
Deliberazione del Direttore Generale N. 170 del 24/08/2020

Proponente: Il Direttore UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Oggetto: Bilancio consuntivo dell’esercizio 2019 – Adozione

PUBBLICAZIONE

In pubblicazione dal 25/08/2020 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

ESECUTIVITÀ'

Atto immediatamente esecutivo

TRASMISSIONE

La trasmissione di copia della presente Deliberazione è effettuata al Collegio Sindacale e ai destinatari indicati nell’atto nelle modalità previste dalla normativa vigente. L’inoltro alle UU. OO. aziendali avverrà in forma digitale ai sensi degli artt. 22 e 45 D.gs. n° 82/2005 e s.m.i. e secondo il regolamento aziendale in materia.

UOC AFFARI GENERALI
Direttore Eduardo Chianese

ELENCO FIRMATARI

Gaetano Gubitosa - DIREZIONE GENERALE
Eduardo Scarfiglieri - UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
Angela Annecchiarico - DIREZIONE SANITARIA
Amalia Carrara - DIREZIONE AMMINISTRATIVA
Eduardo Chianese - UOC AFFARI GENERALI

Oggetto: Bilancio consuntivo dell’esercizio 2019 – Adozione

IL DIRETTORE F.F. DELL’U.O.C. GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

A conclusione di specifica istruttoria, descritta nella narrazione che segue ed i cui atti sono custoditi presso la struttura proponente, rappresenta che ricorrono le condizioni e i presupposti giuridico-amministrativi per l’adozione del presente provvedimento, ai sensi dell’art. 2 della Legge n.241/1990 e s.m.i. e, in qualità di responsabile del procedimento, dichiara l’insussistenza del conflitto di interessi, ai sensi dell’art.6 bis della legge 241/90 e s.m.i.

Premesso

- che come disposto dal D.lgs 118/2011 e s.m.i. e dall’ art. 29 della Legge Regionale n. 32/94, occorre procedere alla adozione del bilancio economico patrimoniale dell’esercizio 2019 e che non è stato possibile adottarlo entro il termine del 30/04/2019 per mancanza in via definitiva del riparto del F.S.R. indistinto e vincolato 2019, mancanza della comunicazione della mobilità attiva riconosciuta e da iscrivere a consuntivo;
- il bilancio dell’esercizio 2018 è stato approvato dalla Giunta Regionale della Campania con deliberazione n. 552 del 12/11/2019;
- questa AORN con deliberazione n. 783 del 01/10/2018 ha provveduto all’adozione del Bilancio di previsione economico anno 2019, mentre con deliberazione del Commissario Straordinario n. 128 del 30/09/2019 ha provveduto all’adozione del Bilancio di previsione economico anno 2020;

Visto

- il Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011 avente ad oggetto: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.” con il quale sono stati definiti gli schemi di Bilancio al fine di conferire struttura uniforme alle voci del bilancio d’esercizio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci;
- il Decreto del 24 maggio 2019 del Ministero della Salute con il quale sono stati adottati i modelli di rilevazione economica «Conto economico» (CE) e «Stato patrimoniale» (SP), dei costi dei livelli essenziali di assistenza (LA) delle aziende del Servizio sanitario nazionale in esecuzione della delibera del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30/04/2019;
- il Decreto del 20 marzo 2013 del Ministero della Salute, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale il 15 aprile 2013 avente ad oggetto “Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale” con il quale sono stati già modificati gli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa di cui agli art. 26, comma3 e 32, comma 6 del D.Lgs 23 giugno 2011 n. 118;

Deliberazione del Direttore Generale

Preso Atto

- della nota prot n. 299233 del 25/06/2020 della Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario regionale e s.m.i. con cui è stata comunicata la mobilità sanitaria interaziendale e intraregionale da inserire nel bilancio di esercizio 2019;
- della nota prot. n. 311866 del 02/07/2020 della stessa direzione con cui è stato comunicato in via definitiva il riparto del FSR 2019 indistinto, vincolato e finalizzato al fine di consentire la chiusura del bilancio 2019 in tempi rapidi;

Dato Atto che

- in data immediatamente successiva la UOC Economico – Finanziaria provvedeva alla rivisitazione definitiva, nel rispetto del riparto definitivo ricevuto, dei modelli economici CE ed SP, già caricati nella piattaforma NSIS entro il 30/06/2020;
- in data 21/07/2020 veniva svolta la verifica al consuntivo 2019 di questa AORN presso gli uffici regionali e che non emergevano segnalazioni di particolare importanza;

Preso atto altresì

- della DGRC 394 del 28/07/2020 con cui si approva la ripartizione del finanziamento della spesa sanitaria regionale di parte corrente indistinta e vincolata per l'esercizio 2019 in via definitiva e vengono date indicazioni contabili da recepire nello Stato Patrimoniale del Bilancio Consuntivo 2019;
- che con la medesima deliberazione vengono impartite indicazioni in merito alle sistemazioni contabili dei crediti e debiti con la Regione, nonché per questa AORN, viene prevista un'assegnazione per la sistemazione del Fondo di Dotazione;
- del riscontro positivo avuto dagli uffici regionale alle sistemazioni contabili effettuate a seguito delle disposizioni della DGRC 394/2020;

VISTE

le risultanze emergenti dalla contabilità economico-patrimoniale al 31/12/2019, che evidenziano un utile di esercizio di € 22.502 e che sono riepilogate nell'allegato bilancio di esercizio composto da:

- Stato patrimoniale;
- Conto economico;
- Nota integrativa;
- Rendiconto Finanziario;
- Relazione sulla Gestione.

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.

VISTI

- lo Stato Patrimoniale al 31/12/2019 che, sinteticamente, riporta i seguenti dati in unità di euro:

Immobilizzazioni	31.652.608	Patrimonio netto	40.563.672
Attivo circolante	118.722.389	Fondi rischi e oneri	46.250.792
Ratei e risconti	0	Debiti	63.560.533
		Ratei e risconti	0
Totale attivo	150.374.997	Totale passivo e Netto	150.374.997

- il Conto Economico che riporta i seguenti dati riepilogativi in unità di euro:

Valore della produzione	170.178.679
Costi della produzione	163.384.605
Differenza tra valore produzione e costi	6.794.075
Proventi ed oneri finanziari	-12.491
Proventi ed oneri straordinari	-1.002.584
Imposte e tasse	5.756.497
Risultato di esercizio	22.50 2

- la Nota Integrativa, redatta ai sensi dell’art. 2427 del Codice Civile e del Decreto 20 marzo 2013 del Ministero della Salute, che illustra i criteri di formazione e di valutazione delle poste di bilancio;
- il Rendiconto finanziario al 31/12/2019;
- la Relazione sulla Gestione al bilancio di esercizio 2019;
- gli ulteriori allegati al bilancio di seguito riportati:
 - Modelli SP e CE
 - Modello LA
 - Bilancio di cassa (SIOPE) 2019.

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.

