



REGIONE PUGLIA



**AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA
CONSORZIALE POLICLINICO
BARI**

**Bilancio di esercizio
2020**

INDICE

ORGANI DELL'AZIENDA.....	3
SCHEMI DI BILANCIO.....	4
- STATO PATRIMONIALE.....	5
- CONTO ECONOMICO.....	8
NOTA INTEGRATIVA.....	11
RELAZIONE SULLA GESTIONE.....	70

ALLEGATI

MODELLI MINISTERIALI

- MODELLO SP
- MODELLO CE

MODELLO MINISTERIALE SIOPE – Entrate / Uscite

RENDICONTO FINANZIARIO

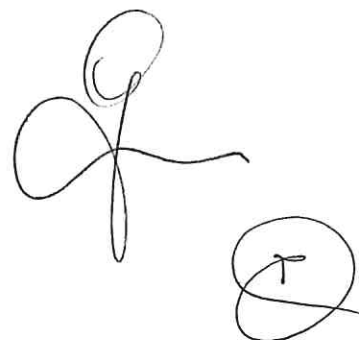
ORGANI DELL'AZIENDA

DIREZIONE AZIENDALE

NOME E COGNOME	CARICA	ATTO DI NOMINA
Dr. Giovanni MIGLIORE	Direttore Generale	Delibera D.G.R. n.1582 del 06/09/2018
Dr.ssa Tiziana DIMATTEO	Direttore Amministrativo	Delibera D.G. n.2 del 03/03/2021
Dr.ssa Anna Maria MINICUCCI	Direttore Sanitario	Delibera D.G. n.113 del 26/03/2021

COLLEGIO SINDACALE

NOME E COGNOME	CARICA	ATTO DI NOMINA
Avv. Domenico Marcello LA SELVA	Presidente	Delibera D.G. n.1163 del 07/08/2019
Dr. Pasquale Arcangelo Michele BELLOMO	Componente	Delibera D.G. n.1163 del 07/08/2019
Dr. Luigi CATALDO	Componente	Delibera D.G. n.1163 del 07/08/2019

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' or 'G' shape with a horizontal line extending to the right. Below the signature is a circular stamp containing a stylized 'T' or 'I' shape.



**AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA
CONSORZIALE POLICLINICO
B A R I**

Schemi di bilancio

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO				ANNO 2020	ANNO 2019	VARIAZIONE 2020
						Importo
A)	IMMOBILIZZAZIONI					
A.I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			486.504	583.016	-96.512
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento			0	0	0
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo			0	0	0
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0	0	0
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			0	0	0
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali			486.504	583.016	-96.512
A.II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			342.619.412	328.529.374	14.090.038
A.II.1)	Terreni			5.939.254	5.939.254	0
A.II.1.a)	Terreni disponibili			5.939.254	5.939.254	0
A.II.1.b)	Terreni indisponibili			0	0	0
A.II.2)	Fabbricati			210.690.060	212.762.445	-2.072.385
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)			59.036.705	59.036.705	0
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)			151.653.355	153.725.741	-2.072.385
A.II.3)	Impianti e macchinari			826.614	66.465	760.149
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche			26.755.875	28.141.988	-1.386.113
A.II.5)	Mobili e arredi			3.524.984	2.723.594	801.390
A.II.6)	Automezzi			6.124	16.678	-10.554
A.II.7)	Oggetti d'arte			0	0	0
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali			1.918.208	1.843.674	74.534
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			92.958.293	77.035.276	15.923.018
A.III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	100.000	100.000	0
A.III.1)	Crediti finanziari			0	0	0
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato			0	0	0
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione			0	0	0
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate			0	0	0
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri			0	0	0
A.III.2)	Titoli			100.000	100.000	0
A.III.2.a)	Partecipazioni			100.000	100.000	0
A.III.2.b)	Altri titoli			0	0	0
TOTALE A)				343.205.915	329.212.389	13.993.526

ATTIVO				ANNO 2020	ANNO 2019	VARIAZIONE 2020
						Importo
B)	ATTIVO CIRCOLANTE					
B.I)	RIMANENZE			19.494.452	18.542.826	951.626
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari			19.252.875	18.300.795	952.079
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari			241.577	242.031	-454
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari			0	0	0
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari			0	0	0
B.II)	CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	159.696.964	177.895.536	-18.198.571
B.II.1)	Crediti v/Stato	30.676.300		30.676.300	92.400	30.583.900
B.II.1.d)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0		0	0	0
B.II.1.g)	Crediti v/Stato - altro	33.300		33.300	92.400	-59.100
B.II.1.i)	Crediti v/Stato - investimenti	30.643.000		30.643.000	0	30.643.000
B.II.1.j)	Crediti v/Stato - per ricerca	0		0	0	0
B.II.1.j.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0		0	0	0
B.II.1.j.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0		0	0	0
B.II.1.j.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0		0	0	0
B.II.1.j.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0		0	0	0
B.II.1.k)	Crediti v/prefetture	0		0	0	0
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	115.681.525		115.681.525	166.755.954	-51.074.430
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	38.371.626		38.371.626	71.470.603	-33.098.977
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	38.371.626		38.371.626	71.470.603	-33.098.977
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	11.381.529		11.381.529	37.610.312	-26.228.783
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		0	0	0
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		0	0	0
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	25.406.390		25.406.390	32.073.297	-6.666.907
B.II.2.a.1.e)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	1.583.707		1.583.707	1.786.994	-203.287
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0		0	0	0
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	77.309.899		77.309.899	95.285.352	-17.975.453
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	77.309.899		77.309.899	95.285.352	-17.975.453
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0		0	0	0
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0		0	0	0
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0		0	0	0
B.II.2.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92 - aziende sanitarie	0		0	0	0
B.II.3)	Crediti v/Comuni	100.868		100.868	183.891	-83.023
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	4.029.819		4.029.819	4.011.416	18.404
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.906.649		2.906.649	2.577.378	0
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.123.170		1.123.170	1.434.037	0
B.II.5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	189.292		189.292	195.048	-5.756
B.II.6)	Crediti v/Eario	109.007		109.007	23.536	85.471
B.II.7)	Crediti v/altri	8.910.153		8.910.153	6.633.291	2.276.862
B.III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			0	0	0
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	0
B.IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE			2.481.954	7.180.297	-4.698.342
B.IV.1)	Cassa			151.501	29.537	121.964
B.IV.2)	Istituto Tesoriere			2.108.078	5.694.928	-3.586.850
B.IV.3)	Tesoreria Unica			0	0	0
B.IV.4)	Conto corrente postale			222.375	1.455.831	-1.233.457
TOTALE B)				181.673.371	203.618.658	-21.945.288

ATTIVO				ANNO 2020	ANNO 2019	VARIAZIONE 2020
						Importo
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI					
C.I)	Ratei attivi			0	0	0
C.II)	Risconti attivi			0	0	0
TOTALE C)				0	0	0
D) TOTALE ATTIVO (A+B+C)				524.879.286	532.831.048	-7.951.762
E)	CONTI D'ORDINE					
E.1)	Canoni di leasing ancora da pagare			0	0	0
E.2)	Depositi cauzionali			0	0	0
E.3)	Beni in comodato			0	0	0
E.4)	Canoni di project financing ancora da pagare			0	0	0
E.5)	Altri conti d'ordine			0	0	0
TOTALE E)				0	0	0

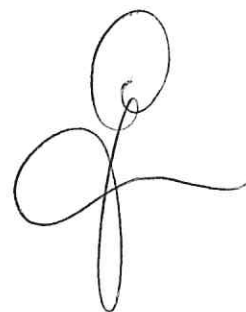
PASSIVO				ANNO 2020	ANNO 2019	VARIAZIONE 2020
						Importo
A)	PATRIMONIO NETTO					
A.I)	Fondo di dotazione			1.154.941	1.154.941	0
A.II)	Finanziamenti per investimenti			394.712.606	369.520.464	25.192.142
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione			0	0	0
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti			63.192.546	10.598.449	52.594.098
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			22.405.709	0	0
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca			0	0	0
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro			40.786.838	10.598.449	0
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti			299.869.996	328.700.784	-28.830.788
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			9.527.491	9.442.731	84.761
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			22.122.572	20.778.501	1.344.071
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			803.178	655.663	147.515
A.IV)	Altre riserve			80.384	80.364	20
A.V)	Contributi per ripiano perdite			0	0	0
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo			3.326	3.326	0
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio			-61.643.518	-14.876.230	-46.767.288
TOTALE A)				335.110.918	356.538.529	-21.427.611
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI					
B.1)	Fondi per imposte, anche differite			0	0	0
B.2)	Fondi per rischi			18.978.757	14.553.754	4.425.003
B.3)	Fondi da distribuire			0	0	0
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			5.754.817	4.981.165	773.652
B.5)	Altri fondi oneri			6.558.943	4.802.409	1.756.534
TOTALE B)				31.292.518	24.337.329	6.955.189
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
C.1)	Premi operosità			0	0	0
C.2)	TFR personale dipendente			0	0	0
C.3)	Quiescenza e simili			0	0	0
TOTALE C)				0	0	0
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
D.1)	Mutui passivi	0,00		0	0	0
D.2)	Debiti v/Stato	0,00		0	1.549	-1.549
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	49.936.574,76		49.936.575	20.000.000	29.936.575
D.4)	Debiti v/Comuni	1.683.976,09		1.683.976	475.709	1.208.267
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	3.610.457,68		3.610.458	3.171.000	439.458
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0,00		0	0	0
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00		0	0	0
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00		0	0	0
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	3.447.864,36		3.447.864	2.656.590	791.274
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0,00		0	0	0
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per contributi	0,00		0	0	0
D.5.g)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	162.593,32		162.593	514.410	-351.816
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	3.559.964,31		3.559.964	49.275	3.510.690
D.7)	Debiti v/fornitori	47.365.548,01		47.365.548	75.899.074	-28.533.526
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	0,00		0	0	0
D.9)	Debiti tributari	15.393.473,29		15.393.473	12.894.530	2.498.944
D.10)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	11.831.001,82		11.831.002	11.760.674	70.328
D.11)	Debiti v/altri	22.295.639,25		22.295.639	25.755.496	-3.459.857
TOTALE D)				155.676.635	150.007.306	5.669.329

PASSIVO				ANNO 2020	ANNO 2019	VARIAZIONE 2020
						Importo
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI					
E.1)	Ratei passivi			0	90.506	-90.506
E.2)	Risconti passivi			2.799.215	1.857.378	941.837
TOTALE E)				2.799.215	1.947.884	851.331
F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)				524.879.286	532.831.043	-7.951.762
G)	CONTI D'ORDINE					
G.1)	Canoni di leasing ancora da pagare			0	0	0
G.2)	Depositi cauzionali			0	0	0
G.3)	Beni in comodato			0	0	0
G.4)	Canoni di project financing ancora da pagare			0	0	0
G.4)	Altri conti d'ordine			0	0	0
TOTALE G)				0	0	0

CONTO ECONOMICO

	BILANCIO 2020	BILANCIO 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	185.960.893	156.311.614	29.649.279	19,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	183.727.615	153.943.311	29.784.304	19,3%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.190.831	2.311.045	-120.215	-5,2%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	291.037	728.466	-437.428	-60,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0	0	0	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	0	1.566.180	-1.566.180	-100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.899.793	16.400	1.883.393	11484,1%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	0	1.899	-1.899	-100,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	1.899	-1.899	-100,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	0	-
4) da privati	0	0	0	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	42.448	55.358	-12.910	-23,3%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.008.494	0	-5.008.494	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	227.947	656.698	-428.751	-65,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	233.368.931	292.034.605	-58.665.673	-20,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	224.759.344	279.727.502	-54.968.159	-19,7%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	8.441.617	11.821.893	-3.380.276	-28,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	167.971	485.210	-317.239	-65,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.490.984	7.082.320	-591.337	-8,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.091.522	5.344.102	-1.252.580	-23,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	17.708.353	17.338.780	369.573	2,1%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	-
9) Altri ricavi e proventi	520.398	2.230.210	-1.709.812	-76,7%
Totale A)	443.360.534	480.998.329	-37.637.795	-7,8%

	BILANCIO 2020	BILANCIO 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	131.798.208	140.023.943	-8.225.735	-5,9%
a) Acquisti di beni sanitari	127.308.781	136.404.515	-9.095.734	-6,7%
b) Acquisti di beni non sanitari	4.489.427	3.619.428	869.999	24,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	32.528.041	37.043.731	-4.515.690	-12,2%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.048.079	1.305.967	-257.889	-19,7%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	7.137.590	8.963.289	-1.825.699	-20,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	317.245	733.642	-416.397	-56,8%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	12.282.349	14.350.602	-2.068.253	-14,4%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	11.742.779	11.690.231	52.548	0,4%
3) Acquisti di servizi non sanitari	60.301.525	55.650.327	4.651.198	8,4%
a) Servizi non sanitari	59.990.966	55.117.861	4.873.105	8,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	173.400	269.858	-96.458	-35,7%
c) Formazione	137.160	262.609	-125.449	-47,8%
4) Manutenzione e riparazione	13.843.791	12.412.346	1.431.444	11,5%
5) Godimento di beni di terzi	3.382.849	3.411.316	-28.468	-0,8%
6) Costi del personale	211.339.037	202.042.242	9.296.795	4,6%
a) Personale dirigente medico	78.955.180	74.752.540	4.202.640	5,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.169.015	4.936.643	232.372	4,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	90.907.474	85.998.361	4.909.113	5,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.841.906	1.875.179	-33.273	-1,8%
e) Personale comparto altri ruoli	34.465.462	34.479.519	-14.057	0,0%
7) Oneri diversi di gestione	3.836.123	4.223.344	-387.222	-9,2%
8) Ammortamenti	18.802.227	18.448.782	353.445	1,9%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	224.658	249.740	-25.081	-10,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.240.063	6.117.749	122.314	2,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	12.337.506	12.081.294	256.212	2,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.537.533	3.822.582	-1.285.050	-33,6%
10) Variazione delle rimanenze	-951.626	1.388.418	-2.340.043	-168,5%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-952.079	1.336.018	-2.288.097	-171,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	454	52.400	-51.946	-99,1%
11) Accantonamenti	11.866.540	7.861.796	4.004.744	50,9%
a) Accantonamenti per rischi	9.073.218	6.331.015	2.742.202	43,3%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.001.599	663.938	337.661	50,9%
d) Altri accantonamenti	1.791.724	866.844	924.880	106,7%
Totale B)	489.284.248	486.328.828	2.955.420	0,6%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-45.923.713,97	-5.330.499,45	-40.593.214,52	761,5%




	BILANCIO 2020	BILANCIO 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	816	325	491	151,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	560.375	377.468	182.907	48,5%
Totale C)	-559.559	-377.144	-182.415	48,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	0	0	0	-
2) Svalutazioni	0	0	0	-
Totale D)	0	0	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	567.500	6.338.670	-5.771.170	-91,0%
a) Plusvalenze	0	125	-125	-100,0%
b) Altri proventi straordinari	567.500	6.338.545	-5.771.045	-91,0%
2) Oneri straordinari	1.344.280	1.723.107	-378.827	-22,0%
a) Minusvalenze	0	0	0	-
b) Altri oneri straordinari	1.344.280	1.723.107	-378.827	-22,0%
Totale E)	-776.779	4.615.563	-5.392.343	-116,8%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-47.260.052	-1.092.080	-46.167.973	4227,5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	14.138.871	13.533.441	605.429	4,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	13.856.376	13.423.690	432.686	3,2%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	62.544	39.463	23.081	58,5%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	219.951	70.288	149.663	212,9%
2) IRES	244.595	250.709	-6.114	-2,4%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	-
Totale Y)	14.383.466	13.784.150	599.315	4,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-61.643.518	-14.876.230	-46.767.288	314,4%



AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA

CONSORZIALE POLICLINICO

B A R I

Nota Integrativa

A handwritten signature and a set of initials are located in the lower right corner of the page. The signature is a large, stylized cursive mark, and the initials are a smaller, more compact cursive mark.

