5.441	74.121	55.800,85	379.447	392.326,45
Rimanenze Presidi medico-chirurgici specialistici (B, G, N, Q, R, U)	697.578	513.351	184.226	20.714	30.876,33	676.863	482.474,89
Rimanenze Presidi medico-chirurgici generici (H, M, T01, T02, T03)	890.802	822.728	68.074	95.562	111.953,95	795.240	710.774,02
Rimanenze Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (C)	809.828	649.474	160.354	3.370	10.927,49	806.458	638.546,65
Rimanenze Disinfettanti e prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari (D, S)	109.797	17.845	91.952	475	2.551	109.322	15.294
Rimanenze Materiale per dialisi (F)	28.097	46.843	-	18.746	-	28.097	46.843
Rimanenze Strumentario chirurgico (K, L)	219.066	131.413	87.652	1.523	2.834	217.543	128.579
Rimanenze Materiale radiografico (Z 13)	10.393	11.577	-	1.184	-	10.393	11.577
Rimanenze Supporti o ausili tecnici per persone disabili (Y)	5.924	3.113	2.811	67	-	5.857	3.113
Rimanenze Ausili per incontinenza (T04)	-	2.927	-	2.927	0	303	2.624
Rimanenze Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi (P)	189.960	1.176.018	-	986.058	2.623	187.337	1.176.018
Rimanenze Dispositivi vari (V) e Altro Materiale di consumo (Z11 e Z12)	28.880	44.988	-	16.108	8.306	9.758,57	35.229,27
Rimanenze Dispositivi impiantabili attivi (J)	42.453	98.309	-	55.856	-	42.453	98.309
Rimanenze Reagenti Diagnostici (W1)	2.491.402	2.770.352	-	278.950	12.475	440,35	2.478.928
Rimanenze Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) (W2, W5)	82.063	48.279	33.784	-	7.169	82.063	41.109
AREA DISPOSITIVI MEDICI (B)	6.059.811	6.785.346	-	725.534	219.236	232.616	5.840.575

Rimanenze Prodotti dietetici	28.705	11.546	17.159	23.301,97	4.848,80	5.402,98	6.697,15
Rimanenze Prodotti chimici	-	-	-	-	-	-	-
Rimanenze Farmaci per uso veterinario	-	-	-	-	-	-	-

Rimanenze Altri materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-				
Rimanenze Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-				
Rimanenze Altri beni e prodotti sanitari	506.146	733.869	- 227.723	46.838,46	39.786,19	459.307,20	694.082,57
ALTRI BENI SANITARI (C)	534.851	745.415	- 210.564	70.140	44.635	464.710	700.780

AREA SANITARIA (A+B+C)	17.326.624	18.577.784	- 1.251.160	9.174.844	9.421.606	8.151.781	9.156.178
-------------------------------	-------------------	-------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Rimanenze Prodotti alimentari	-	-	-				
Rimanenze Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.306	6.949	- 4.643	2.306	6.653,11		296,05
Rimanenze Combustibili carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento/cucina	-	-	-				
Rimanenze Supporti informatici e cancelleria	22.361	23.013	- 652	22.361	8.363,66		14.649,51
Rimanenze Materiale per la manutenzione	7.486	16.224	- 8.738	7.486	6.261,98		9.962,07
Rimanenze Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-				
Rimanenze carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	-	-	-				
Rimanenze Altri beni e prodotti non sanitari		102	- 102				101,85
AREA NON SANITARIA	32.153	46.288	- 14.135	32.153	21.279	-	25.009

AREA SANITARIA+AREA NON SANITARIA	17.358.777	18.624.072	- 1.265.295	9.206.996	9.442.885	8.151.781	9.181.188
--	-------------------	-------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

L'INCREMENTO del valore delle giacenze sanitarie è riconducibile alla voce "Rimanenze Dispositivi protesici impiantabili e prodotti per osteosintesi" .