Ritenuto

- di adottare il Bilancio di Esercizio Consuntivo Anno 2019 costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa da cui emerge un utile di esercizio pari ad € 22.502, nonché dalla Relazione sulla Gestione, quali allegati che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
- di iscrivere il risultato di esercizio, non più in presenza di perdite pregresse, in un apposito fondo di riserva da utilizzarsi eventualmente per il ripiano delle perdite del servizio sanitario regionale.

Attestata

la legittimità della presente proposta di deliberazione, che è conforme alla vigente normativa in materia;

P R O P O N E

- di adottare il bilancio di esercizio al 31/12/2019 composto da:

- Stato Patrimoniale (All. 1);
- Conto Economico (All. 2);
- Rendiconto Finanziario (All. 3);
- Nota Integrativa (All. 4);
- Relazione sulla Gestione (All. 5);

che formano parte integrante e sostanziale e da cui emerge un utile di esercizio pari ad € 22.502;

- di destinare il risultato di esercizio, non più in presenza di perdite pregresse, in un apposito fondo di riserva da utilizzarsi eventualmente per il ripiano delle perdite del servizio sanitario regionale.
- di inviare la presente deliberazione al Collegio Sindacale per gli adempimenti di cui all'art. 31 del D.Lgs. 118/2011, al Sindaco di Caserta nonché alla Direzione Regionale per la Tutela della Salute per il controllo e per gli atti di competenza;
- di pubblicare integralmente la presente deliberazione.

IL Direttore ff U.O.C. G.E.F.

Dott. Eduardo Scarfiglieri

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Gaetano Gubitosa

nominato con D.G.R.C. n.76 del 10/06/2020

insediatosi giusta deliberazione n. 1 del 11/06/2020

Vista la proposta di deliberazione che precede, a firma del Dirigente incaricato UOC GEF;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Amministrativo sotto riportati

Il Direttore Sanitario Dr.ssa Angela Annecchiarico _____

Il Direttore Amministrativo Avv.to Amalia Carrara _____

DELIBERA

Per le causali in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte, di prendere atto della proposta di deliberazione che precede e, per l'effetto, di:

Adottare il bilancio di esercizio al 31/12/2019 composto da:

- Stato Patrimoniale (All. 1);
- Conto Economico (All. 2);
- Rendiconto Finanziario (All. 3);
- Nota Integrativa (All. 4);
- Relazione sulla Gestione (All. 5);

che formano parte integrante e sostanziale e da cui emerge un utile di esercizio pari ad € 22.502;

Destinare il risultato di esercizio, non più in presenza di perdite pregresse, in un apposito fondo di riserva da utilizzarsi eventualmente per il ripiano delle perdite del servizio sanitario regionale;

Inviare la presente deliberazione al Collegio Sindacale per gli adempimenti di cui all'art. 31 del D.Lgs. 118/2011, al Sindaco di Caserta nonché alla Direzione Regionale per la Tutela della Salute per il controllo e per gli atti di competenza;

Pubblicare integralmente la presente deliberazione.

IL DIRETTORE GENERALE
Gaetano Gubitosa

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno Consuntivo 2019	Anno Consuntivo 2018	VARIAZIONE Consuntivo 2019/Consuntivo 2018		
			Importo	%	
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali	78.114	110.281	-32.167	-29,2%	
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-	
2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	77.368	110.281	-32.913	-29,8%	
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-	
5) Altre immobilizzazioni immateriali	746	-	746	-	
II Immobilizzazioni materiali	31.574.494	32.301.330	-726.836	-2,3%	
1) Terreni	-	-	-	-	
a) <i>Terreni disponibili</i>	-	-	-	-	
b) <i>Terreni indisponibili</i>	-	-	-	-	
2) Fabbricati	15.080.033	15.860.657	-780.624	-4,9%	
a) <i>Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	-	-	-	-	
b) <i>Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	15.080.033	15.860.657	-780.624	-4,9%	
3) Impianti e macchinari	46.812	89.430	-42.617	-47,7%	
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.048.842	3.519.902	-471.059	-13,4%	
5) Mobili e arredi	499.000	569.962	-70.963	-12,5%	
6) Automezzi	211.373	22.216	189.158	851,5%	
7) Oggetti d'arte	80.207	-	80.207	-	
8) Altre immobilizzazioni materiali	325.501	305.780	19.720	6,4%	
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	12.282.725	11.933.384	349.342	2,9%	
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)					
1) Crediti finanziari					
a) <i>Crediti finanziari v/Stato</i>	-	-	-	-	
b) <i>Crediti finanziari v/Regione</i>	-	-	-	-	
c) <i>Crediti finanziari v/partecipate</i>	-	-	-	-	
d) <i>Crediti finanziari v/altri</i>	-	-	-	-	
2) Titoli					
a) <i>Partecipazioni</i>	-	-	-	-	
b) <i>Altri titoli</i>	-	-	-	-	
Totale A)	31.652.608	32.411.611	-759.003	-2,3%	
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze					
1) Rimanenze beni sanitari	12.891.627	15.837.890	-2.946.263	-18,6%	
2) Rimanenze beni non sanitari	12.614.103	15.497.053	-2.882.950	-18,6%	
3) Acconti per acquisti beni sanitari	277.524	340.837	-63.313	-18,6%	
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-	
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
1) Crediti v/Stato	53.006.901	14.009.872	78.322.825	67.016.772	11.306.053
a) <i>Crediti v/Stato - parte corrente</i>	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-	-
b) <i>Crediti v/Stato - investimenti</i>	-	-	-	-	-
c) <i>Crediti v/Stato - per ricerca</i>	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-

