



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

Via del Vespro n.129
Palermo

BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2021

STATO PATRIMONIALE
Modello D.M. Ministero della Salute
20.03.2013
G.U.R.I. N. 88 del 15.03.2013

MODELLO SP
D.M. 24.05.2019
G.U.R.I. 147 DEL 25/06/2019

(ALLEGATO 1)



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA



A.O.U.P. P.GIACCONE

BILANCIO D'ESERCIZIO 2021

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

SCHEMA di BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i> _____	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali	53.835.805	54.173.713	-337.908	-0,60%
1) Costi d'impianto e di ampliamento			0	
2) Costi di ricerca e sviluppo			0	
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0	
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	32830058	32.830.058	0	0,00%
5) Altre immobilizzazioni immateriali	21005747	21.343.655	-337.908	-1,60%



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

II Immobilizzazioni materiali

1) Terreni		44.737.498	38.908.686	5.828.812	15,00%
<i>a) Terreni disponibili</i>				0	
<i>b) Terreni indisponibili</i>				0	
2) Fabbricati		298.210	227.277	70.933	31,20%
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>		298.210	227.277	70.933	31,20%
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>				0	
3) Impianti e macchinari		4.840.100	5.444.914	-604.814	-11,10%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		11.019.537	7.594.223	3.425.314	45,10%
5) Mobili e arredi		463.905	339.942	123.963	36,50%
6) Automezzi		2.256	14.120	-11.864	-84,00%
7) Oggetti d'arte			0	0	
8) Altre immobilizzazioni materiali		41.112	27.894	13.218	47,40%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		28.072.379	25.260.316	2.812.063	11,10%

III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
1) Crediti finanziari	-	-	178.000	178.000	0,00%
<i>a) Crediti finanziari v/ Stato</i>	-	-			0
<i>b) Crediti finanziari v/ Regione</i>	-	-			0
<i>c) Crediti finanziari v/ partecipate</i>	-	-			0
<i>d) Crediti finanziari v/ altri</i>	-	-			0



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

centrali						
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0		0	0	0	
d) Crediti v/prefetture	0		0	0	0	
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	71.298.343	0	71.298.343	69.509.406	1.788.937	2,60%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	63.163.091	0	63.163.091	60.659.154	2.503.937	4,10%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	62.854.646	0	62.854.646	59.963.841	2.890.805	4,80%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	48.502.749		48.502.749	54.001.356	-5.498.607	-10,20%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			0	0	0	
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			0	0	0	
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	14.351.897		14.351.897	5.962.485	8.389.412	140,70%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	308.445		308.445	695.313	-386.868	-55,60%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	8.135.252	0	8.135.252	8.850.252	-715.000	-8,10%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	8.135.252		8.135.252	8.850.252	-715.000	-8,10%
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	4.952.100	0	4.952.100	4.042.546	909.554	22,50%



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

	a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.935.289		4.935.289	4.030.638	904.651	22,40%
	b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	16.812		16.812	11.908	4.904	41,20%
	5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	4.408		4.408	4.408	0	0,00%
	6) Crediti v/ Erario	372.741		372.741	365.538	7.203	2,00%
	7) Crediti v/ altri	8.862.452	26.246.685	35.109.136	34.336.300	772.836	2,30%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni						0	
	1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					0	
	2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					0	
IV Disponibilità liquide				36.200.496	32.658.927	3.541.569	10,80%
	1) Cassa			17.267	40.849	-23.582	-57,70%
	2) Istituto Tesoriere			36.180.628	32.612.611	3.568.017	10,90%
	3) Tesoreria Unica					0	
	4) Conto corrente postale			2.600	5.467	-2.867	-52,40%
Totale B)				165.276.495	156.388.623	8.887.873	5,70%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						0	
	I Ratei attivi					0	
	II Risconti attivi				0	0	
Totale C)				0	0	0	



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

TOTALE ATTIVO (A+B+C)	264.027.797	249.649.022	14.378.777	5,80%
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	0,00%
4) Altri conti d'ordine	-2.212.063	-19.082.878	16.870.815	-88,40%
Totale D)	-290.109.900	-306.980.716	16.870.815	



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA



A.O.U.P. P.GIACCONE

BILANCIO D'ESERCIZIO 2021 STATO PATRIMONIALE PASSIVO

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i> _____	2021	2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	10.821.542	10.821.542	0	0
II Finanziamenti per investimenti	84.463.859	80.902.910	3.560.949	4,40
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			0	
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	3.321.455	3.327.652	-6.197	-0,19
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	129.455	135.652	-6.197	-4,57
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			0	