Sommario

Nota Integrativa	11
1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio	13
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020	15
3. Dati relativi al personale	18
4. Immobilizzazioni materiali e immateriali	21
5. Immobilizzazioni finanziarie	26
6. Rimanenze	28
7. Crediti	29
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	35
9. Disponibilità liquide	35
10. Ratei e risconti attivi	36
11. Patrimonio netto	37
12. Fondi per rischi e oneri	39
13. Trattamento di fine rapporto	48
14. Debiti	48
15. Ratei e risconti passivi	51
16. Conti d'ordine	52
17. Contributi in conto esercizio	52
18. Proventi e ricavi diversi	55
19. Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	56
20. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	57
21. Quota contributi c/capitale	57
22. Acquisti di beni	57
23. Acquisti di servizi	58
24. Costi del personale	62
25. Oneri diversi di gestione	66
26. Accantonamenti	66
27. Proventi e oneri finanziari	67
28. Rettifiche di valore di attività finanziarie	68
29. Proventi e oneri straordinari	68

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2020, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art.2423, comma 1 del Codice Civile, è costituito da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione. Esso è stato redatto secondo quanto previsto dalle disposizioni contenute nel D.Lgs n.118/2011 e dalla normativa di cui al Codice Civile in materia di bilancio, interpretate e integrate, laddove ritenuto necessario, dai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs n.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi Decreti Ministeriali di attuazione.

In ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio, la presente nota integrativa fornisce tutte le informazioni supplementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali, ancorché non specificamente richieste da disposizioni di legge.

La moneta di conto applicata per la redazione del bilancio è l'Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art.16, comma 8, D.Lgs n.213/98 e dall'art.2423, comma 5, del Codice Civile. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,50 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,50 Euro.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa per una più agevole lettura, come consentito dalla legge, sono stati esposti in migliaia di Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge

GEN01-NO - Nella redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020 non si sono verificati casi eccezionali che abbiano imposto di derogare alle disposizioni di legge e regolamentari.

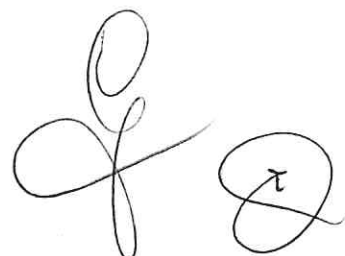
Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione

GEN02-NO - I criteri di valutazione adottati nel bilancio al 31 dicembre 2020 non sono difforni da quelli osservati nella redazione del bilancio dell'esercizio precedente, in particolare per quanto concerne la continuità dei medesimi principi.

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente e adattamento dei saldi al 31 dicembre 2019

GEN03-SI - In linea con la previsione normativa sopra indicata, lo stato patrimoniale e il conto economico ed il rendiconto finanziario sono comparati con quelli relativi all'esercizio precedente.

Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a cross-like shape, followed by a circular stamp containing a stylized 'R' or similar symbol.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro, per acquisti extra Euro, per importi nel complesso scarsamente significativi.

Alla data di bilancio non sussistono crediti e/o debiti in valuta diversa dall'Euro.

Al fine di offrire una più esauriente informativa contabile il bilancio è integrato con i prospetti di seguito indicati:

- **Allegato 1:** Modello Ministeriale SP al 31 dicembre 2020 e 31 dicembre 2019;
- **Allegato 2:** Modello Ministeriale CE al 31 dicembre 2020 e 31 dicembre 2019;
- **Allegato 3:** Rendiconto finanziario al 31 dicembre 2020 e 31 dicembre 2019;
- **Allegato 4:** Rendiconto degli incassi e pagamenti 2020 riclassificati secondo codice SIOPE.

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Azienda. 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, pertanto tutte le perdite sono state contabilizzate, mentre i profitti non realizzati non sono stati riconosciuti.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto economico e patrimoniale 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.

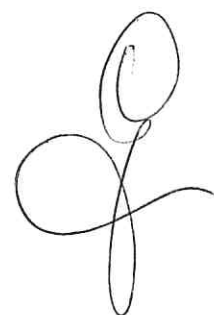
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'azienda nei vari esercizi e pertanto come già enunciato, il bilancio d'esercizio è stato predisposto applicando i medesimi criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del bilancio adottati nel precedente esercizio.

I criteri di valutazione adottati nella redazione del bilancio al 31 dicembre 2020 sono sintetizzati nella tabella che segue:

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs n.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale. Alla data di chiusura dell'esercizio non vi sono immobilizzazioni immateriali che risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i criteri precedenti.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs n.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali, in quanto ritenute rappresentative

	della vita utile dei beni. I beni ricevuti a titolo gratuito da privati, successivamente alla costituzione dell'Azienda, sono stati iscritti sulla base al valore di mercato. Le spese relative a migliorie e ammodernamenti – c.d. manutenzioni e riparazioni straordinarie – dei beni materiali sono capitalizzate, imputandole a maggiorazione del costo originario del cespite, nella misura in cui contribuiscono a incrementare la capacità produttiva dei beni cui si riferiscono, ovvero la vita utile degli stessi. Quelle che non soddisfano tali requisiti sono considerate costi dell'esercizio e, pertanto, vengono iscritte nel conto economico. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minore valore. Eventuali svalutazioni effettuate per rilevare perdite durevoli di valore non sono più mantenute negli esercizi successivi se vengono meno i motivi che ne hanno determinato l'iscrizione. Le immobilizzazioni materiali in corso sono evidenziate in apposita voce dello stato patrimoniale e sono iscritte al costo di acquisizione sostenuto fino alla data del bilancio, ivi compresi gli oneri accessori di diretta e indiretta imputazione.
Titoli	Sono iscritti al minore valore tra il prezzo d'acquisto o di sottoscrizione e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al 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	Le giacenze di cassa sono iscritte al valore nominale. I depositi presso l'Istituto Tesoriere e l'Amministrazione Postale sono iscritti al presumibile valore di realizzo che, nella fattispecie, coincide con il valore nominale.
Ratei e risconti	I ratei e i risconti attivi e passivi sono iscritti secondo il criterio della competenza economica e accolgono, in conformità a quanto previsto dall'art.2424 bis del codice civile, proventi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi, nonché costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. Sono iscritte in tali voci le quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi determinati in relazione all'effettiva competenza temporale ed economica, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione del tempo.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs n.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Essi accolgono disponibilità liquide assegnate all'Azienda dalla Regione Puglia a copertura delle perdite rilevate negli esercizi precedenti. I contributi in conto capitale rappresentano somme assegnate all'Azienda senza obbligo di restituzione da impiegarsi per l'acquisizione di beni mobili ed immobili strumentali, nonché per la ristrutturazione e l'ampliamento dei fabbricati strumentali. Detti contributi sono rilevati con le modalità previste

	dal D.Lgs n.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Essi sono registrati in un'apposita riserva ben distinta del patrimonio netto al momento della delibera di assegnazione da parte degli enti e dei soggetti concedenti. La riserva viene utilizzata in sede di redazione del bilancio d'esercizio, mediante attribuzione a conto economico di un importo pari alla quota di ammortamento relativa ai beni acquistati con i contributi medesimi (cosiddetta sterilizzazione degli ammortamenti), proprio per neutralizzare l'effetto economico di quest'ultima. 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 n.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 n.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
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	Tali conti espongono i dati relativi al sistema degli impegni, dei rischi, dei beni di proprietà presso terzi e dei beni di terzi presso l'Azienda. Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.




3. Dati relativi al personale

Si riportano di seguito i dati sull'occupazione al 31 dicembre 2020 secondo lo schema e il contenuto del conto annuale 2020 attualmente in corso di predisposizione, precisando che potrebbero subire variazioni derivanti dalla conclusione delle attività analisi.

Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2020

PERSONALE DIPENDENTE (*) conto annuale

Tipologia di personale	TEMPO DETERMINATO			T1				T12	T12/
	Totale Personale al 31/12/2019	Totale Personale al 31/12/2020	Totale spesa	Totale Personale al 31/12/2019	di cui Personale Part Time al 31/12/2019	Totale Personale al 31/12/2020	di cui Personale Part Time al 31/12/2020	Totale Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale
RUOLO SANITARIO									
Dirigenza									
Medico - veterinaria	31,83	108	5.397.509	706	2	700	3	8.181	28.483.045
sanitaria	6,66	7	360.270	50		59		668	2.324.001
Comparto									
categoria Ds				54		45		548	1.136.286
categoria D	43,08	271	5.157.336	1.884	95	1.879	88	21.859	40.468.412
categoria C				32	1	21	1	305	518.167
categoria Bs								11	17.212
RUOLO PROFESSIONALE									
Dirigenza	0,25	1	51.150	4		5		47	163.498
livello dirigenziale									
Comparto									
categoria D		2	48.606	4		5		53	98.183
RUOLO TECNICO									
Dirigenza	0,66			1		1		12,0	41.479
livello dirigenziale									
Comparto									
categoria Ds									
categoria D				11		15		149	275.849
categoria C	15,25	10	8.297	37		39		452	768.751
categoria Bs	1,25	32	358.135	194		432		2.351	3.740.318
categoria B				44	1	44	1	505	759.962
categoria A				327	3	134	2	3.773	5.358.803
RUOLO AMMINISTRATIVO									
Dirigenza	0,33			16		12		140	483.925
livello dirigenziale									
Comparto									
categoria Ds				3		3		24	49.767
categoria D	1	11	85.184	76		70		848	1.569.243
categoria C				102	2	106	2	1.154	1.961.382
categoria Bs				37		31		425	675.720
categoria B				84	1	83	1	1.067	1.605.284
categoria A				63		58		722	1.025.316
Totale	100,31	442	11.466.486	3.729	105	3.742	98	43.293	91.524.604

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale

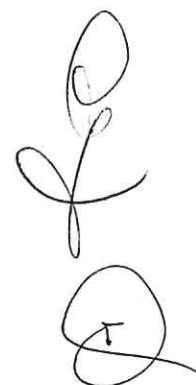
Direttore Generale								12	154.937,04
Direttore Amministrativo								11,3	116.719,17
Direttore Sanitario								12	123.949,56
Totale Direttori						0		35,30	395.605,77

Le tabelle n.12 e n.13 del Conto Annuale rilevano i soli emolumenti del personale a tempo indeterminato, fatta eccezione per i costi dei dirigenti assunti ex art.15 septies, D.Lgs n.502/92 (rilevati nella tabella T1). I costi del personale assunto a tempo determinato e altre particolari voci stipendiali sono rilevati nelle tabelle n.14 e n.15 del Conto annuale. Pertanto, la spesa riportata nella suesposta tabella non corrisponde al costo complessivo del personale dipendente iscritto nel bilancio 2020.

Si riportano, di seguito le tabelle n.T1A, n.T1C, n.T1B e n.T2 relative rispettivamente al personale in comando presso altri enti, al personale in comando da altri enti, al personale universitario e al personale con contratto di formazione e lavoro.

Dati sull'occupazione al 31.12.2020

	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
Medico - veterinaria sanitaria		5	2	7
Comparto				
categoria Ds	2		2	
categoria D	2	8	5	7
categoria C				
categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
livello dirigenziale				
Comparto				
categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza		1		
livello dirigenziale				
Comparto				
categoria Ds				
categoria D				
categoria C				1
categoria Bs		2		
categoria B				
categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
livello dirigenziale				
Comparto				
categoria Ds				
categoria D	1			
categoria C			2	
categoria Bs				
categoria B			2	
categoria A			1	
Totali	5	16	14	15



Tipologia di personale	Personale al 31/12/2020	Personale Part di cui Time al 31/12/2020
RUOLO SANITARIO	244	3
Dirigenza	195	
Comparto	49	3
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	33	1
Dirigenza	2	
Comparto	31	1
RUOLO AMMINISTRATIVO	55	1
Dirigenza		
Comparto	55	1

**PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO FORMAZIONE - FORMAZIONE
LAVORO (Conto annuale T2)**

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2020	Personale Part di cui Time al 31/12/2020
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
Medico - veterinaria		
sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

4.1 Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2019 ammontano rispettivamente a €/mgl 487 e a €/mgl 563. Le voci che le compongono sono analizzate come segue:

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamento (-)	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Acquisizioni e costruzioni in economia (+)	Manutenzioni incrementative (+)	Interessi capitalizzati (-)	Dismissioni (valore netto) (-)	Ammortamenti (-)	
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	4.059	0	0	3.476	583	0	0	0	128	0	0	0	224	487
	di cui soggette a sterilizzazione	1.644	0	0	1.061	583	0	0	0	128	0	0	0	224	487
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.059			3.476	583		0		128				224	487
	di cui soggette a sterilizzazione	1.644			1.061	583		0		128				224	487
AAA000	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.059	0	0	3.476	583	0	0	0	128	0	0	0	224	487
	di cui soggette a sterilizzazione	1.644	0	0	1.061	583	0	0	0	128	0	0	0	224	487

Gli incrementi rilevati nel corso dell'esercizio sono relativi ad acquisizioni di concessioni, software e licenze d'uso.

4.2 Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2019 ammontano rispettivamente a €/mgl 342.619 e a €/mgl 328.529. Tali voci sono dettagliate come segue:

Tab. 2 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamento (-)	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Acquisizioni e costruzioni in economia (+)	Manutenzioni incrementative (+)	Interessi capitalizzati (-)	Dismissioni (valore netto) (-)	Ammortamenti (-)	
AAA290	Terreni disponibili	5.939				5.939									5.939
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	59.037				59.037									59.037
	di cui soggetti a sterilizzazione	59.037				59.037									59.037
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	205.881			52.156	153.725	9				4.159			6.240	151.653
	di cui soggetti a sterilizzazione	169.854			40.960	128.894	9				4.159			5.159	127.903
AAA380	Impianti e macchinari	1.293			1.227	66	-2	1		825				63	827
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.293			1.227	66	-2	1		825				63	827
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	175.305			147.163	28.142	-2	20	15	9.105				10.494	26.756
	di cui soggette a sterilizzazione	175.305			147.163	28.142	-2	20	15	9.105				10.494	26.756
AAA440	Mobili e arredi	15.782			13.058	2.724	-5		21	1.905				1.078	3.525
	di cui soggetti a sterilizzazione	15.728			13.019	2.709	-5		21	1.905				1.055	3.523
AAA470	Automezzi	1.919			1.902	17								11	6
	di cui soggetti a sterilizzazione	1.919			1.902	17								11	6
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	14.076			12.232	1.844				764				690	1.918
	di cui soggetti a sterilizzazione	14.076			12.232	1.844				764				690	1.918
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	77.035				77.035				15.923					92.958
AAA270	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	556.267	0	0	227.738	328.529	0	21	36	28.522	4.159	0	0	18.576	342.619
	di cui soggette a sterilizzazione	437.212	0	0	216.503	220.709	0	21	36	12.599	4.159	0	0	17.482	219.970

Gli ammontari esposti nelle colonne "Rivalutazioni" e "Svalutazioni" rappresentano le rettifiche dei fondi ammortamento resesi necessarie a seguito del completamento dell'attività di alienamento dei dati contabili e di quelli di procedura beni mobili.