<i>d) Crediti v/prefetture</i>	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	33.359.235	14.009.872	63.982.584	47.369.106	16.613.478	35,1%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>	<i>33.359.235</i>	-	<i>49.972.713</i>	<i>33.359.235</i>	<i>16.613.478</i>	<i>49,8%</i>
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	33.359.235	-	49.972.713	33.359.235	16.613.478	49,8%
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>	<i>24.360.086</i>		<i>41.767.339</i>	<i>24.360.086</i>	<i>17.407.254</i>	<i>71,5%</i>
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LLEA</i>	-		-	-	-	-
<i>c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LLEA</i>	-		-	-	-	-
<i>d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	8.999.149		8.205.374	8.999.149	-793.776	-8,8%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-		-	-	-	-
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>	-	14.009.872	14.009.872	14.009.872	-	0,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		<i>14.009.872</i>	<i>14.009.872</i>	<i>14.009.872</i>	-	0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-		-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	-		-	-	-	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e accounta quota FSR da distribuire	6.153.376	-	408.614	6.153.376	-5.744.762	-93,4%
<i>a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>6.011.929</i>		<i>236.912</i>	<i>6.011.929</i>	<i>-5.775.016</i>	<i>-96,1%</i>
<i>b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	<i>141.447</i>		<i>171.701</i>	<i>141.447</i>	<i>30.254</i>	<i>21,4%</i>
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	350		350	350	-	0,0%
6) Crediti v/Eario	163.883		174.370	163.883	10.487	6,4%
7) Crediti v/altri	13.330.057		13.756.907	13.330.057	426.850	3,2%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			27.507.937	24.597.332	2.910.605	11,8%
1) Cassa			37.937	37.727	211	0,6%
2) Istituto Tesoriere			25.738.689	22.878.540	2.860.149	12,5%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			1.731.310	1.681.065	50.245	3,0%
Totale B)			118.722.389	107.451.994	11.270.395	10,5%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Risconti attivi			-	-	-	-
Totale C)			-	-	-	-
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			150.374.997	139.863.606	10.511.391	7,5%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale D)			-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>		Anno Consuntivo 2019	Anno Consuntivo 2018	VARIAZIONE Consuntivo 2019/Consuntivo 2018	
				Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione	-	-	-1.188.859	1.188.859	-100,0%
II Finanziamenti per investimenti	40.491.317	41.526.068	-1.034.751	-1.034.751	-2,5%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	27.007.497	27.553.424	-545.927	-545.927	-2,0%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	27.007.497	27.553.424	-545.927	-545.927	-2,0%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regioni per investimenti	9.026.003	9.242.177	-216.173	-216.173	-2,3%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.457.817	4.730.467	-272.650	-272.650	-5,8%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	49.853	49.980	-127	-127	-0,3%
IV Altre riserve	-	-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite	-	0	-0	-0	-100,0%
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	-	-
VII Utile (perdita) dell'esercizio	22.502	58.593	-36.091	-36.091	-61,6%
Total A)	40.563.672	40.445.781	117.891	117.891	0,3%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	32.813.668	28.629.090	4.184.578	4.184.578	14,6%
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	7.612.893	6.141.591	1.471.302	1.471.302	24,0%
5) Altri fondi oneri	5.824.231	5.495.821	328.410	328.410	6,0%
Total B)	46.250.792	40.266.501	5.984.290	5.984.290	14,9%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità	-	-	-	-	-
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-	-
Total C)	-	-	-	-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio					
Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	-	-	-	-	-
2) Debiti v/Stato	-	-	-	-	-
3) Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma	5.290.849	5.290.849	9.307.580	-4.016.730	-43,2%
4) Debiti v/Comuni	220	220	-	220	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.163.619	-	1.163.619	1.364.736	-201.117
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A	-	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra	-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	1.003.187	1.003.187	1.306.442	-303.254	-23,2%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	160.432	160.432	58.295	102.137	175,2%
6) Debiti v/società partecipate c/o enti dipendenti della Regione	2.482.521	2.482.521	5.454.176	-2.971.655	-54,5%
7) Debiti v/fornitori	27.903.686	27.903.686	24.957.073	2.946.613	11,8%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	10.843	10.843	10.843	-	0,0%
9) Debiti tributari	4.221.347	4.221.347	864.658	3.356.690	388,2%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	6.732.561	6.732.561	3.104.129	3.628.432	116,9%
12) Debiti v/altri	15.754.888	15.754.888	14.088.130	1.666.758	11,8%
Total D)	63.560.533	-	63.560.533	59.151.323	4.409.210
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					
1) Ratei passivi	-	-	-	-	-
2) Risconti passivi	-	-	-	-	-
Total E)	-	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	150.374.997	139.863.606	10.511.391	10.511.391	7,5%
F) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-	-
Total F)	-	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018		
			Importo	%	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio	73.084.630	76.042.923	-2.958.293	-3,9%	
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	72.807.163	75.811.045	-3.003.882	-4,0%	
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	277.467	231.878	45.589	19,7%	
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	-	-	-	
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	-	
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	-	
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	277.467	231.878	45.589	19,7%	
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-	-	
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-	
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-	
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-	
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-	
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.452.544	-2.420.096	967.553	-40,0%	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	658.661	-658.661	-100,0%	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.765.656	93.164.112	601.544	0,6%	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	91.628.648	91.234.783	393.865	0,4%	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.901.025	1.722.310	178.715	10,4%	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	235.983	207.019	28.964	14,0%	
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	788.879	2.557.550	-1.768.671	-69,2%	
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.331.254	1.241.228	90.026	7,3%	
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.487.421	2.478.495	8.926	0,4%	
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	
9) Altri ricavi e proventi	173.383	133.330	40.053	30,0%	
Totale A)	170.178.679	173.856.203	-3.677.524	-2,1%	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni	35.858.382	43.076.448	-7.218.066	-16,8%	
a) Acquisti di beni sanitari	35.516.190	42.755.276	-7.239.086	-16,9%	
b) Acquisti di beni non sanitari	342.192	321.172	21.020	6,5%	
2) Acquisti di servizi sanitari	11.120.969	11.393.183	-272.213	-2,4%	
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-	
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-	
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	124.440	122.809	1.631	1,3%	
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	35.101	1.551	33.551	2163,7%	
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.651.060	1.388.962	262.098	18,9%	
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	102	2.444	-2.342	-95,8%	
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	8.508.749	9.357.903	-849.154	-9,1%	
p) Altri servizi sanitari e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	801.517	519.514	282.003	54,3%	
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	
3) Acquisti di servizi non sanitari	20.012.184	19.687.697	324.487	1,6%	
a) Servizi non sanitari	18.157.777	17.959.575	198.202	1,1%	
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.712.765	1.568.724	144.041	9,2%	
c) Formazione	141.642	159.399	-17.757	-11,1%	
4) Manutenzione e riparazione	4.638.553	4.166.744	471.809	11,3%	

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018		
			Importo	%	
5) Godimento di beni di terzi	832.739	789.822	42.916	5,4%	
6) Costi del personale	76.549.799	75.419.971	1.129.828	1,5%	
a) Personale dirigente medico	35.896.037	35.318.260	577.777	1,6%	
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.113.301	1.767.193	346.108	19,6%	
c) Personale comparto ruolo sanitario	30.975.174	30.805.314	169.861	0,6%	
d) Personale dirigente altri ruoli	1.862.898	1.588.351	274.548	17,3%	
e) Personale comparto altri ruoli	5.702.388	5.940.854	-238.466	-4,0%	
7) Oneri diversi di gestione	1.975.441	2.107.713	-132.272	-6,3%	
8) Ammortamenti	2.523.412	2.693.497	-170.085	-6,3%	
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	33.099	31.489	1.610	5,1%	
b) Ammortamenti dei Fabbricati	781.152	781.162	-10	0,0%	
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.709.161	1.880.846	-171.685	-9,1%	
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	58.374	87.557	-29.183	-33,3%	
10) Variazione delle rimanenze	2.946.263	-4.936.434	7.882.697	-159,7%	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	2.882.950	-4.973.348	7.856.299	-158,0%	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	63.313	36.915	26.398	71,5%	
11) Accantonamenti	6.868.488	12.937.744	-6.069.256	-46,9%	
a) Accantonamenti per rischi	4.770.897	9.284.752	-4.513.855	-48,6%	
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.471.302	1.573.277	-101.975	-6,5%	
d) Altri accantonamenti	626.289	2.079.715	-1.453.425	-69,9%	
Total B)	163.384.605	167.423.943	-4.039.338	-2,4%	
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.794.075	6.432.260	361.815	5,6%	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	40	12	28	224,3%	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	12.532	83.788	-71.257	-85,0%	
Total C)	-12.491	-83.776	71.284	-85,1%	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	
2) Svalutazioni	-	-	-	-	
Total D)	-	-	-	-	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1) Proventi straordinari	373.391	1.272.837	-899.446	-70,7%	
a) Plusvalenze	-	-	-	-	
b) Altri proventi straordinari	373.391	1.272.837	-899.446	-70,7%	
2) Oneri straordinari	1.375.976	1.741.009	-365.033	-21,0%	
a) Minusvalenze	-	895	-895	-100,0%	
b) Altri oneri straordinari	1.375.976	1.740.114	-364.138	-20,9%	
Total E)	-1.002.584	-468.172	-534.413	114,1%	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.778.999	5.880.313	-101.314	-1,7%	
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO					
1) IRAP	5.714.175	5.773.225	-59.050	-1,0%	
a) IRAP relativa a personale dipendente	5.127.300	5.065.295	62.005	1,2%	
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	521.975	663.887	-141.912	-21,4%	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	64.901	44.043	20.858	47,4%	
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	
2) IRES	42.322	48.495	-6.173	-12,7%	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	
Total Y)	5.756.497	5.821.720	-65.223	-1,1%	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	22.502	58.593	-36.091	-61,6%	