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

<i>c) Finanziamenti da Stato - altro</i>	3.192.000	3.192.000	0	0,00
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	25.794.192	23.673.612	2.120.580	8,96
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			0	
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	55.348.212	53.901.646	1.446.566	2,68
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	348.211	420.753	-72.542	-17,24
IV Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			0	
V Contributi per ripiano perdite			0	
VI Utili (perdite) portati a nuovo	16.724.811	15.964.015	760.796	4,77
VII Utile (perdita) dell'esercizio	165.413	371.598	-206.185	-55,49
Totale A)	112.523.836	108.870.015	3.653.821	3,36
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	53.627.006	52.605.570	1.021.436	1,94
1) Fondi per imposte, anche differite			0	
2) Fondi per rischi	24.323.222	19.428.343	4.894.879	25,19
3) Fondi da distribuire			0	
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	23.332.946	30.224.692	-6.891.746	-22,80
5) Altri fondi oneri	5.970.838	2.952.535	3.018.303	102,23
Totale B)	53.627.006	52.605.570	1.021.436	1,94



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
	1) Premi operosità			0	
	2) TFR personale dipendente	397.480	397.480	0	0,00
	Totale C)	397.480	397.480	0	0
D) DEBITI					
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
	1) Mutui passivi	-		0	
	2) Debiti v/Stato	-		0	
	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	90	90	90	0,00
	4) Debiti v/Comuni	3.493	3.493	262.109	-258,616
	5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	8.076.925	-	8.076.925	7.787.087
	<i>a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>			289.838	3,72
	<i>b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>			0	
	<i>c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>			0	
	<i>d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	7.991.393	7.991.393	7.721.726	269,667
	<i>e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>			0	
	<i>f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	85.532	85.532	65.361	20,171
	6) Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	14.935	14.935	12.438	2,497
	7) Debiti v/fornitori	52.532.272	52.532.272	43.089.980	9.442,292



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

8) Debiti v/Istituto Tesoriere	1.948		1.948	219	1.729	789,50
9) Debiti tributari	6.942.631		6.942.631	6.481.987	460.644	7,11
10) Debiti v/altri finanziatori	0		0	0	0	
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	6.856.999		6.856.999	6.475.356	381.643	5,89
12) Debiti v/altri	20.875.056		20.875.056	21.384.838	-509.782	-2,38
Totale D)	95.304.349	-	95.304.349	85.494.104	9.810.245	11,47
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi					0	
2) Risconti passivi			2.175.126	2.281.853	-106.727	-4,68
Totale E)			2.175.126	2.281.853	-106.727	-4,68
<u>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</u>			264.027.797	249.649.022	14.378.775	5,76
F) CONTI D'ORDINE					0	
					0	



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

VOCE NUOVO MODELLO SP		2021	2020	Δ
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	98.751.303	93.260.399	5.490.904
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	53.835.805	54.173.713	-337.908
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	32.830.058	32.830.058	0
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	21.005.747	21.343.655	-337.908
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.832.329	1.608.551	-223.778
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.401.735	1.305.472	-96.263
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	33.072.443	32.557.327	-515.116
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	12.497.290	11.516.751	-980.539
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	44.737.498	38.908.686	5.828.812
AAA280	A.II.1) Terreni	0	0	0
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0	0



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	0	0	0
AAA310	A.II.2) Fabbricati	298.209	227.276	70.933
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	298.209	227.276	70.933
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	548.861	428.086	-120.775
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	250.652	200.810	-49.842
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	4.840.100	5.444.914	-604.814
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	24.427.280	23.980.824	-446.456
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	19.587.180	18.535.910	-1.051.270
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.019.537	7.594.223	3.425.314
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	52.194.147	46.165.053	-6.029.094
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	41.174.610	38.570.830	-2.603.780
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	463.905	339.943	123.962
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	3.190.523	2.963.939	-226.584
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	2.726.618	2.623.996	-102.622
AAA470	A.II.6) Automezzi	2.256	14.120	-11.864
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	73.364	85.564	12.200
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	71.108	71.444	336
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	41.112	27.894	13.218
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	819.188	790.915	-28.273
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	778.076	763.021	-15.055
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	28.072.379	25.260.316	-2.812.063
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