9. ACCANTONAMENTI

Questa voce accoglie le quote di costi accantonate per eventuali rischi e oneri, la cui contropartita è costituita dai fondi per rischi e oneri.

Per i commenti si rimanda alla voce del passivo patrimoniale "Fondi".

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
BA2700	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	3.049.856	3.736.796	686.940	22,52
BA2710	ACCANTONAMENTI PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI	2.261.626	2.175.000	-86.626	-3,83
BA2720	ACCANTONAMENTI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	19.230	654.429	635.199	3.303,17
BA2740	ACCANTONAMENTI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AUTOASSICURAZIONE)	719.000	719.000	0	0,00
BA2750	ALTRI ACCANTONAMENTI PER ALTRI RISCHI	50.000	188.367	138.367	276,73
BA2790	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) VINCOLATI	0	16.000	16.000	0,00
	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) VINCOLATI	0	16.000	16.000	0,00
BA2820	ALTRI ACCANTONAMENTI	1.182.000	1.092.285	-89.715	-7,59
BA2860	ACCANTONAMENTI RINNOVI CONTRATTUALI: DIRIGENZA MEDICA	977.000	371.335	-605.665	-61,99
BA2870	ACCANTONAMENTI RINNOVI CONTRATTUALI: DIRIGENZA NON MEDICA	85.000	31.178	-53.822	-63,32
BA2880	ACCANTONAMENTI RINNOVI CONTRATTUALI: COMPARTO	0	43.328	43.328	0,00
BA2890	ALTRI ACCANTONAMENTI	0	526.444	526.444	0,00
BA2890	ACCANTONAMENTO PER INTERVENTI A FAVORE DEL PERSONALE A TITOLO DI SUSSIDIO	120.000	120.000	0	0,00
	TOTALE ACCANTONAMENTI	4.231.856	4.845.081	613.225	14,49

Tab. 72 - Dettaglio accantonamenti

La voce BA2710 "Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali" riassume l'accantonamento effettuato a copertura rischi per soccombenza contenzioso civile.

Sino all'esercizio 2016 la procedura seguita per la valorizzazione dell'accantonamento di che trattasi è consistita nella applicazione di un'aliquota fissa del 25% al valore del petitum richiesto all'atto



della notifica del contenzioso. In tal maniera si è data copertura agli eventi sfavorevoli in un arco temporale di quattro anni. Ciò ha comportato la valorizzazione di accantonamenti non correlati alle singole fattispecie di accadimenti, ciascuna con il loro grado di rischio soccombenza, e conseguenzialmente quasi sempre in eccedenza rispetto all'importo del contenzioso giunto a definizione.

In applicazione del Decreto 118/11, a partire dall'esercizio 2017, si è provveduto alla valutazione degli accantonamenti sulla base del grado di soccombenza (certo, probabile, incerto) al quale sono state collegate specifiche aliquote che hanno permesso così di diversificare le fattispecie e la valorizzazione degli accantonamenti a copertura.

La voce BA2720 "Accantonamenti per contenzioso personale dipendente" riepiloga l'accantonamento per contenzioso con il personale dipendente.

La voce BA2740 "Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)" riepiloga l'accantonamento effettuato su disposizione regionale.

Dalla voce BA2860 a BA2880 sono stati riepilogati gli accantonamenti per rinnovo contrattuale disposto in sede di assegnazione.

La voce BA2890 "Altri accantonamenti" riepiloga l'accantonamento oggetto di contrattazione con le OO.SS per interventi a favore del personale a titolo di sussidio.



**Azienda Ospedaliera Universitaria
Policlinico Paolo Giaccone
di Palermo**



CONTO ECONOMICO – PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

1. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?			