All. 3 - Rendiconto finanziario

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO (ex D.Lgs. 118/2011)			ANNO 2019	ANNO 2018
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE				
(+)	risultato di esercizio		22.502	58.593
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari			
(+)	ammortamenti fabbricati		781.152	781.162
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali		1.709.161	1.880.846
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali		33.099	31.489
Ammortamenti			2.523.412	2.693.497
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti		- 2.487.421	- 2.465.995
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		- -	12.500
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva			- 2.487.421	- 2.478.495
(+)	accantonamenti SUMAI			
(-)	pagamenti SUMAI			
(+)	accantonamenti TFR			
(-)	pagamenti TFR			
- Premio operosità medici SUMAI + TFR				
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie			
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		58.374	87.557
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*			
Fondi svalutazione di attività			58.374	87.557
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri		6.868.488	12.937.744
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri		- 586.318	- 4.105.975
- Fondo per rischi ed oneri futuri			6.282.170	8.831.769
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente			6.399.037	9.192.921
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		- 4.016.730	7.218.926
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune			
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		- 201.117	- 684.866
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa e altri enti della Regione (So.Re.Sa.)		- 2.971.655	3.131.530
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori		2.946.613	- 13.499.468
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari		3.356.690	- 481.418
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		3.628.432	646.139
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti		- 2.742.232	2.359.154
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)			
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi			- -
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		- 16.613.478	- 15.821.653
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		5.744.762	10.801.772
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		- 10.487	- 121.766
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		- 426.850	- 2.117.031
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti			- 7.258.679
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino			
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino			
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze		2.946.263	- 4.936.434
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi			
A - Totale operazioni di gestione reddituale			- 1.960.753	- 4.312.194
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO				
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento			
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo			
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		- 932	- 81.479

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO (ex D.Lgs. 118/2011)			ANNO 2019	ANNO 2018
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso			
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali			
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		- 932	- 81.479
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi			
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi			
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi			
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse			
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse			
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse			
(-)	Acquisto terreni			
(-)	Acquisto fabbricati		- 528	- 83.419
(-)	Acquisto impianti e macchinari			
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		- 912.327	- 1.865.150
(-)	Acquisto mobili e arredi		- 112.251	- 138.703
(-)	Acquisto automezzi			
(-)	Acquisto altri beni materiali		- 389.029	- 251.345
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali		- 1.414.135	- 2.338.616
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi			
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi			
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi			
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse			482
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi			
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi			
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi			414
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse			- 895
(-)	Acquisto crediti finanziari			
(-)	Acquisto titoli			
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie			
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi			
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi			
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse			
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni			
B - Totale attività di investimento			- 1.415.067	- 2.419.201
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)			- 859.349
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)			
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)			- 5.980.098
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)			
(+)	aumento fondo di dotazione			- 6.839.447
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri			
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		117.891	- 3.593.560
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		117.891	- 3.593.560
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*			- 1.172.699
(+)	assunzione nuovi mutui*			
(-)	mutui quota capitale rimborsata			
C - Totale attività di finanziamento			117.891	2.073.188
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)				
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)			- 3.257.929	- 4.658.207
			2.910.605	- 1.172.699
Squadra tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo				



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”
CASERTA

Allegato 4

Nota integrativa al bilancio di esercizio 2019

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

Il bilancio di esercizio è stato predisposto in unità di euro, con precisione al centesimo.

Nella presente nota integrativa i dati sono esposti all'unità di euro, con arrotondamento all'unità inferiore se la parte decimale è minore di 50 centesimi e all'unità superiore se uguale o maggiore di 50 centesimi. Alcune informazioni relative ai valori delle voci di bilancio vengono esposte in migliaia di euro, arrotondate all'unità inferiore se minori di 500 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 500 euro. In tali casi si è provveduto a darne indicazione in legenda.

Eventuali deroghe alle disposizioni di legge:

GEN01-NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
-----------------	---

Eventuali deroghe al principio di continuità dei criteri di valutazione:

GEN02-NO	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
-----------------	--

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori:

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

Il conto economico e lo stato patrimoniale sono stati desunti dalle scritture contabili informatizzate, tenute con il metodo della partita doppia. La procedura di contabilità generale è integrata con le contabilità di magazzino, di approvvigionamento, dei cespiti ammortizzabili e della cassa economale.

Lo schema di bilancio segue il medesimo criterio di classificazione del bilancio civilistico delle aziende di diritto privato che prevede la redazione dello stato patrimoniale attivo, passivo e del conto economico;

- stato patrimoniale attivo secondo il criterio della liquidità crescente;
- stato patrimoniale passivo mediante il criterio della determinatezza delle poste e dell'esigibilità;

- conto economico in forma scalare con la distinzione:
 - del risultato della gestione caratteristica;
 - della gestione finanziaria;
 - delle rettifiche di valore delle attività finanziarie;
 - della gestione straordinaria;
 - della gestione fiscale;
 - del risultato di esercizio.

In calce allo stato patrimoniale sono rappresentati i conti d'ordine.