L'importo iscritto in bilancio alla voce "Terreni disponibili" - €/mgl 5.939 - è ricavato dalla Relazione tecnico-amministrativa di aggiornamento della valutazione dei beni immobili dell'Azienda Ospedaliera. L'ammontare complessivo è stato riclassificato negli anni precedenti a questa voce dalla voce "*Fabbricati non strumentali (disponibili)*" e la riclassifica operata non ha avuto effetto economico poiché il totale dei fabbricati dal cui valore è stato riclassificato l'ammontare il parola non era mai stato assoggettato ad ammortamento in passato, come meglio descritto nei capoversi che seguono.

L'importo iscritto in bilancio alla voce "Fabbricati", al netto dei fondi ammortamento, è così composto:

- €/mgl 59.037 - dopo la riclassifica alla voce "Terreni disponibili" di €/mgl 5.939 -, corrispondente alla proposta del 10 ottobre 1997 presentata dalla Commissione appositamente costituita per la valutazione degli immobili aziendali del Presidio Policlinico;
- €/mgl 50.958, relativo al fabbricato del Nuovo Complesso Chirurgico e dell'Emergenza "Asclepios";
- €/mgl 22.205, relativi allo Stabilimento del Giovanni XXIII;
- €/mgl 78.490, per manutenzioni straordinarie e migliorie sostenute sugli immobili aziendali, incrementative del valore e/o della vita utile degli immobili stessi.

Con riferimento alla citata proposta del 10 ottobre 1997, il valore totale del complesso immobiliare è stimato pari a €/mgl 134.719, di cui "*Fabbricati non strumentali (disponibili)*" per €/mgl 64.976 attribuibili all'Azienda Ospedaliera - al lordo del valore dei terreni di €/mgl 5.939 - ed €/mgl 69.743 attribuibili all'Ente Università degli Studi di Bari.

Anche per l'esercizio 2020, così come per i precedenti, non si è provveduto al calcolo degli ammortamenti sul patrimonio immobiliare del Presidio Policlinico - "*Fabbricati non strumentali (disponibili)*" - in quanto non è stato ancora formalizzato l'atto di trasferimento della proprietà degli immobili in parola dalla Regione, nonché l'atto di ripartizione tra l'Ente Università e l'Azienda. La mancata rilevazione di ammortamenti non genera alcun effetto economico sul risultato dell'esercizio poiché, essendo stati gli immobili costruiti con finanziamenti in conto capitale, gli stessi sarebbero stati "sterilizzati" per pari ammontare dal contributo in conto capitale.

E' stato invece rilevato l'ammortamento relativo alle manutenzioni straordinarie effettuate sugli immobili di pertinenza dell'Azienda. Tali manutenzioni hanno natura di costi su beni di terzi, da ammortizzare secondo la durata di un eventuale contratto. Poiché la convenzione attualmente in vigore con l'Ente Università nulla prevede in merito, si è ritenuto congruo applicare l'aliquota di ammortamento del 3%, la medesima che sarebbe stata applicata alla categoria degli immobili nel caso in cui fosse stato calcolato l'ammortamento.

La voce "Altre immobilizzazioni materiali" è composta come di seguito dettagliato:

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		Valore lordo	Fondo am.m.to	Valore netto
	Attrezzature non sanitarie	5.674	5.188	486
	Macchine elettroniche per ufficio	9.089	7.674	1.415
	Macchine ordinarie d'ufficio	20	20	0
	Telefoni cellulari	36	20	16
	Altri beni materiali	22	21	1
AAA510	TOTALE	14.841	12.923	1.918

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti", pari a €/mgl 92.958, esprime il valore degli investimenti effettuati per la riqualificazione e l'ammodernamento delle strutture sanitarie dell'Azienda che alla data del bilancio risultano ancora in fase di completamento, non sottoposti a procedura di collaudo finale, ovvero non ancora entrati in uso e, pertanto, non ancora capitalizzabili al valore dei beni principali.

Le variazioni registrate nel corso dell'esercizio, relativamente alla voce "immobilizzazioni in corso e acconti", disaggregate per tipologia, sono di seguito riportate:

Tab. 3 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanz.to	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Valore finale
Ampliamento piastra NCCE Asclepios	D.G.R. 1064/2002	14.597	44		14.641
Ampliamento piastra NCCE Asclepios - Servizi Amministrativi (SK 33-35)	EX ART 20 L. 67/68 Accordo di programma stralcio 2007	18.355	10.085		28.440
Adeguamento normativo/funzionale Dermo/Occlusiva/Chirurgia / Nuova U.O. Dialisi/Nefrologia (SK 36-38-39)	EX ART 20 L. 67/68 Accordo di programma stralcio 2007	21.677	3.623		25.300
Adeguamento normativo/funzionale Cliniche Ostetriche-UTIN/Pediatria/Oncematologia/Neurologia	D.G. 4276/1998	11.390	327		11.717
Adeguamento normativo e funzionale Giovanni XXIII – POTENZIAMENTO DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	Finanziamento FSC ex FAS + Fondi propri	2.692			2.692
LAVORI PER LA RIFUNZIONALIZZAZIONE LOCALI AL PIANO SEMINTERRATO N.C.C.E. ASCLEPIOS, PER L'INSTALLAZIONE DI NUOVE APPARECCHIATURE RADIOLOGICHE TAC E RMN PER LA U.O. DI NEURORADIOLOGIA.	FESR + F.di Propri	513			513
OPERE DI RIQUALIFICAZIONE DELIBERA 1923 04/12/2015 E MIGLIORIE DELIBERA 1155 17/09/2014	Ministero Territorio Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare cofinanziamento	5.005			5.005
Adeguamento normativo e funzionale Giovanni XXIII – RIORGANIZZAZIONE PARCHEGGIO ESTERNO	q/p Finanziamento Regionale ex Art.71 Legge 448/98	427	93		520
LAVORI DI RIATTAMENTO DI ALCUNI LOCALI NEL PAD. NEUROLOGIA PER INSTALLAZIONE APPARECCHIATURE DIAGNOSTICHE (MEG – MAGNETOENCEFALOGRAFIA)	Finanz.Regionale ex Art. 12 L.R. 45 28/12/2012 Cap.Spesa Reg.721015 "Coofinanziamenti Regionali per Investimenti in Sanità e Acquisto Cespiti Tecnologici Sanitari"	827			827
Adeguamento normativo prevenzione incendi Padiglione Pediatria Policlinico	Finanziamento FSC 2014-2020	84			84
Adeguamento normativo prevenzione incendi Padiglione Ostetrica e Ginecologia Policlinico	Finanziamento FSC 2014-2020	84			84
Lavori per installazione di n. 3 angiografi presso le UU.OO. di Cardiocirurgia Univ., Cardiologia Univ. e cardiologia Osp.	Finanziamento FSC 2014-2020	10			10
OPERE COMPLEMENTARI PER COMPLETAMENTO DEI LAVORI DI AMPLAMENTO DELLA PIASTRA DEL NCCE, 2° STRALCIO - MEDICINA TRASFUSIONALE	FINANZIATO CON I RIMBORSI DERIVANTI DAI "PROGETTI RETROSPETTIVI E CITIZEN CARE" DEL PROGRAMMA INTERREGIONALE IV - A GRECIA - ITALIA 2007/2013	1.180	19		1.199
MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO NORMATIVO E FUNZIONALE PER LA REALIZZAZIONE DI SPAZI DIDATTICI ALL'INTERNO DELLA PALAZZINA UFFICI DELL'OSPEDALE PEDIATRICO GIOVANNI XXIII DI BARI E PER LA REALIZZAZIONE DELL'AREA DI PARCHEGGIO PERTINENZIALE	RESIDUO FINANZIAMENTO PARCHEGGIO ESTERNO	38			38
SOSTITUZIONE DEL POWER CENTER PRESSO LA CABINA ELETTRICA B/1 A SERVIZIO DEL NUOVO PADIGLIONE DIALISI E CLINICHE MEDICHE POLICLINICO	Rimborsi derivanti dai progetti "CITIZEN CARE"	73	1.074		1.147
RIORGANIZZAZIONE E POTENZIAMENTO DEI SERVIZI TERRITORIALI SOCIO-SANITARI TERRITORIALI - DIVERSI PADIGLIONI	FONDI STRUTTURALI EUROPEI POR 2014/2020 - AZIONE 9.12	83			83
Lavori COMPLEMENTARI - Consolidamento statico e miglioramento sismico ed energetico	Fondi strutturali europei - Rimborsi derivanti dai "Progetti Retrospettivi"		211		211
Lavori di manutenzione straordinaria migliorativa (art.4 del C.S.A.) del vecchio anello idrico "esterno" da riqualificare a rete antincendio a servizio del policlinico di Bari	Fondi destinati all'antincendio con Delibera di giunta Regionale n. 1903 del 30/11/2016		447		447
AAA540 TOTALE		77.035	15.265	0	92.958

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali

Per le immobilizzazioni immateriali non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs n.118/2011 e s.m.i. e dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali

Per le immobilizzazioni materiali non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs n.118 /2011 e s.m.i. e dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Le aliquote di ammortamento delle Immobilizzazioni immateriali e materiali utilizzate nell'esercizio non si discostano da quelle utilizzate nel precedente esercizio e sono di seguito riportate:

Immobilizzazioni	Aliquote di Ammortamento D.Lgs n. 118/2012	Aliquote applicate dall'Azienda
<i>Immobilizzazione immateriali</i>		
Costi di impianto ed ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Diritti di brevetto e utilizzazione opere ingegno	20%	20%
Diritti di concessione, licenze marchi e diritti simili	20%	20%
Migliorie e beni di terzi	20%	20%
Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	20%	20%
<i>Immobilizzazione materiali</i>		
Terreni	-	-
Fabbricati:		
Edifici adibiti alle attività istituzionali	3%	3%
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%	3%
Costruzioni leggere	10%	10%
Impianti e macchinari:		
Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali	12,50%	12,50%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,50%	
Impianti e macchinari - audiovisivi	20%	20,00%
Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato	3%	
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20,00%
Mobili e Arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25,00%
Altri beni materiali	20%	20,00%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-
Oggetti d'arte	-	-

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

IMM03 – SI – Per gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio le aliquote sono ridotte forfettariamente del 50%, in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente da quella calcolata a partire dal momento in cui il cespite si è reso disponibile e pronto per l'uso.

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 è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

IMM05 – Svalutazioni

IMM05 – NO – Nel corso dell'esercizio, come negli esercizi precedenti, non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni immateriali e materiali. Si è già commentato in precedenza i valori indicati nelle tabelle di dettaglio nella colonna svalutazioni.

IMM06 – Rivalutazioni

IMM06 – NO – Nel corso dell'esercizio, come negli esercizi precedenti, non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali e materiali. Si è già commentato in precedenza i valori indicati nelle tabelle di dettaglio nella colonna rivalutazioni.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

IMM07 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate capitalizzazioni di costi per lavorazioni svolte internamente - la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni", infatti, è pari a zero -.

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati

IMM08 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono stati 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, etc.?	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?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola	NO		

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)?			
---	--	--	--

5. Immobilizzazioni finanziarie

La voce è composta unicamente da titoli, non essendovi crediti immobilizzati né alla data di riferimento, né alla data di chiusura del bilancio dell'esercizio precedente. La composizione di tale voce al 31 dicembre 2020 non ha subito variazioni rispetto alla sua consistenza al 31 dicembre 2019 ed è la seguente:

Tab. 4 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	ESERCIZI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Costo storico	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Acquisizioni e conferimenti (+/-)	Cessioni (valore contabile) (-)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni	100	0	0	100	0	0	0	0	0	100
	Partecipazioni in imprese controllate	100			100						100
AAA720	Altri titoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA700	TOTALE	100	0	0	100	0	0	0	0	0	100

La voce si riferisce alla partecipazione dell'Azienda nella società "Sanitaservice Policlinico Bari S.r.l.", società di capitali unipersonale costituita con la formula "in-house", totalmente partecipata dall'Azienda Ospedaliero Universitaria Consorziale Policlinico di Bari, che ha per oggetto la prestazione dei servizi strumentali all'attività istituzionale dell'Azienda, diversi dall'assistenza e cura della persona e socio sanitario, da erogare presso le strutture sanitarie della stessa Azienda.

Tab. 5 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

I dati esposti nella tabella che precede si riferiscono al bilancio della controllata per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020.

Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

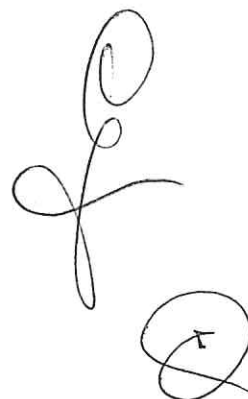
ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
SANITASERVICE AZIENDA POLICLINICO BARI S.R.L.	Bari - Piazza Giulio Cesare, 11	Società a Responsabilità Limitata Unipersonale	100	100%	1.116	5.025	410	100%	100	COSTO

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, etc.?	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	
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?	NO	
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)?	NO	



6. Rimanenze

Il dettaglio e la movimentazione delle rimanenze è esposto nella seguente tabella:

Tab. 6 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Incrementi (+)	Incrementi / Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino (+/-)	Decrementi (-)	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.278	0	60.077	0	60.332	7.023	0	2.532
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	6.541	0	58.232	0	58.223	6.550		2.470
	<i>Epatite C HCV</i>	464	0	791		1.136	119		5
	<i>Medicinali senza AIC</i>	273	0	1.054	0	973	353		56
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0	0	0	0	0	0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	81	0	296	0	279	98		35
ABA040	Dispositivi medici	4.809	0	28.089	0	26.956	5.943	0	4.150
	<i>Dispositivi medici</i>	4.809	0	28.089	0	26.956	5.943		4.150
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	0	0	0	0	0	0		
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	0	0	0	0	0	0		
ABA050	Prodotti dietetici	22	0	84	0	74	32		9
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	27	0	168	0	151	44		26
ABA070	Prodotti chimici	0	0	0	0	0	0		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0	0	0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	6.083	0	37.855	0	37.825	6.112		5.608
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0	0	0	0	0	0		
ABA010	RIMANENZE BENI SANITARI	18.301	0	126.569	0	125.617	19.253	0	12.360
ABA120	Prodotti alimentari	13	0	541	0	529	24		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in gene	1	0	5	0	5	1		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	68	0	68	0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	172	0	335	0	352	155		
ABA160	Materiale per la manutenzione	5	0	3.063	0	3.063	5		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	52	0	478	0	473	57		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0	0	0	0	0		
ABA110	RIMANENZE BENI NON SANITARI	242	0	4.489	0	4.490	242	0	0

Tali risultanze trovano conferma nell'inventario di fine anno effettuato presso i magazzini farmacia e presso i reparti dei due stabilimenti ospedalieri oltre che presso i magazzini economato e alimentari.