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

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	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	165.276.494	156.388.623	8.887.871
ABA000	B.I) RIMANENZE	17.339.270	15.471.497	1.867.773
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	17.296.772	15.429.325	1.867.447
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.768.220	8.965.467	-802.753
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	6.792.115	5.766.699	-1.025.416
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	13.489	16.232	2.743
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	722.948	680.927	-42.021
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	42.498	42.172	326
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	2.197	3.491	1.294
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	28.250	28.969	719
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	12.031	9.610	-2.421
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	20	102	82
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0
ABA190	B.II) CREDITI	111.736.729	108.258.199	3.478.530
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	0	0	0



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

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	71.298.343	69.509.406	1.788.937
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	63.163.091	60.659.154	2.503.937
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	48.502.749	54.001.356	5.498.607
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	14.351.897	5.962.132	-8.389.765
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0	353	353
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	308.445	695.313	386.868
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	8.135.252	8.850.252	-715.000



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	8.135.252	8.850.252	715.000
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	4.952.101	4.042.546	909.555
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.935.289	4.030.638	904.651
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0
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	4.935.289	4.030.638	-904.651
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	16.812	11.908	-4.904
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	372.741	365.538	-7.203
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	35.109.136	34.336.301	772.835
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.114.031	3.945.051	-1.168.980
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	25.938.434	26.322.164	383.730
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	308.250	0	-308.250



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	3.748.376	4.069.041	-320.665
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	4.158.846	4.107.367	-51.479
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)	-410.470	-38.326	372.144
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	36.200.495	32.658.927	3.541.568
ABA760	B.IV.1) Cassa	17.267	40.849	23.582
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	36.180.628	32.612.611	-3.568.017
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	2.600	5.467	2.867
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	0	0
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	0	0
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	0	0	0
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	264.027.797	249.649.022	14.378.775
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	290.109.901	306.980.716	-16.870.815
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	287.897.838	287.897.838	0
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0	0	0
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	2.212.063	19.082.878	16.870.815
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	112.523.836	108.870.015	3.653.821
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	10.821.542	10.821.542	0
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	84.463.859	80.902.910	3.560.949
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	3.321.455	3.327.652	-6.197
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	129.455	135.652	6.197
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	25.794.192	23.673.612	-2.120.580
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	55.348.212	53.901.646	-1.446.566
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	348.211	420.753	72.542
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	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	16.724.811	16.335.613	-389.198
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	165.413	389.197	223.784
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	53.627.006	52.605.570	1.021.436
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	24.323.222	19.428.343	4.894.879
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	10.268.189	7.768.062	-2.500.127
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	7.164.315	5.298.815	-1.865.500
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)	5.837.830	5.308.578	-529.252
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	0	0	0
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	0	0	0
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	1.052.888	1.052.888	0
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0	0



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

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	23.332.946	30.224.692	-6.891.746
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.029.866	3.760.396	2.730.530
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	18.619.132	23.262.765	4.643.633
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.578.025	1.585.150	7.125
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	2.032.826	1.568.284	-464.542
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	73.097	48.097	-25.000
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	5.970.838	2.952.535	3.018.303
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	3.328.281	671.921	2.656.360
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.328.281	671.921	-2.656.360
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	2.642.557	2.280.614	-361.943
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	0
PDZ999	D) DEBITI	95.304.349	85.494.104	9.810.245
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	0	0	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0	0
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0	0	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	90	90	0
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0	0	0
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0
PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	90	90	0
PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0	0	0
PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0	0	0
PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0	0	0
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	3.493	262.109	258.616
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	8.076.925	7.787.087	289.838
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.991.393	7.721.726	269.667
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	13.977	0	-13.977
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	7.977.416	7.721.726	-255.690
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	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



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	85.532	65.361	-20.171
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	14.935	12.438	2.497
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	14.935	12.438	-2.497
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	52.532.372	43.089.980	9.442.392
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.100	2.100	0
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.100	2.100	0
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	52.530.272	43.087.880	9.442.392
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	52.798.036	43.586.528	-9.211.508
PDA302	D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)	-267.764	-498.648	-230.884
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.948	219	-1.729
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	6.942.531	6.481.987	-460.544
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	6.856.999	6.475.356	-381.643
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	20.875.056	21.384.838	-509.782
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	19.779.837	20.517.265	737.428
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1.095.219	867.573	-227.646
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	2.175.126	2.281.853	-106.727
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0	0	0
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0	0	0



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	2.175.126	2.281.853	-106.727
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	2.175.126	2.281.853	106.727
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0	0	0
PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	264.027.797	249.649.022	14.378.775
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	290.109.901	306.980.716	-16.870.815
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	0
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	2.212.063	19.082.878	16.870.815

Il Direttore dell'Area
Economico Finanziaria