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

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

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

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione

	aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespita tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione la periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al

31.12.2019

PERSONALE DIPENDENTE

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	di cui Personale Part Time al 31/12/2019	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiiale	Totale Spese Accessorie
	T1					T12	T13
RUOLO SANITARIO	1.083	3	1.042	5	12.732	36.500.403	14.551.491
Dirigenza	368		367	0	4.379	17.491.650	10.125.043
- Medico - veterinaria	344		345		4.084	16.357.652	9.695.442
- Sanitaria	24		22		295	1.133.998	429.601
Comparto	715	3	675	5	8.353	19.008.753	4.426.448
- Categoria Ds	25		20		283	705.532	143.842
- Categoria D	675	3	646	5	7.935	18.029.073	4.225.584
- Categoria C	15		9		135	274.148	57.022
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE	3	-	4	0	58	218.774	136.617
Dirigenza	3		4	0	58	218.774	136.617
Livello dirigenziale	3		4		58	218.774	136.617
Comparto			0	0	0	0	0
- Categoria D							
RUOLO TECNICO	133	1	151	1	1.640	2.865.443	373.342
Dirigenza	1		1	0	12	47.499	50.546
Livello dirigenziale	1		1		12	47.499	50.546
Comparto	132	1	150	1	1.628	2.817.944	322.796
- Categoria Ds	1	1	1	1	6	15.109	1.845
- Categoria D	3		3		36	86.180	996
- Categoria C	4		2		24	46.759	3.731
- Categoria Bs	79		96		989	1.781.386	316.224
- Categoria B	6		7		84	147.114	
- Categoria A	39		41		489	741.396	
RUOLO AMMINISTRATIVO	55	1	51	1	617	1.398.998	0
Dirigenza	10		10	0	96	362.638	0
Livello dirigenziale	10		10		96	362.638	
Comparto	45	1	41	1	520	1.036.360	0
- Categoria Ds	7		4		71	160.967	
- Categoria D	15	1	16	1	194	413.214	
- Categoria C	12		12		137	273.866	
- Categoria Bs	1		1		12	22.597	
- Categoria B	2		1		20	31.272	
- Categoria A	8		7		87	134.444	

Dati sull'occupazione al 31.12.2019

PERSONALE DIPENDENTE

Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico - veterinaria	1	2	3	
- Sanitaria		1	1	
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D	2			3
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE

Tipologia di personale	uomini-anno anno 2018	uomini-anno anno 2019
RUOLO SANITARIO	87	80
Dirigenza	-	0
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	87	80
RUOLO PROFESSIONALE		0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	112	87
Dirigenza		
Comparto	112	87
RUOLO AMMINISTRATIVO	33	42
Dirigenza		
Comparto	33	42

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Le immobilizzazioni accolgono quegli elementi del patrimonio che sono destinati ad essere durevolmente utilizzati (art. 2424 bis del codice civile). Sono composte dalle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Tab. 1 Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali immateriali (in migliaia di euro)

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite prevalentemente dai costi di acquisizione di licenze di software utilizzate in azienda:

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Co- sto sto- rico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalu- tazioni	Sva- luta- zioni	Fondo am- mor- ta- mento	Valore netto iniziale	Giro- conti e Riclassifi- cationi	Rivalu- tazioni	Svaluta- zioni	Acquisi- zioni e co- struzioni in econo- mia	Manu- tenzioni incre- menta- tive	Inte- ressi capita- lizzati	Dismis- sioni (va- lore netto)	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	0			0	0				0				0 0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0			0	0				0				0 0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	882			771	111				0				33 78
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	229			118	111				0				33 78
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0			0	0				0				0 0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	0			0	0				1				0 1
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0			0	0				1				0 1
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									1				
AAA160	Migliorie su beni di terzi	0			0	0				0				0 0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													
AAA180	Pubblicità	0			0	0				0				0 0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	0			0	0				0				0 0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		882	0	0	771	111	0	0	0	2	0	0	33	79
<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		229			118	111				0			33	79

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.; non sono state effettuate, nel corso dell'esercizio, svalutazioni né rivalutazioni.

Le tabelle 2, 3 e 4 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa), relative rispettivamente a costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo e pubblicità, sono omesse in quanto tali immobilizzazioni non sono presenti.

Tab. 5 Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali (in migliaia di euro)

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													
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													
AAA300	Terreni indisponibili													
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)													
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>													
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	51.646			35.785	15.861							781	15.080
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	25.487			9.971	15.516							765	14.751
AAA380	Impianti e macchinari	2.196			2.107	89							42	47
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	187			117	70							23	47
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	31.361			27.841	3.520				912			1.383	3.049
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	15.056			11.536	3.520				912			1.383	3.049
AAA440	Mobili e arredi	4.586			4.016	570				32			103	499
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.766			1.196	570				32			103	499
AAA470	Automezzi	281			259	22				242			52	212
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	199			177	22				242			52	212
AAA500	Oggetti d'arte	0				0				80			0	80
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	2.523			2.217	306				147			128	325
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.066			760	306				147			128	325
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	11.933				11.933				349				12.282
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	104.526	0	0	72.225	32.301	0	0	0	1.682	0	0	2.489	31.574
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	43.761			23.757	20.004				1.333			0	18.836

Tab. 6 Dettaglio delle altre immobilizzazioni materiali (in migliaia di euro)

DET TAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia		2.669	-2.345	324
Macchine ordinarie d'ufficio	220	-158	62	
Macchine elettroniche ed elettromeccaniche	1.952	-1.788	164	
Attrezzature generiche	470	-396	74	
Altri beni materiali	27	-3	24	

Tab. 7 Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso (in migliaia di euro)

DET TAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Lavori Reparto malattie infettive (AIDS)	conto capitale	209	0		209
Lavori di Ristrutturazione edilizia ex art. 20 Legge 67/88	conto capitale	11.523	0		11.523
Lavori illuminazione e antincendio	conto esercizio destinati ad investimenti	0	201	0	201
Laboratorio UMACA	conto esercizio destinati ad investimenti	0	349	0	349
		11.732	550	0	12.282

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali:

IMM01-NO	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-----------------	---

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Diritti di brevetto e utilizzazione opere ingegno	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%
Diritti di concessione, licenze marchi e diritti simili	durata legale del diritto o, in assenza, 20%	20%

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali:

IMM02-NO	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-----------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Terreni	-	-
Fabbricati adibiti all'attività istituzionale	3%	3%
Costruzioni leggere	10%	10%
Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionale	12.5%	12.5%
Impianti e macchinari - Audiovisivi	20%	20%
Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato	3%	3%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Mobili e arredi	12.5%	12.5%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-
Oggetti d'arte	-	-

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

IMM03-SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.
-----------------	---

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale:

IMM04-NO	Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-----------------	--

IMM05 – Svalutazioni:

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

IMM06 – Rivalutazioni:

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni:

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati:

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IMM09 - Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti, ecc.?	NO	
IMM10 - Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM11 - Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IMM12 - Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO	
IMM13 - Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO	
IMM14 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

5. Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie. Pertanto le tabelle dalla n. 8 alla n. 14 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse. Sono parimenti omessi i quadri da IF01 a IF05 del medesimo allegato.