RIM01 – Svalutazioni

RIM01 – NO – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro, non ricorrendone i presupposti.

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 etc.?	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		

7. Crediti

La composizione della voce al 31 dicembre 2019 (valore finale) e al 31 dicembre 2018 (valore iniziale) è la seguente:

Tab. 7 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	92	0	59	33	0
	Crediti v/Stato - altro:	92	0	59	33	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	92		59	33	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	30.643	0	30.643	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	30.643	0	30.643	0
	Crediti v/Stato per finanziam. per investim. Ex D.L. 34/2020	0	30.643	0	30.643	0
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	92	30.643	59	30.676	0
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	71.470	474.486	507.584	38.372	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	71.470	474.486	507.584	38.372	0
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	37.610	458.666	484.894	11.382	
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	32.073	14.457	21.124	25.406	
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	1.787	1.363	1.566	1.584	
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	95.285	22.952	40.927	77.310	0
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	95.285	8.076	26.051	77.310	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	14.876	14.876	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	14.876	14.876	0	
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	166.755	497.438	548.511	116.682	0

La voce Crediti v/ Stato si incrementa significativamente in virtù del finanziamento in conto capitale concesso ex D.L. 34/2020 connesso all'emergenza epidemiologica Covid-19 - €/mgl 30.643 –, mentre la restante parte è relativa ai crediti verso lo Stato a fronte di quote per progetti finanziati.

I crediti verso Regione rilevano sia le quote di Fondo Sanitario Regionale, sia i crediti per progetti finalizzati ancora da incassare alla data del bilancio – €/mgl 36.372 complessivi – e dal credito relativo ai contributi in conto capitale volti a finanziare gli investimenti – €/mgl 77.310 complessivi – incassati rispettivamente per €/mgl 7.457 e per €/mgl 11.837 alla data di predisposizione del presente documento.

I crediti verso Regione presentano un incremento netto di €/mgl 51.079 rispetto all'esercizio precedente, determinato principalmente dai seguenti combinati effetti:

- avvenuto incasso di somme relative al Fondo Sanitario Regionale e a progetti finalizzati degli anni precedenti e dell'anno 2019, pari complessivamente ad €/mgl 507.584;
- incremento per contributi relativi al Fondo Sanitario Regionale e in conto progetti finalizzati, pari complessivamente a €/mgl 474.485;
- decremento dei contributi per investimenti per €/mgl 17.975 a seguito di incassi e rettifiche per complessivi €/mgl 25.670, a cui si contrappone l'incremento per la contabilizzazione di crediti per nuovi contributi in conto capitale per €/mgl 7.695.

Si riporta, di seguito, la movimentazione dei Crediti verso Altri al 31 dicembre 2020.

Tab. 8 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incresm.ti	Decresm.ti	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	Crediti v/Com uni	2.016	192	288	1.920	
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.577	3.838	3.508	2.907	213
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.577	3.838	3.508	2.907	213
ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.434	1.139	1.450	1.123	265
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.011	4.977	4.958	4.030	478
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	195	173	179	189	27
ABA620	Crediti v/enti regionali	195	70	99	166	27
	Crediti verso altri enti regionali	195	70	99	166	27
ABA640	Crediti v/altre partecipate	0	103	80	23	0
	Crediti v/ Sanitaservice Policlinico Bari	0	103	80	23	
ABA650	Crediti v/Erario	24	341	256	109	0
	Altri crediti v/ l'Erario	24	341	256	109	
ABA660	CREDITI V/ALTRI	43.972	27.446	22.631	48.787	411
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.880	18.310	18.896	4.294	320
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	38.177	7.575	2.021	43.731	91
	Crediti verso altri soggetti pubblici	38.177	7.575	2.021	43.731	91
ABA710	Altri crediti diversi	915	1.561	1.714	762	0
ABA711	Altri Crediti diversi	915	1.561	1.714	762	0
	Altri crediti diversi	915	1.561	1.714	762	

La voce include:

- crediti verso Comuni, pari a €/mgl 1.920, che risultano decrementati rispetto all'anno precedente di €/mgl 96 sostanzialmente a seguito dell'incasso dell'indennità di esproprio della porzione di suolo dello stabilimento Giovanni XXIII.
- crediti verso Aziende sanitarie pubbliche, pari a €/mgl 4.030, che includono principalmente crediti per prestazioni sanitarie, di cui €/mgl 2.907 verso Aziende sanitarie della Regione ed €/mgl 1.123 verso Aziende sanitarie extraregione;
- crediti verso Enti della Regione Puglia e Partecipate, pari a €/mgl 166, che si riferiscono al credito per nostro personale comandato presso l'ARESS (€/mgl 147) e presso l'ARPA Puglia (€/mgl 19);
- crediti verso erario, pari complessivamente a €/mgl 109, derivanti dal credito per IRES e per IVA dell'esercizio, oltre che dal credito pregresso;
- crediti verso privati, pari a €/mgl 4.294, che si riferiscono prevalentemente ai proventi per prestazioni sanitarie erogate a privati e aziende private;
- crediti verso altri soggetti pubblici, pari a €/mgl 43.731, il cui incremento netto rispetto al saldo di apertura è sostanzialmente rappresentato dall'iscrizione del credito 2020 verso l'Università di Bari in relazione al recupero degli oneri di gestione degli impianti degli immobili universitari – €/mgl 2.200 –.
Vi è poi il credito 2020 verso l'AIFA per il rimborso derivante dall'impiego di farmaci orfani per malattie rare e di farmaci che rappresentano una speranza di cura per particolari e gravi patologie, finanziati ai sensi della L.648/96 con accesso al fondo AIFA 5% – €/mgl 1.548.
Altre componenti di rilievo del saldo di bilancio sono rappresentati da crediti per prestazioni nei confronti dell'INAIL e dell'INPS per complessivi €/mgl 427;
- altri crediti diversi, pari a €/mgl 762. La voce si riferisce prevalentemente a crediti verso il personale, a crediti verso Enti previdenziali e ad acconti a fornitori – €/mgl 496.

Tab. 9 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

Non vi sono fondi svalutazione per i crediti verso lo Stato o la Regione in quanto non vi sono elementi che posano far ritenere non esigibile il relativo credito. Alla data di redazione del bilancio, i crediti verso Regione sono stati riscontrati in contraddittorio con i competenti uffici regionali.

Tab. 10 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

Si riporta, di seguito, il dettaglio del fondo svalutazione crediti verso altri.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	Crediti v/Comuni	1.819	0	0	1.819
	Fondo svalutazione crediti v/ Comuni	1.819			1.819
ABA660	CREDITI V/ALTRI	37.339	2.537	0	39.876
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.989	337		3.326
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	34.350	2.200	0	36.550
	F.do Svalut. Crediti v/altri soggetti pubblici	34.350	2.200		36.550

La voce, pari a €/mgl 41.695 dopo l'accantonamento dell'esercizio, si riferisce per €/mgl 1.819 al fondo svalutazione crediti verso Comuni iscritto, in applicazione del principio della prudenza, a integrale rettifica del valore del credito per il recupero degli oneri di gestione del Polipark, per €/mgl 3.326 al fondo svalutazione crediti verso privati costituiti per tener conto del rischio d'inesigibilità dei crediti iscritti verso le rispettive controparti e per €/mgl 36.550 al fondo svalutazione crediti verso altri soggetti pubblici, in applicazione del principio della prudenza, a integrale rettifica del valore del credito per il recupero degli oneri di gestione degli impianti degli immobili universitari.

Si riporta di seguito una tabella contenente la composizione dei crediti verso Stato e Regione per anno di formazione:

Tab. 11 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	33	0	0	0	0
	Crediti v/Stato - altro:	33	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	33				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	30.643
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	30.643
	Investimenti ex DL n.34/2020					30.643
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	33	0	0	0	30.643
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.086	2.516	3.286	3.894	26.590
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	2.086	2.516	3.286	3.894	26.590
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR			17	594	10.771
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	1.865	2.516	3.269	3.300	14.456
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	221				1.363
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	35.507	850	23.272	11.145	6.536
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	35.507	850	23.272	11.145	6.536
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	37.593	3.366	26.558	15.039	33.126

La tabella che segue, dettaglia la composizione dei "crediti verso altri" per anno di formazione:

Tab. 12 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
ABA530	Crediti v/Comuni	40	0	1.819	35	26
	Altri crediti v/ Comuni	40	0	1.819	35	26
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	601	381	1.925
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni			601	381	1.925
ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	496	4	3	317	303
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	496	4	604	698	2.228
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	139	0	16	6	28
ABA620	Crediti v/enti regionali	139	0	16	6	5
	Crediti v/ altri enti regionali	139		16	6	5
ABA640	Crediti v/altre partecipate	0	0	0	0	23
	Crediti v/ Sanitaservice Policlinico Bari					23
ABA650	Crediti v/Erario	24	0	0	0	85
	Altri crediti v/ l'Erario	24				85
ABA660	CREDITI V/ALTRI	3.195	101	1.338	36.899	7.253
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.564	92	254	393	990
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	415	9	1.025	36.059	6.223
	Crediti v/ altri soggetti pubblici	415	9	1.025	36.059	6.223
ABA710	Altri crediti diversi	216	0	59	447	40
ABA711	Altri Crediti diversi	216	0	59	447	40
	Altri crediti diversi	216		59	56	40
	Acconti a fornitori				391	

Non esistono crediti al 31 dicembre 2020 con scadenza superiore ai 12 mesi.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati fatti di gestione straordinari che abbiano influito sulla variazione dei crediti.

Si espone di seguito la tabella che illustra la composizione dei crediti vantati da questa Azienda nei confronti delle altre Aziende Sanitarie, Aziende Ospedaliere e IRCCS della Regione, che rientrano nel cosiddetto sistema delle *intercompany* e che esprime il saldo riferito solo ad "altre prestazioni" diverse dalla Mobilità.

Tab. 13 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compens.ne	Mobilità non in compens.ne	Altre prestazioni
Asl Lecce			191
Asl Brindisi			295
AO Riuniti di Foggia			15
ASL BAT			469
ASL Foggia			107
ASL Bari			1.284
ASL Taranto			277
IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II"			195
IRCCS De Bellis			74
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	2.907

Tab. 14 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

La tabella che segue illustra le variazioni intervenute nei crediti per contributi in conto capitale concessi a finanziamento degli investimenti che, per loro natura, hanno come contropartita il patrimonio netto.

Come già esposto in precedenza, in sede di espletamento della procedura di concordanza saldi con i competenti Uffici regionali, si è proceduto a modificare l'ammontare del credito, incrementando ovvero riducendolo tenendo conto delle più puntuali informazioni a disposizione.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		0	0	0	30.643	0	30.643
	Investimenti ex D.L. 34/2020 (CoViD)	2020			0	30.643		30.643
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		240.276	144.990	95.286	7.063	26.028	77.310
	LEGGE 67/88 ART. 20 2ª fase - ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO 2004 (sottoscritto il 27/5/04) - Scheda 15	2004	4.800	3.566	1.234			1.234
	LEGGE 67/88 ART. 20 2ª fase - ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO 2004 (sottoscritto il 27/5/04) - Scheda 80-83	2004	9.893	9.893	0			0
	LEGGE 67/88 ART. 20 2ª fase - ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO 2004 (sottoscritto il 27/5/04) - Scheda 82	2004	2.500	2.718	-218			-218
	LEGGE 67/88 ART. 20 2ª fase - ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO 2004 (sottoscritto il 27/5/04) - Scheda 84	2004	5.000	4.814	186			186
	LEGGE 67/88 ART. 20 2ª fase - ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO 2007 (sottoscritto il 26 Luglio '07) - Scheda 33-35	2007	46.000	22.356	23.644		10.792	12.852
	LEGGE 67/88 ART. 20 2ª fase - ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO 2007 (sottoscritto il 26 Luglio '07) - Scheda 34	2007	12.455	12.073	382			382
	LEGGE 67/88 ART. 20 2ª fase - ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO 2007 (sottoscritto il 26 Luglio '07) - Scheda 36	2007	8.000	6.895	1.105			1.105
	LEGGE 67/88 ART. 20 2ª fase - ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO 2007 (sottoscritto il 26 Luglio '07) - Scheda 37	2007	11.000	10.154	846			846
	LEGGE 67/88 ART. 20 2ª fase - ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO 2007 (sottoscritto il 26 Luglio '07) - Scheda 38	2007	13.000	650	12.350		3.181	9.169
	LEGGE 67/88 ART. 20 2ª fase - ACCORDO DI PROGRAMMA STRALCIO 2007 (sottoscritto il 26 Luglio '07) - Scheda 39	2007	9.000	12.044	-3.044		685	-3.729
	LEGGE 67/88 ART. 20 - DGR 3565/98 - Padiglioni		10.873	10.293	580			580
	SI.SA.BA - Ampliamento Asclepios II	2010	9.672	9.672	0			0
	CRAT	2014	796	782	14			14
	FESR	2013	999	0	999			999
	FESR/PAC	2014	6.231	4.659	1.572			1.572
	TEAM ONCOGENOMICO	2015	430	430	0			0
	TELECARDIOLOGIA	2015	625	0	625			625
	Finanziamento Regionale a sostegno degli investimenti	2016	7.000	7.000	0			0
	Finanziamento Regionale a sostegno degli investimenti	2017	7.000	7.000	0			0
	PAC	2016	14.965	0	14.965	-239		14.726
	POR 2014-2020	2017	22.683	3.336	19.347	-61		19.286
	POI Energia 2007/13 - Retrospectivo	2017	11.919	11.919	0			0
	Cooperazione Italia-Grecia - Citizen Care -	2018	1.883	1.883	0			0
	Finanziamento Regionale a sostegno degli investimenti	2019	9.211		9.211		9.211	0
	POR PUGLIA 2014 - 2020 - PAC - SECONDA PROCEDURA NEGOZIALE - Potenziamento attività ambulatoriale di senologia - AD 081 n.36/2020	2019	2.600		2.600	-342		2.258
	POR PUGLIA 2014 - 2020 - PAC - SECONDA PROCEDURA NEGOZIALE - Potenziamento attività ambulatoriale nefrologia - AD 081 n.36/2020	2019	2.200		2.200			2.200
	POR PUGLIA 2014 - 2020 - PAC - SECONDA PROCEDURA NEGOZIALE - Potenziamento attività ambulatoriale otorinolaringoiatria - AD 081 n.36/2020	2019	537		537			537
	Efficientamento Energetico Edifici Pubblici - AD 159 n.7/2019	2019	5.000		5.000			5.000
	Programma CTE INTERREG.V-A GRECIA-ITALIA 2014/2020	2019	3	3	0	625	625	0
	Retrospectivo - Potenziamento Diagnostica per immagini Ospedale Pediatrico GXIII	2019	4.000	2.850	1.150			1.150
	Programma IPA-CBC INTERREG. ITALIA-ALBANIA_MONTENEGRO 2014/2020	2020			0	162	162	0
	DGR 2378/2019 - Fondi per la riduzione dei tempi d'attesa	2020			0	554	269	285
	DGR 644/10 mag 2016 - Ammodernamento tecnologico diagnostica stadiazione oncologica e Data Center aziendale	2020			0	2.054	103	1.951
	Finanziamento Regionale a sostegno degli investimenti	2020			0	4.300		4.300
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	Inserire dettaglio				0			0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		0	0	0	14.876	14.876	0
	Ripiano perdita esercizio 2019	2020			0	14.876	14.876	0

Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI – Come indicato in precedenza, nel corso dell'esercizio è stato operato l'accantonamento a fondo svalutazione crediti per ricondurre il valore nominale dei crediti iscritti nell'attivo circolante al presumibile valore di realizzo per complessivi 2.538 €/mgl quantificato considerando sia il potenziale dubbio esito su posizioni specifiche, sia una percentuale dello 0,5% sul monte crediti verso soggetti diversi da Stato, Regione ed Enti pubblici del SSR.