Nell'esercizio 2019 sono stati rilevati interessi passivi da fornitori per €/Mgl. 1.105 con una variazione in decremento rispetto all'esercizio precedente dell'8% (-€/mgl 102)

	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
CA0010	INTERESSI ATTIVI	183	0	-183	-100,00
CA0040	ALTRI INTERESSI ATTIVI	183	0	-183	-100,00
CA0050	ALTRI PROVENTI	1.424.573	198.156	-1.226.417	-86,09
CA0090	ALTRI PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI	1.424.573	198.094	-1.226.479	-86,09
CA0100	UTILI SU CAMBI	0	62	62	0,00
CA0110	INTERESSI PASSIVI	1.207.280	1.105.394	-101.886	-8,44
CA0140	ALTRI INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI V/ FORNITORI	1.207.280	1.105.394	-101.886	-8,44
CA0150	ALTRI ONERI	832	4.099	3267	392,67
CA0160	ALTRI ONERI FINANZIARI	832	3.741	2.909	349,64
	PERDITE SU CAMBI	0	358	358	0,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.632.868	1.307.649	-1.325.219	-50,33

2. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Per quanto concerne questa sezione l'Azienda AOUP non ha valorizzazioni da dettagliare.

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		

3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

La voce si riferisce alle rettifiche positive e negative del conto economico derivanti da eventi straordinari per il mancato manifestarsi di costi e ricavi imputati nell'esercizio precedente. La gestione straordinaria mostra complessivamente un valore negativo pari ad €/mgl. 290.

PS01 -Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 -Sopravvenienze attive

	PROVENTI STRAORDINARI	2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
EA0010	PROVENTI STRAORDINARI	1.486.288	833.702	-652.586	-43,91
EA0040	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE	22.000	36.000	14.000	63,64
EA0040	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE ANNO 2107	22.000	36.000	14.000	63,64
EA0050	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	1.256.370	789.837	-466.533	-37,13
EA0060	SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/ ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	2.322	79.461	77.139	3.322,09
EA0090	SOPRAVVENIENZE ATTIVE RELATIVE ALLA DIRIGENZA MEDICA UNIV.	17.323	1.441	-15.882	-91,68
EA0090	SOPRAVVENIENZE ATTIVE RELATIVE ALTRA DIRIGENZA UNIV.	3.519	34	-3.485	-99,03
EA0090	SOPRAVVENIENZE ATTIVE RELATIVE AL COMPARTO UNIV.	2.291	2.277	-14	-0,61
EA0090	SOPRAVVENIENZE ATTIVE RELATIVE ALLA DIRIGENZA MEDICA AZIENDALE	49.537	16.205	-33.332	-67,29
EA0090	SOPRAVVENIENZE ATTIVE RELATIVE ALTRA DIRIGENZA AZIENDA	8.952	607	-8.345	-93,22
EA0090	SOPRAVVENIENZE ATTIVE RELATIVE AL COMPARTO AZIENDA	5.267	8.822	3.555	67,50
EA0130	SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	1.045.341	419.972	-625.369	-59,82
EA0130	SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI PRESTAZ. SANITARIE DA ASL	52.895	0	-52.895	-100,00
EA0140	ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI	68.923	261.018	192.095	278,71
EA0150	INSUSSISTENZE ATTIVE	207.916	7.857	-200.059	-96,22
EA0190	INSUSSISTENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE	4.649	7.857	3.208	69,00
EA0230	INSUSSISTENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	203.267	0	-203.267	-100,00
EA0250	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	2	8	6	300,00
EA0250	SCONTI E ABBUONI PER TRANSAZIONI	2	8	6	300,00

Nel dettaglio:



- 1) La voce **"Sopravvenienze attive v/Terzi - Personale dipendente"** riepiloga per l'importo di €. 29.386 per recuperi da personale dipendente (universitario e aziendale) relativamente a spettanze erogate negli anni pregressi.
- 2) La voce **"Sopravvenienze attive v/terzi per l'acquisto di beni e servizi "** riepiloga per €. /mgl 419 lo storno, totale o parziale, a seguito di ricevimento di nota di credito, di partite debitorie pregresse.
- 3) La voce **"Altre Sopravvenienze attive v/terzi "** riepiloga per €. 261.018 le tipologie di partite individuate per categoria nella tabella che segue.