6. Rimanenze

Tab. 15 Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari (in migliaia di euro)

CODICE MOD. SP	RIMANENZE
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>
	<i>Medicinali senza AIC</i>
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>
ABA030	Sangue ed emocomponenti
ABA040	Dispositivi medici:
	<i>Dispositivi medici</i>
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>
ABA050	Prodotti dietetici
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)
ABA070	Prodotti chimici
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari
	RIMANENZE BENI SANITARI

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
8.184	0			3.712	4.472	0
8.183	0			3.715	4.468	0
332	0			329	3	0
0	0				0	0
0	0				0	0
7.112	0	919			8.031	0
7.110	0			4.620	2.490	0
835	0			482	353	0
1.434	0	3.754			5.188	0
22	0			15	7	0
1	0	2			3	0
62	0			48	15	0
0	0				0	0
116	0			29	87	0
0	0				0	0
15.497	0	921	0	3.804	12.614	0

ABA120	Prodotti alimentari
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti
ABA150	Supporti informatici e cancelleria
ABA160	Materiale per la manutenzione
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari
	RIMANENZE BENI NON SANITARI

0	0	3			3	0
55	0			24	31	0
0	0				0	0
96	0	28			123	0
190	0			108	82	0
0	0	37			37	0
0	0				0	0
341	0	68	0	131	278	0

RIM01 – Svalutazioni:

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

Altre informazioni relative alle rimanenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 - Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegini, patti di riservato dominio, pignoramenti, ecc.?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

7. Crediti

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incre-menti	Decre-menti	Valore fi-nale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0			0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0			0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0			0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0			0	
ABA250	Crediti v/Stato per account quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0			0	
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0			0	
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0			0	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0			0	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0			0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0			0	
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	33.359.235	17.407.254	793.776	49.972.713	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	33.359.235	17.407.254	793.776	49.972.713	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	24.360.086	17.407.254		41.767.339	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	3.557.008			3.557.008	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per account quota FSR	0			0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	5.442.142		793.776	4.648.366	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	0
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	14.009.872	0	0	14.009.872	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	14.009.872			14.009.872	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0			0	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	47.369.106	17.407.254	793.776	63.982.584	0

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

Tab. 18 Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo sva-lutazione iniziale	Accanto-namenti	Utilizzi	Fondo svaluta-zione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0			0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0			0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0			0
ABA250	Crediti v/Stato per account quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0			0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0			0
				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0			0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0			0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0			0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0			0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0			0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per account quota FSR	0			0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0			0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0			0
				
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0			0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

Tab. 19 Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0			0
				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	997.156	0	0	997.156
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	997.156			997.156
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	6.238	738		6.976
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.003.394	738	0	1.004.132
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0			0
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0			0
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0			0
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0			0
				
				
	CREDITI V/ALTRI	717.853	57.635	0	775.489
ABA670	Crediti v/clienti privati	521.585	45.775		567.360
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0
				
				
ABA690	Crediti v/alti soggetti pubblici	165.189	9.542		174.731
				
				
ABA700	Crediti v/alti soggetti pubblici per ricerca	0			0
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	31.079	2.319		33.398
				
				

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per account quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	825.367	2.074.230	47.073.116
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	825.367	2.074.230	47.073.116
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR					41.767.339
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					3.557.008
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per account quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			825.367	2.074.230	1.748.769
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	14.009.872	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	14.009.872				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					

TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA 14.009.872 0 825.367 2.074.230 47.073.116

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e prece- denti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
					
					

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	637.924	215.595
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			637.924	215.595
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				380.549
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	147.685			30.992
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	147.685	0	637.924	215.595
					411.541

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:			350	
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
				
				

ABA650	CREDITI V/ERARIO	42.117			121.766	10.487
					
					

	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	10.645.410	43.999	578.003	1.932.506
		8.164.789	19.987	545.866	313.228
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				59.584
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	308.498	0	16.881	1.560.677
				22.314
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	2.172.123	24.012	15.256	58.601
	<i>CREDITI VS. PERSONALE DIPENDENTE</i>	16.781	1.261	0	32.150
	<i>Crediti verso tesoriere</i>	19.245			20.664

Crediti per fatture da emettere					283.718
ALTRI CREDITI DIVERSI	2.136.097	22.751	15.256	26.451	946.198

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per accounto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	49.972.713	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	49.972.713	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	41.767.339	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	3.557.008	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per accounto quota FSR	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	4.648.366	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	14.009.872	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	14.009.872	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0

ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	63.982.584	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0
			
			

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	236.912	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	236.912	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	171.701	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	408.614	0	0

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	350	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	350	0	0
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
			
			

ABA650	CREDITI V/ERARIO	174.370	0	0
			
			

	CREDITI V/ALTRI	13.756.907	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	8.536.094	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
			
			
ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	1.733.639	0	0
			
			
ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
			
			
ABA710	Altri crediti diversi	3.487.174	0	0
			



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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
201 ASL AVELLINO			23.175
202 ASL BENEVENTO			45.365
203 ASL CASERTA			490.374
204 ASL NAPOLI 1 CENTRO			61.063
205 ASL NAPOLI 2 NORD			71.534
206 ASL NAPOLI 3 SUD			0
207 ASL SALERNO			7.442
901 AO CARDARELLI			13.695
902 AO SANTOBONO-PAUSILLIPON			1.536
903 AO DEI COLLI			13.223
904 AOU RUGGI			10.009
905 AO MOSCATI			55.555
906 AO S. PIO			0
907 AO SAN SEBASTIANO			0
908 AOU VANVITELLI			167.650
909 AOU FEDERICO II			99
910 IRCCS PASCALE			2.854

Tab. 25 Dettaglio crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		32.429	-17.560	14.869	0	-859	14.010
	Art. 20 L. 67/88 I^ fase		290	-277	13			13
	Art. 20 L. 67/88 II fase. Attrezzature sanitarie.	D.G.R.C. 4848/2002	10.400	-7.904	2.496		-156	2.340
	Art. 20 L. 67/88 II fase. Lavori	D.G.R.C. 4848/2002	17.191	-9.378	7.813		-703	7.110
	Finanziamento L. 39/99. Realizzaz. strutture Hospice (cure palliative)		1.189	0	1.189			1.189
	Programma lotta AIDS L. 135/90	D.G.R.C. 685/2004	1.396	0	1.396			1.396
	Saldo contributo indistinto 2001.	D.G.R.C. 3766/2001	1.963	0	1.963			1.963
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante:

CRED01 - SI	<p>Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.</p> <p>I crediti oggetto di svalutazione sono stati i seguenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1) Crediti verso clienti privati; 2) Crediti verso A.A.S.S. extra regione; 3) Crediti verso altri soggetti pubblici; 4) Crediti verso dipendenti; 5) Crediti verso tesoriere; 6) Altri crediti diversi. <p>La svalutazione è stata eseguita in ragione dello 0,5% dei crediti aziendali, per un accantonamento complessivo a fondo svalutazione crediti di euro 58.373,89.</p>
--------------------	--

Altre informazioni relative ai crediti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CRED02 - Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti, ecc.?	NO	
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

Non sono presenti attività finanziarie non constituenti immobilizzazioni. Pertanto le tabelle dalla n. 26 alla n. 28 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse. Sono parimenti omessi i quadri da AF01 a AF04 del medesimo allegato.

9. Disponibilità liquide

Tab. 29 Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	37.727	211		37.937
ABA770	Istituto Tesoriere	22.878.540	2.860.149		25.738.689
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	1.681.065	50.245		1.731.310

DL01 – Fondi vincolati:

DL01 - SI	<p>Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati. Nel dettaglio:</p> <ul style="list-style-type: none"> 1) Riserva di cassa vincolata: euro 2.674.353,84; 2) Riserva pignoramenti: euro 4.440.431,71; <p>per un totale di euro 7.114.785,55.</p>
-----------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 - Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti, ecc.?	SI	Nell'esercizio 2019 sono stati effettuati pignoramenti sui seguenti conti: 1) Tesoreria per un ammontare di euro 1.099.323,36; 2) Conto postale, per un ammontare di euro 8.297,88; per un totale di euro 1.107.621,24.
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

Non sono presenti ratei e risconti attivi. Pertanto le tabelle dalla n. 30 alla n. 31 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse. È parimenti omesso il quadro RR01 del medesimo allegato.