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La voce non risulta avvalorata né al 31/12/2020, né al 31/12/2019.

9. Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

Tab. 15 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	30	8.064	7.942	152
ABA770	Istituto Tesoriere	5.695	546.939	550.526	2.108
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	1.455	3.863	5.096	222
ABA750	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	7.180	558.866	563.564	2.482

Il saldo relativo alla "Cassa", pari a €/mgl 152, comprende le disponibilità liquide presso le casse ticket attive e presso la cassa economale. I ticket risultano totalmente versati in banca nel corso del 2021.

La voce Istituto Tesoriere è relativa al saldo al 31 dicembre 2020, rappresenta le disponibilità liquide giacenti alla data di chiusura dell'esercizio così come risultante dalla riconciliazione con le evidenze contabili trasmesse dall'Istituto Tesoriere.

La voce conto corrente postale è relativa al saldo al 31 dicembre 2020, così come risultante dalla riconciliazione con gli estratti conto intestati all'Azienda, comprensivi degli interessi attivi maturati.

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – SI – Le disponibilità liquide al 31 dicembre 2020 comprendono fondi in conto capitale per complessivi 245 €/mgl. Si riferiscono essenzialmente al totale delle disponibilità presso l'Istituto Tesoriere vincolate per gli utilizzi per la rifunionalizzazione e riqualificazione delle strutture sanitarie.

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 etc.?		SI	Alla data del 31 dicembre 2020 risultano esservi i seguenti pignoramenti: • 9 €/mgl sul conto corrente presso l'Istituto tesoriere.
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art.2423 CC)?	NO		

10. Ratei e risconti attivi

La voce ratei e risconti attivi presenta un saldo a zero alla data di bilancio, così come al 31 dicembre 2019.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

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

La voce è così dettagliata:

Tab. 16 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						RIEPILOGO DELLE		
		Consistenza iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	Consistenza finale	Copertura perdite	Sterilizzazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	1.155						1.155		
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	369.521	0	43.476	17.627	-657	0	394.713	0	51.074
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	10.599	22.406	30.643	440	-15	0	63.193	0	1.320
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		22.406					22.406		
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	10.599		30.643	440	-15		40.787		1.320
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	328.701	-22.406	7.695	13.478	-642		299.870		36.653
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	9.443		130	46			9.527		110
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	20.778		5.008	3.663			22.123		12.991
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI ELASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	656		227	80	0		803		637
PAA110	ALTRE RISERVE	80	0	0	0	0	0	80	0	0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	80						80		
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0	14.876	0	-14.876	0	0	65.077	0
PAA200	Altro			14.876		-14.876		0	65.077	
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	3	-14.876			14.876		3		
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-14.876	14.876				-61.644	-61.644		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	356.539	0	58.579	17.707	-657	-61.644	335.110	65.077	51.711

La voce "Finanziamenti per investimenti", pari a €/mgl 394.713 alla data di bilancio e a €/mgl 369.521 al 31 dicembre 2019, si riferisce, ai contributi in conto capitale assegnati e alle rettifiche di contributi in conto esercizio operate in anni precedenti, ancora da utilizzare attraverso la cosiddetta "sterilizzazione". La Tabella n.18 che segue espone il riepilogo per tipologia di finanziamento.

La colonna "Altre variazioni (+/-)" è rappresentativa degli adeguamenti recepiti per la restituzione di somme precedentemente erogate a seguito dell'ultimazione delle verifiche di rito da parte dell'entità concedente il finanziamento – €/mgl -15 – oltre alla rimodulazione dei finanziamenti precedentemente concessi e non ancora erogati – €/mgl -642.

Si riporta, di seguito, una tabella di dettaglio dei finanziamenti per investimenti ricevuti negli ultimi tre esercizi.

Tab. 17 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0	0	0	0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	10.599	22.406	30.643	440	-15	63.193	10.144
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	328.701	-22.406	7.695	13.478	-642	299.870	245.069
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	9.443	0	130	46	0	9.527	9.527
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	20.778	0	5.008	3.663	0	22.123	17.115

Nel corso dell'esercizio, non vi sono state nuove iscrizioni a riserva da plusvalenze da reinvestire. Pertanto, la movimentazione della riserva negli ultimi tre esercizi è dettagliata nella tabella che segue:

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE		ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 31/12/2020
		Valore al 31/12/2017 e precedenti	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019 (Valore iniziale)	
	Valore iniziale		0	1	80
	Incrementi		1	79	
	Utilizzi				
PAA130	Valore finale	0	1	80	80

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati a investimenti

PN01 – SI – Nel corso dell'esercizio ci sono state donazioni per un valore di €/mgl 227 a fronte di "donazioni e lasciti vincolati a investimenti" erogati da privati per l'acquisto di attrezzature sanitarie in relazione alla emergenza sanitaria da SARS-COV2 e sterilizzazioni degli ammortamenti dei cespiti acquisti con detta tipologia di fonti di finanziamento per €/mgl 80.

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

La consistenza e la movimentazione dei “Fondi per rischi e oneri” al 31 dicembre 2020 è di seguito riportata.

Tab. 18 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenz a iniziale	Utilizzi (-)	Riclassifiche dell'esercizio (+/-)	Accantoname nti dell'esercizio (+)	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI	14.554	4.648	0	9.073	18.979
PBA020	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	940	171		856	1.625
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	2.916	1.211		3.602	5.307
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	8.110	2.592		4.580	10.098
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	1.779	96		35	1.719
PBA060	Altri fondi rischi	808	579		0	229
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0	0	0	0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	4.981	228	0	1.002	5.755
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.828	144	38	422	4.144
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	522	9	-38	537	1.012
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	631	75		42	599
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	4.802	35	0	1.792	6.559
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.339	15		1.775	5.099
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.463	20		17	1.460
PBZ999	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	24.337	4.911	0	11.867	31.293

I “Fondi per rischi” rappresentano la stima quantitativa dei rischi probabili derivanti da vertenze giudiziarie e contenziosi in essere o potenziali al 31 dicembre 2020, ancorché conosciuti successivamente alla data di riferimento.

La Struttura Burocratica-Legale ha quantificato la consistenza, alla data di bilancio, dei fondi rischi necessari a fronteggiare le vertenze giudiziarie e il contenzioso con il personale dipendente. Conseguentemente, si è proceduto a operare i necessari accantonamenti al fine di adeguare l'ammontare dei fondi rischi a detta quantificazione.

La voce include anche il fondo rischi per interessi di mora, stimato sulla base delle richieste pervenute, tenuto conto sia delle somme effettivamente addebitate negli anni, sia dei risultati dell'attività transattiva condotta, oltre gli altri fondi rischi accantonati per far fronte a potenziali contestazioni.

La voce “Quote inutilizzate contributi” è rappresentativa dei contributi finalizzati ricevuti dalla Regione, da altri soggetti Pubblici e da privati, non ancora utilizzati alla data di bilancio. La tabella che segue riporta il dettaglio dei di dette quote e dei relativi utilizzi, suddiviso per tipologia di soggetto erogante o per destinazione.

Gli “Altri fondi per oneri e spese” accolgono per lo più gli stanziamenti effettuati a fronte di passività certe, il cui ammontare o la cui data di sopravvenienza, sono indeterminati alla data di redazione del bilancio e si riferiscono a rinnovi contrattuali del personale dipendente – €/mgl 5.099 –, al cosiddetto Fondo Balduzzi per l'abbattimento delle liste d'attesa – €/mgl 1.375 – e per una parte residuale, ad altri oneri.

Tab. 19 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi

Tab. 37 - Dettaglio movimentazioni quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20	
Anno	Importo contributo	Tipologia	Importo				
			Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
2009	2.255	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	42
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	1.777	137	-	280	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	19	-	
		Totale	1.777	137	19	280	
2009	3.523	B.1) Acquisti di beni	582	7	-	-	378
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	101	-	
		B.6) Costi del personale	2.404	3	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	48	-	
		Totale	2.986	10	149	-	
2009	3.145	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	298
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	2.761	47	39	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	2.761	47	39	-	
2009	5.385	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	765
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	1.409	37	97	-	
		Restituzione fondi	3.077	-	-	-	
		Totale	4.486	37	97	-	
	2.730	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	178
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	2.437	35	51	29	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	2.437	35	51	29	
2010	2.488	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	2.001	131	169	187	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	2.001	131	169	187	
2010	188	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	183
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	5	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	5	-	-	-	
2010	28	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	24
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	4	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	4	-	-	-	
2011	139	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	56
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	83	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	83	-	-	-	
2011	1.075	B.1) Acquisti di beni	-	126	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	419	176	202	152	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	419	302	202	152	

Dettaglio movimentazioni quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato (continua)

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20	
Anno	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Importo			
				Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
2011	100	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	70
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	30	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	30	-	-	-	
2011	4.040	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	934	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	734	-	-	-	
		Trasferimento fondi	2.372	-	-	-	
Totale	4.040	-	-	-			
2012	600	B.1) Acquisti di beni	-	97	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	503	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	503	97	-	-	
2012	200	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	71
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	129	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	129	-	-	-	
2012	60	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	36
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	22	-	-	2	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	22	-	-	2	
2013	253	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	107	135	11	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	107	135	11	-	
2013	1.948	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	1.244	232	218	254	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	1.244	232	218	254	
2013	15	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	7
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	8	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	8	-	-	-	
2013	7	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	7
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2014	288	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	243
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	45	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	45	-	-	-	

Dettaglio movimentazioni quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato (continua)

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20	
Anno	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2017 e precedenti	Importo			Esercizio 2020
2014	42	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (Restituzione fondi)	-	42	-	-	
		Totale	-	42	-	-	
2014	262	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	262
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2014	359	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	234	43	-	82	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	234	43	-	82	
2014	60	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	60
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2014	59	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	29	-	-	-	
		Altri costi (Rimborso)	-	-	-	30	
		Totale	29	-	-	30	
2014	59	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	29	-	-	-	
		Altri costi (Rimborso)	-	-	-	30	
		Totale	29	-	-	30	
2014	67	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	38
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	20	-	
		B.6) Costi del personale	9	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	9	-	20	-	
2015	287	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	23	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	43	29	23	24	
		Altri costi (dettagliare)	-	37	29	79	
		Totale	43	89	52	103	
2015	800	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	800
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2015	411	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	36
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	8	32	32	
		Trasferimento fondi altri partner	249	-	36	18	
		Totale	249	8	68	50	

Dettaglio movimentazioni quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato (continua)

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/20
Anno	Importo contributo	Tipologia	Importo				
			Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
2015	30	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	30
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2015	775	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	625	68	-	82	
		Altri costi (trasferimento fondi)	-	-	-	-	
		Totale	625	68	-	82	
2015	13	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	12
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	1	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	1	-	-	
2016	60	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	60
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2016	9	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	9
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2016	148	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	67	-	-	81	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	67	-	-	81	
2017	1.233	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	33	332	433	435	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	33	332	433	435	
2018	167	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	167
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2018	90	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	90
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	

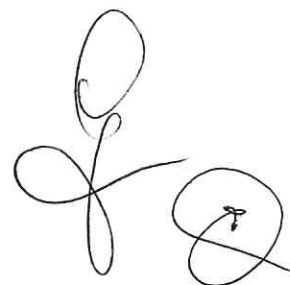
Dettaglio movimentazioni quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato (continua)

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20	
Anno	Importo contributo	Tipologia	Importo				
			Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2020
2020	276	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	222
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dtrasf.to altri partner)	-	-	-	54	
		Totale	-	-	-	54	
2020	150	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	150	
		Altri costi (dtrasf.to altri partner)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	150	
TOTALE	33.824	TOTALE PBA160	24.400	1.746	1.528	2.001	4.144

Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20	
Anno	Importo contributo	Tipologia	Importo				
			Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2020
2015	112	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	91
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	21	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	21	-	-	-	
2016	14	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	5	9	
		Totale	-	-	5	9	
2018	124	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	124
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2018	8	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	8	-	
		Totale	-	-	8	-	
2019	260	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	260
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2020	31	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	31	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	31	
2020	15	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	15
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2020	522	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	522
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
TOTALE	1.086	TOTALE PBA170	21	-	13	40	1.012

Non vi sono quote inutilizzate relative a contributi per la ricerca.



Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20	
Anno	Importo contributo	Tipologia	Importo				
			Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2020
2014	399	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	171
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	66	88	74	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	66	88	74	-	
2015	75	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	75
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2015	9	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	8
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	1	-	-	-	
		Totale	1	-	-	-	
2015	25	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	3
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	22	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	22	-	-	-	
2015	565	B.1) Acquisti di beni	-	-	67	-	296
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	16	11	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (Trasferimento fondi ad a	-	-	111	64	
		Totale	-	-	194	75	
2016	50	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	50	-	-	-	
		Totale	50	-	-	-	
2016	73	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	73	-	-	-	
		Totale	73	-	-	-	
2018	2	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	1
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	1	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	1	-	-	
2019	3	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	3
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	

Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati (continua)

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/20	
Anno	Importo contributo	Tipologia	Importo				
			Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2020
2020	12	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	12
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2020	30	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	30
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
TOTALE	1.243	TOTALE PBA190	212	89	268	75	599

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art.2423 CC)?		SI	Ad aprile 2019, l'Azienda è stata destinataria di Decreto Ingiuntivo da parte dell'Università degli Studi di Bari in relazione a una serie di vertenze per il riconoscimento dell'equiparazione retributiva, che l'Università ha in corso con una parte del proprio personale conferito in convenzione a questo Policlinico. Le competenti Aree e Strutture aziendali hanno svolto le opportune valutazioni in relazione al rischio di soccombenza nell'ambito del giudizio di opposizione tenendo conto dell'evoluzione del giudizio medesimo, nell'ambito del quale, il Giudice dell'opposizione ha disposto la chiamata in causa della Regione Puglia. Per completezza informativa, si fa

			presente che a dicembre 2019, l'Università ha informato questa Azienda di essere stata oggetto di ulteriori decreti ingiuntivi successivi a quello proposto nei nostri confronti.
--	--	--	---

13. Trattamento di fine rapporto

La voce non risulta avvalorata in quanto la fattispecie non è applicabile.

14. Debiti

Nella tabella che segue è esposta la consistenza e la movimentazione dei debiti al 31 dicembre 2019 (valore iniziale) e al 31 dicembre 2020 (valore finale).