ESAMI AUTOPTICI RELATIVI AD ANNI 2015/2018	167.500
PRESTAZIONI SANITARIE IN CONVENZIONE RELATIVE A A.P.	10.375
ATTIVITA PERITALE RELATIVA AD A.P	2.543
CONSULENZE MEDICO LEGALE RELATIVE A A.P.	50.000
PRESTAZIONI VEQ E ALTRO RELATIVE AD A.P.	30.600

- 4) La voce **" Insussistenze attive v/personale"** riepiloga per €. 7.857 l'eliminazione di partite debitorie verso personale dipendente.

PS04 -Sopravvenienze passive

Rappresentano un evento straordinario non prevedibile che determina una variazione negativa del risultato d'esercizio. In tale voce sono state contabilizzate, nell'esercizio 2019, tutti gli oneri straordinari riconducibili all'esercizio 2018 e precedenti. Nella tabella sottostante si evidenzia la loro composizione:

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%



EA0260	ONERI STRAORDINARI	2.391.433	1.124.152	-1.267.281	-52,99
EA0270	MINUSVALENZE	0	1.260	1260	0,00
EA0270	MINUSVALENZE DA VENDITA MACCHINARI ELETTRICI	0	1.260	1.260	0,00
EA0280	ALTRI ONERI STRAORDINARI	2.391.433	1.122.892	-1.268.541	-53,05
EA0290	ONERI TRIBUTARI DA ESERCIZI PRECEDENTI	42.497	157.104	114.607	269,68
EA0290	ONERI TRIBUTARI DA ESERCIZI PRECEDENTI	42.497	157.104	114.607	269,68
EA0300	ONERI DA CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI	321.995	229.300	-92.695	-28,79
EA0300	ONERI DA CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI	321.995	229.300	-92.695	-28,79
EA0310	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	2.026.182	703.788	-1.322.394	-65,27
EA0340	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	76.137	76.137	0,00
EA0380	SOPRAVVENIENZE PASSIVE RELATIVE AL PERSONALE DIRIGENZA MEDICA AZIENDALE	86.500	161.780	75.280	87,03
EA0380	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA - VARIE - UNIVERSITARIO	36.529	90.305	53.776	147,21
EA0390	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - ALTRA DIRIGENZA SANITARIA NON MEDICA - UNIVERSITARIA	16.607	20.576	3.969	23,90
EA0390	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - ALTRA DIRIGENZA SANITARIA NON MEDICA - AZIENDALE	13.773	6.246	-7.527	-54,65
EA0400	SOPRAVVENIENZE PASSIVE RELATIVE AL PERSONALE - COMPARTO UNIVERS.	98.831	0	-98.831	-100,00
EA0400	SOPRAVVENIENZE PASSIVE RELATIVE AL PERSONALE - COMPARTO AZIENDALE	203.086	0	-203.086	-100,00
	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - COMPARTO SANITARIO-VARIE UNIVERSITARIA	0	148.441	148.441	0,00
	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - COMPARTO	0	23.812	23.812	0,00



	SANITARIO-VARIE - AZIENDALE				
	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE AL PERSONALE - COMPARTO TECNICO- VARIE AZIENDALE	588	0	-588	-100,00
EA0440	SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	205.351	110.380	-94.971	-46,25
EA0450	ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI	1.364.917	66.111	-1.298.806	-95,16
EA0460	INSUSSISTENZE PASSIVE	698	32.700	32.002	4.584,81
EA0470	INSUSSISTENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	23	20	-3	
EA0540	INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	299	0	-299	-100,00
EA0550	ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI	376	32.680	32.304	8.591,49
EA0560	ALTRI ONERI STRAORDINARI	61	0	-61	-100,00
	ALTRI ONERI STRAORDINARI	61	0	-61	-100,00

seguono le schede esplicative;

EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	IMPORTO
EA0300	spese per contenziosi pregressi non coperti da assicurazione o accantonamento	229.300

EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	IMPORTO
EA0370	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica e veterinaria AZIENDALE E UNIVERSITARIA- per emolumenti relativi ad A.P.	252.085
EA0370	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza sanitaria AZIENDALE e universitaria- emolumenti non corrisposti relativi a a.p.	26.822

EA0370	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - comparto AZIENDALE e universitaria- emolumenti non corrisposti relativi a a.p.	172.253
EA0370		
TOTALE A CE CNS 2019		451160

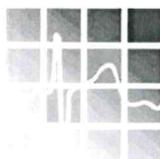
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	IMPORTO
EA0440	FATTURE RELATIVE AD A.P. AZIENDA OSPEDALIERA OSPEDALI RIUNITI VILLA SOFIA PRESTAZIONI FILE Z, CQRC, VEQ	45.046
EA0440	FATTURA RELATIVA AD A.P. CONSORZIO SUL RISCHIO BIOLOGICO IN AGRICOLTURA	7.440
EA0440	FATTURA RELATIVA AD A.P TLS ASSOCIAZIONE PROFESSIONALE DI AVVOCATI E	10.068
EA0440	FATTURA RELATIVA AD A.P. ISMETT S.R.L.	6.776
EA0440	FATTURE RELATIVE AD A.P ALTRI FORNITORI	41.051
		110.380

EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	IMPORTO
EA0450	Altri costi non rilevati a competenza (sanzioni, multe)	66.111
TOTALE A CE		66.111

EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	IMPORTO
EA0450	storno fatture per errata fatturazione	32.680
TOTALE A CE		32.680

IMPOSTE E TASSE

Questa voce accoglie gli importi relativi alle imposte di esercizio dell'Azienda per l'attività istituzionale (IRAP) e le imposte derivanti dai redditi di attività commerciale (IRES- IRAP).



		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
YA0010	IRAP	6.705.121	6.953.189	248.068	3,70
YA0020	<i>IRAP RELATIVA A PERSONALE DIPENDENTE</i>	6.387.910	6.629.094	241.184	3,78
YA0020	IRAP RELATIVA A PERSONALE DIPENDENTE	3.496.670	3.644.337	147.667	4,22
YA0020	IRAP PERSONALE UNIVERSITARIO	2.224.156	2.214.221	-9.935	-0,45
YA0020	IRAP PERSONALE TEMP. DET.	521.627	603.876	82.249	15,77
YA0020	IRAP PERSONALE ALTRO	98.688	106.642	7.954	8,06
YA0020	IRAP SU COMPENSI PER SUES 118	46.769	60.018	13.249	28,33
YA0030	<i>IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE</i>	133.539	135.775	2.236	1,67
YA0030	IRAP RELATIVA A COLLABORATORI OCCASIONALI	133.539	135.775	2.236	1,67
YA0040	<i>IRAP RELATIVA AD ATTIVITA' DI LIBERA PROFESSIONE (INTRAMOENIA)</i>	183.672	188.320	4.648	2,53
YA0040	IRAP RELATIVA AD ATTIVITA DI LIBERA PROFESSIONE (INTRAMOENIA)	183.672	188.320	4.648	2,53

RISULTATO D'ESERCIZIO

In questa voce viene evidenziato il risultato dell'esercizio emergente dalla differenza tra costi e ricavi imputati nel conto economico dell'anno 2019.

		2018	2019	Δ SU 2018	Δ%
ZZ9999	UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	1.022.462	371.598	-650.864	-63,66

Il Responsabile Ufficio Bilancio

Dr. Claudio Foresta

Il Direttore

Area Risorse Economiche

Dr. Luigi Guadagnino