11. Patrimonio netto

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

PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
FONDO DI DOTAZIONE	-1.188.859	1.188.859				0		0		
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	41.526.068		1.452.544	2.487.294	0	0	40.491.317			
Finanziamenti per beni di prima dotazione	0						0			
Finanziamenti da Stato per investimenti	27.553.424		0	545.927	0	0	27.007.497			
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	27.553.424			545.927			27.007.497			
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	0						0			
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	0						0			
Finanziamenti da Regione per investimenti	9.242.177			216.174			9.026.003			
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0			
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio										
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.730.467		1.452.544	1.725.193			4.457.817			
ALTRE RISERVE:	49.980			127			49.853			
Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0			
Riserve da plusvalenze da reinvestire	0						0			
Contributi da reinvestire	0						0			
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0			
Riserve diverse	0						0			
Riserve ex DCA 91/2014	0						0			
CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0		0	0	0	0	0			
Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						0			
Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0			
Altro	0						0			
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0						0			
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	58.593	-58.593				22.502	22.502			
TOTALE PATRIMONIO NETTO	40.445.781	1.130.266	1.452.544	2.487.421	0	22.502	40.563.672	4.941.909	7.313.163	0

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

DETALGO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
	Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)
Per beni di prima dotazione:									
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									
Da Stato:									
... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					27.553.425				27.007.498
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									
Da Regione:					9.242.177				9.026.004
... assegnati in data antecedente al 1/1/2011									
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									
Da altri soggetti pubblici:					4.730.467	0	1.452.544		0
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2									4.457.817
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)									
Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:									
... assegnati a partire dall'1/1/2012	Indistinto	2012		vari	11.431				4.835
... assegnati a partire dall'1/1/2013	Indistinto	2013		vari	8.744				-4.372
... assegnati a partire dall'1/1/2014	Indistinto	2014		vari	101.673				74.475
... assegnati a partire dall'1/1/2015	Indistinto	2015		vari	118.278				33.654
... assegnati a partire dall'1/1/2016	Indistinto	2016		vari	1.574.272				843.035
... assegnati a partire dall'1/1/2017	Indistinto	2017		vari	955.408				727.994
... assegnati a partire dall'1/1/2018	Indistinto	2018		vari	1.960.661				1.515.398
... assegnati a partire dall'1/1/2019	Indistinto	2019		vari			1.452.544		1.262.798

Non sono presenti plusvalenze né contributi da reinvestire. Pertanto la tabelle dalla n. 34 alla n. 35 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse.

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto:

Come illustrato dettagliatamente nella tab. 32, le variazioni del patrimonio netto rilevate nell'esercizio 2019 sono costituite da assegnazioni, utilizzi e riclassificazioni.

Assegnazioni

L'importo di euro 1.452.544 è stato imputato al conto Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio a copertura delle acquisizioni di cespiti effettuate nell'anno.

Utilizzi

Gli utilizzi 2019, per un totale di euro 2.487.421, sono costituiti esclusivamente dalle sterilizzazioni dell'esercizio.

Riclassificazioni

Con DGR n. 394 del 28.07.2020, la Regione Campania, nell'effettuare il riparto del FSR, ha disposto alcune sistemazioni dello Stato Patrimoniale. In particolare, il fondo di dotazione, che per l'AORN Sant'Anna e San Sebastiano aveva valore negativo (- 1.188.859 euro) in quanto determinato come differenza tra attivo e passivo del primo stato patrimoniale predisposto e rettificato con le operazioni contabili eseguite nell'esercizio 2003, è stato portato a compensazione del debito verso Regione per pagamenti SORESA CUP; inoltre l'utile di esercizio 2018 (58.593 euro) è stato imputato a parziale storno del Credito verso Regione per FSR indistinto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti:

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

PN02 – Fondo di dotazione:

PN02 - SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetta all'esercizio precedente. Come già illustrato nel quadro dedicato all'illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto, per disposizione regionale il fondo di dotazione, che aveva valore negativo, è stato azzerato portandolo a compensazione del debito verso Regione per pagamenti SORESA CUP.
------------------	---

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

Tab. 36 Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio (+/-)	Utilizzi	Valore finale
FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0	0	0	0
FONDI PER RISCHI:	28.629.090	4.770.897	0	586.318	32.813.668
Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	6.782.104	2.938.096		164.177	9.556.023
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	5.750.598	328.610			6.079.208
Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				0
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	11.962.557	1.000.000	0	409.770	12.552.787
Altri fondi rischi:	4.133.831	504.191	0	12.372	4.625.650
<i>Fondo contenzioso per contestazioni su forniture ed appalti</i>	<i>1.094.969</i>	<i>438.800</i>		<i>12.372</i>	<i>1.521.398</i>
<i>Fondo contenzioso per ritardato / mancato pagamento</i>	<i>3.036.865</i>	<i>56.702</i>			<i>3.093.567</i>
<i>Fondo contenzioso personale convenz. e non dipendente</i>	<i>0</i>	<i>8.575</i>			
<i>Altri accantonamenti per rischi</i>	<i>0</i>	<i>114</i>			
FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
FSR indistinto da distribuire	0				0
FSR vincolato da distribuire	0				0
Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0				0
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0				0
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				0
Fondo finanziamento per ricerca	0				0
Fondo finanziamento per investimenti	0				0
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	6.141.591	1.471.302	0	0	7.612.893
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.141.591	1.471.302			7.612.893
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0				0
Quote inutilizzate contributi per ricerca	0				0
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0				0
ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	5.495.821	626.289	0	297.880	5.824.231
Fondi integrativi pensione	0				0
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	2.000.728	415.533			2.416.261
Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0				0
Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0				0
Altri fondi per oneri e spese	3.495.092	210.757	0	297.880	3.407.969
Fondo interessi moratori	2.245.082	100.000		297.880	2.047.202
Fondo retribuzione di risultato organi direttivi	1.098.796	48.604		0	1.147.400
Riduzione liste di attesa	151.215	62.152			213.367
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	40.266.501	6.868.488	0	884.198	46.250.792

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

DETALIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/x	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio x-4 e precedenti	Esercizio x-3	Esercizio x-2	Esercizio x-1	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014	2.216.936	B.1) Acquisti di beni	42.837				2.078.327
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	95.773				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totalle	138.610	0	0	0	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2015	896.240	B.1) Acquisti di beni	94.857				700.927
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	100.457				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totalle	195.314				
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2016	1.013.815	B.1) Acquisti di beni	98.802				805.241
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	109.772				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totalle	208.574				
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2017	1.169.930	B.1) Acquisti di beni		86.380			983.820
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		99.730			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totalle		186.110			
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2018	1.856.034	B.1) Acquisti di beni			184.364		1.573.277
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			98.393		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totalle			282.757		
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2019	1.471.302	B.1) Acquisti di beni					1.471.302
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totalle					
		TOTALE						7.612.893

Non sono presenti quote inutilizzate di contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo), di contributi per ricerca, di contributi vincolati da privati. Pertanto la tabelle dalla n. 38 alla n. 40 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse.