Tab. 20 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA010	DEBITI V/STATO	2	22	24	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	2	22	24	0		
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	20.000	49.937	20.000	49.937	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	20.000		20.000	0		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	49.937		49.937		
PDA130	DEBITI V/COMUNI	476	1.406	198	1.684	476	
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.657	1.542	751	3.448	2.050	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.657	1.542	751	3.448	2.050	
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	514	439	791	162	58	
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.171	1.981	1.542	3.610	2.108	0
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	49	25.032	21.521	3.560	2.955	0
PDA250	Debiti v/enti regionali	1			1		
PDA270	Debiti v/altre partecipate	48	25.032	21.521	3.559	2.955	
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	75.899	271.823	300.356	47.366	17.843	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	75.899	271.823	300.356	47.366	17.843	0
PDA301	Debiti verso altri fornitori	77.814	272.130	301.564	48.380	18.857	
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-1.915	-307	-1.208	-1.014	-1.014	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	12.895	123.461	120.963	15.393		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	11.761	67.548	67.478	11.831		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	25.755	249.316	252.776	22.295	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	18.614	223.365	225.939	16.040		
PDA380	Altri debiti diversi	7.141	25.951	26.837	6.255		

Il debito v/ la Regione Puglia è rappresentativo delle maggiori somme erogate nel corso dell'esercizio a titolo di acconto, rispetto alla produzione effettiva che, come ampiamente illustrato nella Relazione sulla Gestione, è stata significativamente influenzata dall'emergenza pandemica in atto..

I debiti verso Comuni, pari a €/mgl 1.684, sono rappresentativi del debito per TARES: per anni precedenti in definizione – €/mgl 476 – e per quella dell'esercizio 2020 – per €/mgl 1.208.

Il totale dei debiti verso Aziende sanitarie pubbliche della Regione, pari a €/mgl 3.448 segna un significativo incremento sostanzialmente rappresentativo del costo in mobilità regionale per sacche di sangue.

Il totale dei debiti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione, pari a €/mgl 162, si riferisce ai debiti per acquisto di prestazioni sanitarie da aziende sanitarie di altre regioni e segna un decremento netto pari a €/mgl 352 rispetto al precedente esercizio.

La voce debiti verso fornitori, pari a €/mgl 47.366, accoglie tutte le posizioni debitorie verso i fornitori di beni e servizi, anche di natura sanitaria.

I debiti verso fornitori presentano al 31 dicembre 2020 un decremento netto rispetto all'anno precedente per €/mgl 28.533 (-38% circa).

L'Indicatore di Tempestività dei Pagamenti per l'anno 2020, calcolato secondo quanto stabilito dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre 2014, è risultato essere pari a -1 giorno – dato pubblicato nel portale web dell'Azienda nella relativa sezione "Amministrazione Trasparente – Pagamenti dell'Amministrazione".

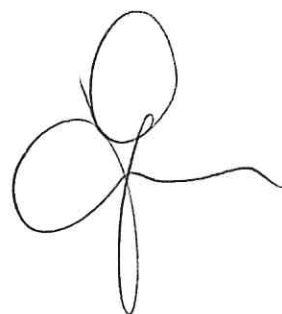
I debiti tributari, pari a €/mgl 15.393, si riferiscono ai debiti per ritenute d'acconto IRPEF effettuate, versate successivamente alla data di chiusura del bilancio, al debito IRAP relativo alle retribuzioni del mese di dicembre e tredicesima versato successivamente alla data di chiusura del bilancio, all'imposta dovuta per accantonamenti di fine esercizio dei costi di competenza del personale dipendente, nonché all'IVA da versare, versata successivamente alla data di riferimento del bilancio.

I debiti verso enti previdenziali, pari a €/mgl 11.831, si riferiscono ai contributi previdenziali relativi alle retribuzioni di dicembre e tredicesima, versati entro i termini di legge successivamente alla data di chiusura dell'esercizio, nonché ai contributi previdenziali stanziati sugli accantonamenti di fine esercizio dei costi di competenza del personale dipendente.

I debiti verso il personale dipendente, pari a €/mgl 16.040 riguardano le competenze fisse e accessorie, nonché le altre indennità maturate per competenza nell'esercizio 2020 e precedenti e non ancora pagate alla data di chiusura del bilancio.

I debiti verso il personale dipendente comprendono anche il debito per ferie maturate e non godute, pari a €/mgl 130 che, in linea con le indicazioni fornite dall'Area Politiche per la Promozione della Salute, delle persone e delle pari opportunità – Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanità con nota n.AOO_168/509 del 16 aprile 2013, non ha subito ulteriori accantonamenti per l'esercizio 2020 essendo stato ritenuto congruo a far fronte all'eventuale esborso da sostenere.

Si riporta, di seguito, il dettaglio dei debiti per anno di formazione.



Tab. 21 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	49.937
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					49.937
PDA130	DEBITI V/COMUNI	476				1.208
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	1.255	1.241	952
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni			1.255	1.241	952
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	39		25	15	84
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	39	0	1.280	1.256	1.036
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	1	0	0	0	3.559
PDA250	Debiti v/enti regionali	1				
PDA270	Debiti v/altre partecipate					3.559
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	3.420	769	3.062	1.175	38.940
PDA300	Debiti verso altri fornitori	3.420	769	3.062	1.175	38.940
PDA301	Debiti verso altri fornitori	4.127	769	3.062	1.175	39.247
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-707				-307
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	1.519	313	270	394	12.897
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1001					4.280
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1002					18
	Debiti per ritenute IRPEF COD 1004					1
	Debiti per ritenute IRPEF lavoratori autonomi					5
	Debiti IRPEF cod. TRIBUTO 4730					1.184
	Debiti IRPEF cod. TRIBUTO 4731					0
	Addizionale Comunale IRPEF					15
	Addizionale Regionale IRPEF					41
	Erario c/IVA					5.775
	Erario c/IRAP					756
	Debiti IRAP per competenze esercizi precedenti	1.384	313	270	394	770
	Altri debiti v/Erario	135				52
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	1.109	9	8	52	10.653
	INPS	10			11	97
	INPDAP					8.549
	Riscatti INPDAP	896				21
	INPDAP per benefici contratt. personale in quiesc.					1
	INPGI					1
	ONAOI					28
	ENPAF				37	
	INAIL	199	9	8	4	84
	Debiti verso Enti Prev. per compet. es. prec.					1.872
PDA340	DEBITI V/ALTRI	1.581	1.217	2.925	154	378
PDA380	Altri debiti diversi	1.581	1.217	2.925	154	378
	Depositi cauzionali	77	1	7	14	3
	Debiti per cessioni, rate ed assicurazioni					82
	Debiti per rate diverse					6
	Somme a disposizione per c/terzi					28
	DEBITI VERSO AMMINISTRATORI	16				5
	DEBITI VERSO COLLEGIO SINDACALE	8				
	Altri debiti diversi	1.480	1.216	2.918	140	254

Non esistono debiti al 31 dicembre 2020 con scadenza superiore ai 12 mesi.

Si riporta di seguito una tabella contenente il dettaglio dei debiti verso ogni azienda sanitaria pubblica della Regione, distinti per tipologia di mobilità - in compensazione e non - e per altre prestazioni.

Tab. 22 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA		Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AO OO.RR. FG		18		64
ASL BA		1.513		21
ASL BR				2
ASL BT		1.361		48
ASL FG		106		4
ASL LE		131		
ASL TA		28		28
IRCCS DE BELLIS				1
IRCCS GIOVANNI PAOLO II				122
PDA210	TOTALE	3.157	0	290

DB01 – Transazioni

DB01 – SI – Nell'anno 2020 l'Azienda ha condotto e concluso procedure transattive con i fornitori di beni e servizi o con i loro cessionari per mezzo delle quali, a fronte di un tempestivo pagamento da parte della nostra Azienda, fornitori e cessionari hanno acconsentito a stornare interessi moratori già addebiti e/o hanno rinunciato ad addebitare quelli maturati.

Tale attività ha determinato la chiusura di n.8 transazioni per un valore complessivo di €/mgl 18.

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare							
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art.2423 CC)?		SI	Ai sensi dell’art. 41, comma 1 del Decreto Legge n. 66/2014, si segnala che l’Indicatore Tempestività dei Pagamento (ITP) per l’anno 2020 è stato di -1 giorno. Si riportano di seguito i dati relativi ai pagamenti 2020: <table><tr><th rowspan="3">Pagamenti 2020</th><th colspan="2">DPCM 22/09/2014</th></tr><tr><th>prima della scadenza</th><th>dopo la scadenza</th></tr><tr><td>128.930.005,88</td><td>152.394.702,30</td></tr></table>	Pagamenti 2020	DPCM 22/09/2014		prima della scadenza	dopo la scadenza	128.930.005,88	152.394.702,30
Pagamenti 2020	DPCM 22/09/2014									
	prima della scadenza	dopo la scadenza								
	128.930.005,88	152.394.702,30								

15. Ratei e risconti passivi

Nel bilancio al 31 dicembre 2020 vi sono risconti passivi relativi alla sospensione dei proventi per sperimentazioni cliniche e farmaci.

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA010	Ratei passivi	0	0
	<i>Utenze varie</i>	0	
PEA020	Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PEA000	TOTALE	0	0

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA040	Risconti passivi	2.799	2.799
	<i>Altri risconti passivi</i>	2.799	2.799
PEA030	TOTALE	2.799	2.799

Per completezza informativa, si rappresenta come l'indicazione della scadenza a "oltre i 12 mesi" per i risconti passivi è prudenziale, non essendo al momento prevedibile con certezza né la data di completamento di utilizzo, né l'ammontare dell'utilizzo che interverrà nel corso dell'esercizio 2021.

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

Non risultano valorizzati conti d'ordine alla data di riferimento.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

Tale voce si compone di:

Tab. 23 – Dettagli contributi in conto esercizio

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		117.300	66.428	La colonna "Altro" include k€ 35.262 di contributi a parziale copertura dei costi sostenuti per fronteggiare l'emergenza pandemica, k€ 17.000 di contributo per l'integrazione della produzione a fronte dell'attività Universitaria, k€ 8.632 di contributo Kedrion per la lavorazione plasma e k€ 5.534 di contributi finalizzati.
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

I contributi in conto esercizio, riferiti sia ad assegnazioni in conto Fondo Sanitario Regionale sia ad assegnazioni derivanti da altre fonti, sono nel seguito riepilogati:

Tab. 24 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				183.728	183.306	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto:				66.428	66.006	
AA0031	Finanziamento indistinto - Integrazione alla produzione per l'attività universi				32.474	32.474	7611000005
	Integrazione alla produzione per l'attività universitaria				17.000	17.000	7611000005
	CoViD-19				15.474	15.474	7611000005
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione				33.954	33.532	
	Kedrion				8.632	8.632	7611000057
	Potenziamento NPI				82	82	7611000003
	STEN				400	400	7611000200
	TEAM Oncogenomico				200		7611000202
	Emodialisi notturna e peritoneale				255	255	7611000203
	GIADA				280	280	7611000204
	Registro Regionale Malformazioni Congenite				82	82	7611000205
	REP - Informalizzazione Rete Ematologica Pugliese				31	31	7611000207
	Sangue raro e congelato				103	103	7611000208
	DIAGNOSI, GESTIONE E TERAPIA DELLE MALFORMAZIONI FETONEONATALI				81	81	7611000209
	CROSS - Ambulatori condivisi				150	150	7611000212
	Potenziamento Centro Trapianti				276	54	7611000213
	Screening allargato (Neonatale) Malattie Metaboliche Ereditarie				1.263	1.263	7611000215
	Unità Spinale Unipolare				644	644	7611000216
	Malattie Rare				187	187	7611000218
	SISTEMA DI INFORMAZIONE IN SANITA' - CALL CENTER SANITARIO				470	470	7611000219
	Tilecardiologia				1.030	1.030	7611000220
	Contributi per emergenza CoViD-19 Indistinto				19.788	19.788	7611000310
AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso				104.805	104.805	7611000011
AA0035	Funzioni - Altro				12.495	12.495	7611000012
AA0050	EXTRA FONDO:				2.191	1.654	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				291	291	
	Biobanca				152	152	7611000080
	Struttura di Coordinamento Regionale				108	108	7611000201
	GR 2016-02362239 Dipartimento dell'Emergenza e Trapianti d'organo				31	31	7611000214
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):				1.378	1.363	
	Produzione STP				1.363	1.363	7611500025
	Progetto Parola ai Bambini: progettare l'antidoto alla paura attraverso la narrazione				15		7611500025
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				522	0	
	Progetto Metropolis				522		7612000015
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				42	0	
	Informalizzazine Rete Ematologica Pigiase				12		7611350005
	Progetto Armonia Neurofisiopatologia				30		7611350005
AA0010	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				185.961	184.960	

I contributi in conto esercizio, per la maggior parte, si riferiscono ai fondi assegnati dalla Regione Puglia per il finanziamento della gestione ordinaria.

I contributi in c/esercizio per quota indistinta, pari a €/mgl 183.728, si riferiscono per €/mgl 140.300 ai contributi assegnati dalla Regione Puglia come comunicati dalla Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale della Regione Puglia con la nota prot. AOO_168/1948 del 26/07/2021 “Bilancio d’esercizio 2020. Assegnazioni definitive. Integrazioni e rettifiche.” nelle more della deliberazione del DIF 2020 a titolo di:

- emergenza e funzioni non tariffate, pari a €/mgl 117.300;
- integrazione per l’Università, pari a €/mgl 17.000;
- finanziamento maggiori oneri CoViD-19, pari a €/mgl 35.262.

Per la restante parte, rappresentano:

- contributi regionali per la convenzione Kedrion relativa alla lavorazione del plasma, pari a €/mgl 8.632;
- contributi finalizzati per progetti per complessivi €/mgl 5.534.

La tabella su esposta riepiloga i contributi vincolati, extra fondo e per la ricerca ricevuti dalla Regione, da altri soggetti Pubblici e da soggetti privati.

La tabella che segue dettaglia la rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione a investimenti che, grazie al finanziamento di €/mgl 4.300 degli investimenti realizzati nell’esercizio 2020 e non coperti da altri finanziamenti specifici, concesso dalla Regione, si attesta a €/mgl 5.008:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo	Quota destinata	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	183.728	5.008	2,73%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	291		0
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0		
AA0140	Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.900		0
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	42		0
	Totale	185.961	5.008	2,69%

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente?	SI	I contributi assegnati sono stati significativamente influenzati dall’emergenza pandemica da un lato con il riconoscimento di un minor contributo per la remunerazione delle cosiddette Funzioni Non Tariffate per €/mgl 6.000 – contributo direttamente correlato alla produzione effettiva che, come noto, è stata negativamente condizionata dal CoViD-19 –, dall’altro con il riconoscimento dei contributi a parziale ristoro dei maggiori costi che l’Azienda, come tutto il SSN, ha dovuto sostenere per fronteggiare l’emergenza sanitaria.

18. Proventi e ricavi diversi

L'analisi della voce proventi e ricavi diversi è la seguente:

Tab. 25 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni importo
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	215.258	267.768	-52.510
AA0350	Prestazioni di ricovero	134.041	164.919	-30.878
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	35.481	49.030	-13.549
AA0380	Prestazioni di File F	43.873	51.500	-7.627
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	66	29	37
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	1.797	2.291	-494
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	9.459	11.856	-2.397
AA0460	Prestazioni di ricovero	6.176	7.697	-1.521
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.496	1.578	-82
AA0490	Prestazioni di File F	1.449	1.514	-65
AA0590	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	338	1.066	-728
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	224.717	279.624	-54.907
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	215.258	267.768	-52.510

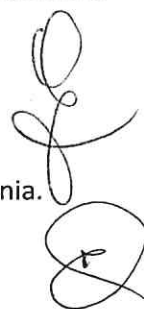
La mobilità attiva accoglie i proventi relativi alle prestazioni effettuate dall'Azienda nei confronti di assistiti residenti nel territorio della Regione (€/mgl 169.522), i proventi relativi alle prestazioni effettuate nei confronti di assistiti residenti in altre Regioni (€/mgl 7.672), il rimborso per la somministrazione diretta dei farmaci ad assistiti della Regione e di altre regioni (€/mgl 45.322), nonché altri proventi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie (€/mgl 2.201).

La comparazione dei dati dell'esercizio 2020, con quelli dell'esercizio 2019 per la mobilità attiva regionale, per le prestazioni extraregionali e per la somministrazione diretta di farmaci – sia regionale, sia extraregionale – evidenzia il significativo decremento della produzione per €/mgl 53.723 dovuto, come ampiamente illustrato nella Relazione sulla Gestione, alla emergenza sanitaria per la pandemia da SARS-CoV2.

I ricavi per prestazioni rappresentano la valorizzazione secondo le tariffe regionali vigenti delle degenze ordinarie, *day-hospital*, *day-surgery*. Le prestazioni ambulatoriali erogate nel corso dell'esercizio in esame, sono state valorizzate sulla base del tariffario regionale in vigore.

L'analisi delle componenti produttive valorizzate sono state dettagliatamente commentate nella Relazione sulla Gestione del Direttore Generale, cui si rinvia.

Si riporta di seguito il dettaglio dei ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia.



Tab. 26 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.287	1.259	2.027	161%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.565	8.932	-5.367	-60%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		652	-652	-100%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	714	449	265	59%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	876	530	346	65%
AA0670	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	8.442	11.822	-3.380	-29%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera (inclusi accant. a fondo Balduzzi, parequativo e di incentivaz.)	2.636	3.596	-960	-27%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica (inclusi accant. a fondo Balduzzi, parequativo e di incentivaz.)	4.033	4.942	-910	-18%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	2		2	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (inclusi accant. a fondo Balduzzi, parequativo e di incentivaz.)	468	425	43	10%
BA1200	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	7.138	8.963	-1.826	-20%
YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	220	70	150	213%
	Costi diretti aziendali	194	272	-78	-29%
	Costi generali aziendali	890	2.516	-1.626	-65%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.304	2.859	-1.555	-54%
	RICAVI - COSTI INTRAMOENIA	0	0	0	

Come si evince dalla tabella i costi per Attività libero professionale sono integralmente coperti dai ricavi.

19. Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici

La voce “Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici” al 31 dicembre 2020 è pari a €/mgl 6.491 – €/mgl 7.082 nell’esercizio 2019 – e si riferisce principalmente al citato rimborso degli oneri di gestione degli impianti degli immobili universitari - €/mgl 2.200 –, al rimborso derivante dall’impiego di farmaci orfani per malattie rare e di farmaci che rappresentano una speranza di cura per particolari e gravi patologie, finanziati ai sensi della L.648/96 con accesso al fondo AIFA 5% – già descritto nel paragrafo 7. del presente documento – per €/mgl 1.582, alla produzione per stranieri – per €/mgl 1.177. Vi sono poi recuperi per indennità INAIL inabilità temporanea e recuperi di oneri stipendiali da altre aziende del SSR.

Non vi sono rimborsi da aziende sanitarie della Regione per cessione di beni ma si è proceduto alla iscrizione della valorizzazione delle sacche di sangue conferite alle altre Aziende pubbliche del SSR pari a €/mgl 66:

ASL Brindisi	3
ASL Bari	19
ASL Taranto	3
ASL Lecce	1
ASL Barletta-Andria-Trani	32
ASL Foggia	1
AO Oospedali Riuniti di Foggia	7
	66

20. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)

La voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)" al 31 dicembre 2020 è pari a €/mgl 4.092 – €/mgl 5.344 per l'esercizio 2019 –, si riferisce ai rimborsi e alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie da parte degli utenti. Anche questa voce presenta una flessione rispetto all'esercizio precedente, coerentemente con la riduzione della produzione.

21. Quota contributi c/capitale

La voce "Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio" al 31 dicembre 2020 pari a €/mgl 17.708 (€/mgl 17.339 per l'esercizio 2019), riguarda la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con i contributi in conto capitale, così come specificato nei criteri di valutazione.

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Il saldo dell'esercizio 2019 era influenzato dalla imputazione a conto economico dell'esubero, per €/mgl 1.341, degli accantonamenti prudenzialmente stimati negli anni precedenti per il rinnovo contrattuale della Dirigenza del ruolo sanitario.

22. Acquisti di beni

Gli acquisti di beni necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie dell'Istituto, sono riportati nella tabella seguente, suddivisi per natura:

Tab. 27 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazione importo
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	62.571	67.810	-5.239
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	59.858	64.985	-5.127
BA0050	Medicinali senza AIC	1.054	499	555
BA0051	Ossigeno e altri gas medicali	1.659	2.326	-667
BA0070	Sangue ed emocomponenti:	1.036	1.605	-569
BA0080	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	740	1.226	-486
BA0100	da altri soggetti	296	379	-83
BA0210	Dispositivi medici:	60.460	66.612	-6.151
BA0220	Dispositivi medici	33.915	37.887	-3.971
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	10.352	13.982	-3.630
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	16.193	14.743	1.450
BA0250	Prodotti dietetici	84	83	1
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	168	85	83
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	2.989	210	2.780
	Beni e prodotti sanitari diversi dai precedenti	2.989	210	2.780
BA0310	Acquisti di beni non sanitari	4.489	3.619	870
BA0320	Prodotti alimentari	541	617	-76
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	5	50	-45
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	68	73	-4
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	335	397	-63
BA0360	Materiale per la manutenzione	3.063	2.207	856
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	478	275	203
	Beni e prodotti non sanitari diversi dai precedenti	478	275	203
	TOTALE	131.798	140.024	-8.226

Il complessivo decremento dei costi €/mgl -9.096 per acquisto di beni sanitari è determinato principalmente dai minori costi per farmaci, emocomponenti e dispositivi medici – rispettivamente per €/mgl -5.239, per €/mgl -569 e per €/mgl -6.151 –, cui si contrappongono maggiori costi per altri beni sanitari per €/mgl 2.780 quasi integralmente dovuti agli acquisti di DPI e altro materiale per fronteggiare la emergenza CoViD – €/mgl 2.623.

Nel comparto dei beni non sanitari si registra un incremento di €/mgl 870 rispetto all'esercizio precedente con riferimento ai beni per la manutenzione, anche in questo caso dovuti per €/mgl 413 a costi connessi all'emergenza sanitaria.

Si riporta di seguito il dettaglio degli acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione.

Tab. 28 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE		Distribuzione		TOTALE
		Diretta	Per conto	
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	12.133		12.133
BA0050	Medicinali senza AIC			0
BA0051	Ossigeno e altri gas medicali			0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale			0
BA0250	Prodotti dietetici			0
TOTALE		12.133	0	12.133

Si riporta, di seguito il dettaglio dei costi per beni sanitari conferiti da aziende sanitarie pubbliche.

Tab. 29 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ASL Bari	ASL Barletta Andria Trani	ASL Foggia	ASL Lecce	ASL Taranto	AO Ospedali Riuniti di Foggia	TOTALE
BA0070	Sangue ed emocomponenti:	357	251	21	107	0	4	740
BA0080	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	357	251	21	107		4	740
	TOTALE	357	251	21	107	0	4	740

Ciascuna tipologia di bene, compresa 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? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

23. Acquisti di servizi

Si commenta di seguito la composizione e le variazioni della voce "Acquisti di servizi".

Non risultano acquisti di servizi in mobilità e, conseguentemente, la relativa voce non è valorizzata.

La voce "acquisti di servizi sanitari" al 31 dicembre 2020 risulta dettagliata nelle tabelle che seguono.

Tab. 30 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA1090	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	1.048	1.306	-258	-19,75%
BA1130	- da privato	1.048	1.306	-258	-19,75%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	7.138	8.963	-1.826	-20,37%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	2.636	3.596	-960	-26,71%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.033	4.942	-910	-18,41%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	2		2	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	468	425	43	10,06%
BA1280	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	317	734	-416	-56,76%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	0	260	-260	-100,00%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	183	327	-143	-43,81%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	134	147	-13	-9,08%
BA1350	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	12.282	14.351	-2.068	-14,41%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	12.282	14.351	-2.068	-14,41%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	753	443	310	69,97%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	615	288	327	113,71%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	10.768	13.525	-2.757	-20,38%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	146	95	51	54,33%
BA1490	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	11.743	11.690	53	0,45%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	316	277	39	14,16%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	27	1	26	2558,11%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	249	191	59	30,69%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	11.151	11.222	-71	-0,63%
	TOTALE	32.528	37.044	-4.516	-12,19%

La voce "acquisti prestazioni di trasporto sanitario", pari ad €/mgl 1.048, si riferisce al servizio di trasporto Sanitario per l'urgenza e per trasporto disabili e segna un decremento per €/mgl -258 anche in relazione alla citata riduzione della produzione a causa del CoVid-19.

La voce "compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia)", pari a €/mgl 7.138, si riferisce ai compensi pagati al personale dipendente e in convenzione per lo svolgimento dell'Attività libero professionale, cui sono correlati i ricavi di uguale natura e segna un decremento rispetto al 2019 pari ad €/mgl -1.826, coerente con la riduzione dei ricavi per la medesima fattispecie di attività dovuta all'emergenza sanitaria.

La voce "rimborsi assegni e contributi sanitari", pari ad €/mgl 317, si riferisce ai rimborsi per trapianto e ai contributi a enti.

La voce "consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie", pari a €/mgl 12.282, si riferisce principalmente ai compensi erogati al personale universitario – €/mgl 10.768 – e ai compensi corrisposti al personale dipendente e co.co.pro. per complessivi €/mgl 1.368, principalmente in relazione all'emergenza sanitaria CoVid-19 – €/mgl 1.112. La significativa fluttuazione in diminuzione, è frutto della puntuale quantificazione delle competenze per il personale universitario di area sanitaria in convenzione.

La voce "altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria", pari a €/mgl 11.743, si riferisce all'acquisto di altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da Aziende sanitarie pubbliche sia della Regione che fuori Regione rispettivamente per €/mgl 316 e per €/mgl 249 nonché per acquisto di servizi sanitari da privati per €/mgl 11.151. Tra questi ultimi, ben €/mgl 8.632 sono relativi al servizio di lavorazione plasma fornito dalla ditta Kedrion, in applicazione di specifica convenzione regionale ed €/mgl 2.111 sono relativi a servizi appaltati in global service. Il dato relativo agli altri acquisti di servizi sanitari da privato - €/mgl 408 - è dettagliato nella tabella di seguito riportata.

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Importo fatturato
BEFORPHARMA Srl	07624540725	Servizi di produzione e controllo di qualità dei radiofarmaci	177
Ospedale Pediatrico Banbin Gesù	VA80403930581	Consulenza specialità pediatrica	160
IRCCS Casa Sollievo della Sofferenza	00138660717	Prestazioni specialistiche / ambulatoriali	60
Altri		Esami diagnostici	11

Altre informazioni relative ai costi per servizi sanitari.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze sanitarie e sociosanitarie come precedentemente dettagliato e descritto.

Si riporta, di seguito il dettaglio dei costi per acquisti di servizi non sanitari.

Tab. 31 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA1570	SERVIZI NON SANITARI	59.991	55.118	4.873	8,84%
BA1580	Lavanderia	2.040	2.026	14	0,70%
BA1590	Pulizia	10.912	9.312	1.600	17,18%
BA1601	Mensa dipendenti	27	104	-77	-74,37%
BA1602	Mensa degenti	5.127	5.801	-674	-11,62%
BA1610	Riscaldamento	15.452	15.685	-233	-1,48%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.201	935	266	28,46%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	6	6	1	11,65%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.676	1.003	674	67,19%
BA1650	Utenze telefoniche	384	229	155	67,99%
BA1670	Altre utenze	260	847	-587	-69,34%
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	136	155	-20	-12,76%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	8	57	-49	-86,61%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	22.762	18.958	3.804	20,06%
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	173	270	-96	-35,74%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	173	270	-96	-35,74%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	103	-103	-100,00%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	167	160	7	4,13%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	7	7	-0	-2,41%
BA1880	FORMAZIONE	137	263	-125	-47,77%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	55	80	-26	-31,98%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	83	182	-100	-54,73%
BA1560	TOTALE	60.302	55.650	4.652	8,36%

La voce "Servizi non sanitari", pari a €/mgl 59.991, registra un incremento rispetto all'anno precedente di €/mgl 4.873, sostanzialmente imputabile all'incremento del costo dei servizi di pulizia – €/mgl 1600 –, di quello del servizio per lo smaltimento dei rifiuti – €/mgl 674 – e degli altri servizi sanitari da privato – €/mgl 3.804 –, cui si contrappone il decremento del costo per il servizio di mensa – €/mgl 751.

Facendo eccezione per l'incremento fatto registrare dal costo per gli altri servizi *in-house*, imputabile a maggiori servizi affidati alla controllata ovvero a servizi svolti per l'intero anno, la fluttuazione fatta registrare da quasi tutte le altre componenti è significativamente influenzata dai maggiori/minori costi sopportati a causa dell'emergenza sanitaria. La voce, infatti, è composta per €/mgl 2.673 da oneri dovuti alla pandemia.

La voce "consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie", pari a €/mgl 173, si riferisce a Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato e si decrementa, rispetto all'esercizio 2019 di €/mgl 96. Nel dettaglio, il costo deriva prevalentemente da:

- costo del personale universitario dei ruoli tecnico, amministrativo e professionale, pari a €/mgl 167,
- costo per consulenze non sanitarie da privato, pari a €/mgl 7.

La voce "formazione" al 31 dicembre 2020 è pari a €/mgl 137. di cui €/mgl 54,6 da pubblico ed €/mgl 82,5 da privato e segna complessivamente un decremento pari a €/mgl 125 frutto della minore attività di formazione svolta in favore del personale dipendente a causa della nota pandemia da SARS-CoV2.

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze non sanitarie, come precedentemente dettagliato e descritto.

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Tale voce riguarda i costi della manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi, vale a dire i costi della manutenzione finalizzata al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle immobilizzazioni.

Nel seguito, è fornito un dettaglio dei predetti costi suddivisi per categoria omogenea dei beni ai quali gli stessi sono riferiti:

Tab. 32 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	7.260	5.032	2.228	44,27%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	869	1.124	-255	-22,67%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.521	6.068	-547	-9,01%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	88	109	-21	-19,54%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	106	79	27	34,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	0	1	-1	-100,00%
BA1910	TOTALE	13.844	12.412	1.431	11,53%

La voce presenta un incremento, pari ad €/mgl 1.431, di cui €/mgl 778 imputabile al CoViD-19, derivante principalmente dai maggiori costi per manutenzione ordinaria sui fabbricati e sulle loro pertinenze.

Non vi sono contratti multi servizio, pertanto si omette la relativa tabella.

I costi per godimento beni di terzi ammontano a €/mgl 3.383 e si riducono di €/mgl 28. Si suddividono in costi di area sanitaria per €/mgl 3.226 e costi di area non sanitaria per €/mgl 157.

24. Costi del personale

La voce comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie e altre, nonché i relativi oneri sociali a carico dell'Istituto maturati per competenza nell'esercizio.

Il costo del personale dipendente esposto in bilancio al 31 dicembre 2020, comprende la quota dei fondi contrattuali maturati e non ancora liquidati, alla data di chiusura del bilancio.

La fluttuazione del costo del personale è direttamente connessa tanto alla variazione fatta registrare nell'esercizio dalla composizione quali-quantitativa del personale dipendente in relazione sia a cessazioni e assunzioni, sia all'entrata a regime delle stabilizzazioni *ex Legge Madia*, quanto e soprattutto agli effetti dei maggiori costi per fronteggiare l'emergenza sanitaria che, per questa voce di costo, sono stati quantificati in €/mgl 17.429.

Di seguito si riportano le tabelle relative alle variazioni del costo del personale dipendente di ciascun ruolo:

Tab. 33 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	175.032	165.688	9.344	5,64%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	84.124	79.689	4.435	5,57%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	78.955	74.753	4.203	5,62%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	72.041	71.780	261	0,36%
	Voci di costo a carattere stipendiale	38.471	39.041	-571	-1,46%
	Retribuzione di posizione	13.426	13.382	44	0,33%
	Indennità di risultato	606	593	13	2,22%
	Altro trattamento accessorio	4.294	3.626	668	18,42%
	Oneri sociali su retribuzione	15.241	15.138	103	0,68%
	Altri oneri per il personale	3	0	3	
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	6.914	2.972	3.941	132,60%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.729	1.725	2.004	116,18%
	Retribuzione di posizione	660	273	387	141,70%
	Indennità di risultato	200	35	165	471,43%
	Altro trattamento accessorio	809	280	529	188,81%
	Oneri sociali su retribuzione	1.516	659	857	129,96%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	5.169	4.937	232	4,71%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	4.713	4.655	59	1,26%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.993	2.770	222	8,02%
	Retribuzione di posizione	505	699	-194	-27,80%
	Indennità di risultato	112	123	-11	-9,10%
	Altro trattamento accessorio	106	86	20	22,95%
	Oneri sociali su retribuzione	998	976	22	2,27%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	456	282	174	61,66%
	Voci di costo a carattere stipendiale	302	183	119	64,80%
	Retribuzione di posizione	1	1	0	16,00%
	Indennità di risultato	46	25	21	84,16%
	Altro trattamento accessorio	7	11	-4	-38,53%
	Oneri sociali su retribuzione	100	62	38	61,18%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	90.907	85.998	4.909	5,71%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	84.289	84.325	-36	-0,04%
	Voci di costo a carattere stipendiale	47.313	48.617	-1.304	-2,68%
	Straordinario e indennità personale	10.713	9.605	1.108	11,53%
	Retribuzione per produttività personale	8.022	7.815	206	2,64%
	Altro trattamento accessorio	202	198	4	2,04%
	Oneri sociali su retribuzione	18.032	18.079	-46	-0,26%
	Altri oneri per il personale	7	10	-4	-36,19%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	6.618	1.673	4.945	295,57%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.987	1.067	2.920	273,78%
	Straordinario e indennità personale	1.142	222	919	413,46%
	Retribuzione per produttività personale	1	13	-11	-91,11%
	Altro trattamento accessorio	14	0	14	
	Oneri sociali su retribuzione	1.474	372	1.103	296,85%

Tab. 34 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	760	520	240	46,19%
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	536	383	153	39,96%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo</i>	472	369	103	27,87%
	Voci di costo a carattere stipendiale	181	132	49	37,42%
	Retribuzione di posizione	102	100	2	1,64%
	Indennità di risultato	28	13	15	109,67%
	Altro trattamento accessorio	7	0	7	
	Oneri sociali su retribuzione	154	124	30	24,28%
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	65	14	50	347,97%
	Voci di costo a carattere stipendiale	46	10	37	384,10%
	Retribuzione di posizione	1	0	1	373,89%
	Indennità di risultato	3	2	1	76,87%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	
	Oneri sociali su retribuzione	14	3	11	353,70%
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	223	136	87	63,69%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo</i>	157	136	21	15,23%
	Voci di costo a carattere stipendiale	111	99	12	12,17%
	Straordinario e indennità personale	5	4	1	23,41%
	Retribuzione per produttività personale	8	4	4	81,30%
	Oneri sociali su retribuzione	34	30	4	14,50%
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	66	0	66	
	Voci di costo a carattere stipendiale	42	0	42	
	Straordinario e indennità personale	6	0	6	
	Retribuzione per produttività personale	3	0	3	
	Oneri sociali su retribuzione	15	0	15	

Tab. 35 – Costi del personale – ruolo tecnico

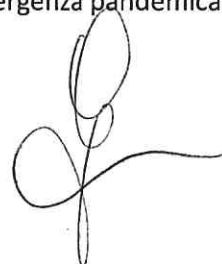
CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	22.068	21.872	196	0,90%
BA2330	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	90	41	48	117,12%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	90	4	85	1926,20%
	Voci di costo a carattere stipendiale	46	2	44	2596,17%
	Retribuzione di posizione	8	0	8	2447,49%
	Indennità di risultato	8	0	8	
	Altro trattamento accessorio	10	1	8	574,39%
	Oneri sociali su retribuzione	19	1	18	1748,20%
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	0	37	-37	-100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	20	-20	-100,00%
	Retribuzione di posizione	0	1	-1	-100,00%
	Indennità di risultato	0	3	-3	-100,00%
	Altro trattamento accessorio	0	6	-6	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	8	-8	-100,00%
BA2370	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>	21.978	21.830	148	0,68%
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	21.482	21.306	175	0,82%
	Voci di costo a carattere stipendiale	12.514	12.752	-238	-1,87%
	Straordinario e indennità personale	2.968	2.545	423	16,60%
	Retribuzione per produttività personale	1.372	1.402	-30	-2,16%
	Altro trattamento accessorio	55	54	1	1,94%
	Oneri sociali su retribuzione	4.571	4.550	21	0,46%
	Altri oneri per il personale	1	2	-1	-48,92%
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	497	524	-27	-5,16%
	Voci di costo a carattere stipendiale	335	363	-28	-7,68%
	Straordinario e indennità personale	20	5	15	278,21%
	Retribuzione per produttività personale	20	25	-5	-20,00%
	Altro trattamento accessorio	11	13	-2	-15,01%
	Oneri sociali su retribuzione	111	117	-7	-5,77%

Tab. 36 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	13.480	13.963	-484	-3,46%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.216	1.451	-235	-16,19%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo	1.216	1.376	-161	-11,66%
	Voci di costo a carattere stipendiale	534	661	-128	-19,32%
	Retribuzione di posizione	333	332	1	0,39%
	Indennità di risultato	58	64	-7	-10,34%
	Altro trattamento accessorio	1	2	-1	-49,51%
	Oneri sociali su retribuzione	291	318	-27	-8,39%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	74	-74	-100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	18	-18	-100,00%
	Retribuzione di posizione	0	23	-23	-100,00%
	Indennità di risultato	0	2	-2	-100,00%
	Altro trattamento accessorio	0	16	-16	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	15	-15	-100,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	12.264	12.513	-249	-1,99%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo	12.148	12.469	-320	-2,57%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.867	8.134	-267	-3,28%
	Straordinario e indennità personale	519	488	31	6,33%
	Retribuzione per produttività personale	1.111	1.113	-2	-0,19%
	Altro trattamento accessorio	57	68	-11	-16,54%
	Oneri sociali su retribuzione	2.586	2.658	-72	-2,70%
	Altri oneri per il personale	8	7	1	7,75%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo	115	44	71	160,83%
	Voci di costo a carattere stipendiale	79	24	54	221,09%
	Straordinario e indennità personale	4	0	4	
	Retribuzione per produttività personale	5	2	3	150,00%
	Altro trattamento accessorio	3	8	-5	-62,48%
	Oneri sociali su retribuzione	25	10	15	158,34%

CP01 –Costi del personale

Come detto, il costo del personale risulta complessivamente in aumento rispetto all'anno 2019 principalmente per effetto dei maggiori oneri sostenuti per l'assunzione di personale per fronteggiare l'emergenza pandemica.



Si riporta, di seguito la consistenza e la movimentazione dei fondi del personale al 31/12/2020.

Tab. 37 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2020	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2020	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2020	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2020	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2020	IMPORTO FONDO AL 31/12/2020	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO ANNO 2010
	(1)*	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)
MEDICI E DIRIGENTI SANITARI	17.977	18.792.339	776	174	76	874	19.905.093	19.887.116
Fondo per la retribuzione degli incarichi - art. 94 CCNL 2019	13.931	14.784.045	776	174	76	874	15.381.322	15.367.391
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro - art. 96 CCNL 2019	3.371	3.231.797	776	174	76	874	3.541.563	3.538.192
Fondo per la retribuzione di risultato - art. 95 CCNL 2019	675	776.497	776	174	76	874	982.209	981.534
DIRIGENTI PTA	1.486	547.922	21	2	4	19	535.286	533.800
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.134	455.473	21	2	4	19	438.854	437.720
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	101	8.664	21	2	4	19	8.252	8.151
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	251	83.785	21	2	4	19	88.180	87.929
PERSONALE NON DIRIGENTE	24.659	23.244.375	3.023	546	278	3.291	23.659.400	23.634.741
- Fondo condizioni di lavoro e incarichi art.80 CCNL 2018	14.259	12.870.110	3.023	546	278	3.291	13.118.031	13.103.772
- Fondo premialità e fasce art.81 CCNL 2018	10.400	10.374.265	3.023	546	278	3.291	10.541.369	10.530.969
TOTALE	44.122	42.584.637	3.820	722	358	4.184	44.099.778	44.055.656

* DG 1597/2017 del 11/10/2017: "Riconoscimento fondi contrattuali delle Aree Dirigenziali e di Comparto e determinazioni conseguenti"

25. Oneri diversi di gestione

Tale voce comprende le indennità, i rimborsi di spese e gli oneri sociali previsti per gli organi dell'Istituto (Organo di Indirizzo, Direttore generale, Direttore Amministrativo, Direttore Sanitario e Collegio Sindacale) e tutti quei costi non direttamente ripartibili tra le voci precedentemente illustrate, ma che rientrano nell'ordinaria amministrazione dell'Istituto, ivi comprese le indennità e i rimborsi di spese ai membri delle varie commissioni, le spese per la pubblicità legale, etc.

Tab. 38 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.434	1.498	-63	-4,23%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	844	920	-76	-8,28%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.521	1.767	-245	-13,89%
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	37	39	-2	-6,15%
BA2500	TOTALE	3.836	4.223	-387	-9,17%

La voce presenta un decremento di €/mgl 387 sostanzialmente riconducibile alla contrazione dell'attività a causa dell'emergenza CoViD-19.

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

26. Accantonamenti

Tale voce è così composta:

Tab. 39 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2700	Accantonamenti per rischi:	9.073	6.331	2.742	43,31%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	856	660	196	29,74%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	3.602	2.204	1.398	63,42%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.580	2.791	1.789	64,08%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi		289	-289	-100,00%
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	35	386	-351	-90,91%
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.002	664	338	50,86%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	422	325	97	29,96%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	537	292	245	83,93%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	42	47	-5	-9,95%
BA2820	Altri accantonamenti:	1.792	867	925	106,70%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	973	617	357	57,83%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	85	97	-13	-12,89%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	717	153	564	369,23%
BA2890	Altri accantonamenti	17		17	
	TOTALE	11.867	7.862	4.005	50,94%

Per il commento degli accantonamenti, si rinvia a quanto già esposto nel paragrafo “12. Fondi per rischi e oneri” che precede.

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	Stima dell’onere per i rinnovi contrattuali del personale dipendente (€/mgl 908) e stima altri oneri minori (€/mgl 17).

27. Proventi e oneri finanziari

La tabella che segue riepiloga la composizione della voce proventi e oneri finanziari.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
CA0040	Altri interessi attivi	1		1	
CA0120	Interessi passivi su anticipazione di cassa	1		1	
CA0140	Altri interessi passivi	560	377	183	48,54%
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-560	-377	-183	48,54%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente?	SI	Interessi passivi iscritti a Conto Economico in quanto di competenza 2020, ammontanti a € 560 e non rientranti tra quelli

			accantonati a fondo specifico al 31 dicembre 2019.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari si riferiscono per €/mgl 560 agli interessi passivi addebitati dai fornitori di beni e servizi per i ritardi nei pagamenti e per €/mgl 0,5 a interessi passivi per anticipazione di tesoreria.

28. Rettifiche di valore di attività finanziarie

La voce non risulta avvalorata.

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		

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

29. Proventi e oneri straordinari

La voce proventi e oneri straordinari è composta dalla rilevazione di costi di competenza di esercizi pregressi non previsti di cui non si era venuti a conoscenza negli esercizi precedenti, ovvero dalla correzione di errori.

Nel corso dell'esercizio non vi sono state dismissioni e/o alienazioni e, conseguentemente, le componenti plusvalenze e minusvalenze da alienazione non risultano avvalorate.

La voce proventi straordinari è di seguito dettagliata:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse	45	10	35	350,00%
EA0090	Sopravvenienze attive relative al personale dip.	2	34	-32	-94,12%
EA0110	Sopravvenienze attive relative alle convenzioni per la specialistica	1		1	
EA0130	Sopravvenienze attive relative ad acquisti	514	598	-84	-14,05%
EA0140	Sopravvenienze attive diverse	6	68	-62	-91,18%
	TOTALE SOPRAVVENIENZE ATTIVE	568	710	-142	-20,00%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
EA0230	Insussistenze attive relative all'acquisto di beni e servizi		5.629	-5.629	-100,00%
	TOTALE INSUSSISTENZE ATTIVE E PROVENTI STRAORDINARI	0	5.629	-5.629	-100,00%

La voce oneri straordinari è così composta:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
EA0370	Sopravvenienze passive relative al personale dip.	26	74	-48	-64,86%
EA0440	Sopravvenienze passive relative ad acquisti	1.316	1.454	-138	-9,49%
EA0450	Sopravvenienze passive diverse	2		2	
	TOTALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE	1.344	1.528	-184	-12,04%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
EA0461	Insussistenze passive per quote F.S. vincolato		4	-4	-100,00%
EA0480	Insussistenze passive verso terzi		191	-191	-100,00%
	TOTALE INSUSSISTENZE PASSIVE	0	195	-195	-100,00%

Altre informazioni

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

Il Direttore Generale

Dr. Giovanni Migliore