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Cause civili e oneri processuali	Piattaforma regionale LegalApp*	/
Contenzioso personale dipendente	Piattaforma regionale LegalApp*	/
Copertura diretta dei rischi (Autoassicurazione)	Piattaforma regionale LegalApp*	/
Contenzioso contestazioni su forniture e appalti	Piattaforma regionale LegalApp*	/
Contenzioso ritardato/mancato pagamento	Piattaforma regionale LegalApp*	/
Contenzioso personale convenzionato e non dipendente	Piattaforma regionale LegalApp*	/
Contenzioso altro	Piattaforma regionale LegalApp*	/
Quote inutilizzate contributi vincolati da Regione	Effettivo residuo di fondi per contributi vincolati non ancora impiegati per l'esecuzione delle attività previste	/
Rinnovi contrattuali personale dipendente	<p>Come da indicazioni regionali:</p> <ul style="list-style-type: none"> - voce CE 2019 BA2860 "Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica" = 0,83% * [(COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2110 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO") + 3,48% * (COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2110 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE MEDICO")] - voce CE 2019 BA2870 "Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica" = 0,83% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2150 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO" + 3,48% * (COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2150 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE NON MEDICO")] + 0,83% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2240 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE" + 3,48% * (COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2240 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE")] + 0,83% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2330 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO TECNICO" + 3,48% * (COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2330 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO TECNICO")] + 0,83% * [COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2420 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO" + 3,48% * (COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2420 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO")] + 3,48% * (COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2240 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO PROFESSIONALE" + COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2330 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO TECNICO" + COSTO CE CONSUNTIVO 2015 VOCE BA2420 "COSTO DEL PERSONALE DIRIGENTE RUOLO AMMINISTRATIVO")]. 	/

	- voce CE BA2880 "Acc. Rinnovi contratt.: comparto" = 0,13% * [(COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2190 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO") + (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2280 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO PROFESSIONALE") + (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2370 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO TECNICO") + (COSTO CE CONSUNTIVO 2018 VOCE BA2460 "COSTO DEL PERSONALE COMPARTO RUOLO AMMINISTRATIVO")]	
Interessi moratori	Stima su importi e tempi di ritardato pagamento delle fatture scadute	/
Retribuzione di risultato organi direttivi	20% compensi Direttori sanitario e amministrativo	/
Riduzione liste di attesa	5% su Intramoenia	/

* Le aziende campane del S.S.N. sono tenute ad iscrivere nella piattaforma regionale LegalApp ogni fascicolo legale relativo a contenzioso in atto, indicando il fondo di riferimento, l'importo del contenzioso ed esprimendo un giudizio sulla percentuale di rischio di soccombenza. Su queste basi il sistema calcola automaticamente il valore dell'accantonamento da effettuare. Fa eccezione il contenzioso registrato sotto la voce Autoassicurazione, per il quale l'AORN Sant'Anna e San Sebastiano accantona l'importo della franchigia aggregata annua.

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)?	NO	

13. Trattamento di fine rapporto

Non sono presenti fondi relativi al trattamento di fine rapporto (TFR). Pertanto la tabella n. 41 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa. È parimenti omesso il quadro TR01 del medesimo allegato.

14. Debiti

Tab. 42 Consistenza e movimentazioni dei debiti

DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Incre-menti	Decre-menti			
MUTUI PASSIVI	0			0		
DEBITI V/STATO	0	0	0	0		
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0		
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0		
Acconto quota FSR v/Stato	0			0		
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0			0		
Altri debiti v/Stato	0			0		
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	9.157.880	0	4.016.730	5.141.149		
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0			0		
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0		
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0		
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	9.157.880		4.016.730	5.141.149		
DEBITI V/COMUNI:	0	220		220		
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.306.442	0	303.254	1.003.187		
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0		
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0		
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0		
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.306.442		303.254	1.003.187		
Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	58.295	102.137		160.432		
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0		
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.364.736	102.137	303.254	1.163.619		
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	5.454.176	0	2.971.655	2.482.521		
Debiti v/enti regionali:	5.454.176		2.971.655	2.482.521		
Debiti verso So.Re.Sa. spa	5.454.176			2.482.521		
Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0			0		
Debiti v/altre partecipate:	0			0		

DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO	Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
DEBITI V/FORNITORI:					
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzioni) di prestazioni sanitarie	24.957.073	2.946.613	27.903.686		
Debiti verso altri fornitori	0		0		
	0		0	2.132.621	1.764.409
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	10.843		10.843		
DEBITI TRIBUTARI:	864.658	3.356.690	4.221.347		
Erario c/itenute fiscali al personale dipendente	39.942		39.942		
Erario c/itenute fiscali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2.419		2.419		
Erario c/lva	0		0		
Erario c/lva a debito	13.077	736	12.341		
IVA a debito per Split Payment (Legge di Stabilità 2015)	10		10		
Altri debiti tributari (IRES, IRAP, altre imposte e tasse)	809.209	3.357.426	4.166.635		
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.104.129	3.628.432	6.732.561		
Debiti per ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dipendente	3.059.324	3.585.903	6.645.227		
Debiti verso altri Istituti Previdenziali	44.806	42.529	87.335		
DEBITI V/ALTRI:	14.088.130	1.666.758	0	15.754.888	
Debiti v/altri finanziatori	0		0		
Debiti v/dipendenti	13.675.741	1.583.282		15.259.023	
Debiti v/gestioni liquidatorie	0		0		
Altri debiti diversi:	412.389	83.475		495.864	
Debiti per ritenute c/terzi	4.406	119.326		123.732	
Debiti per depositi cauzionali di terzi	16.119			16.119	
Altri debiti diversi	391.864		35.850	356.014	

Tab. 43 Dettaglio dei debiti per anno di formazione

DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE al 31/12/2019				
	Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
MUTUI PASSIVI					
DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
Acconto quota FSR v/Stato					
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
Altri debiti v/Stato					
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	149.700	0	0	0	5.141.149
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	149.700				
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					5.141.149
DEBITI V/COMUNI:					220
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	44.968	110.420	102.541	310.458	434.799
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	44.968	110.420	102.541	310.458	434.799
Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	53.575	1.786	1.221	875	102974,69
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	98.543	112.206	103.762	311.333	537.774
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	2.482.521
Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	2.482.521
Debiti verso So.Re.Sa. spa per centralizzazione acquisti					2.482.521
Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
Debiti v/altre partecipate:					
DEBITI V/FORNITORI:	14.510.124	1.202.421	874.422	458.244	10.858.475
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
Debiti verso altri fornitori	14.510.124	1.202.421	874.422	458.244	10.858.475
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	22				

DEBITI		DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE al 31/12/2019				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
DEBITI TRIBUTARI:		0	2.429	0	39.943	4.178.975
Erario c/ritenute fiscali al personale dipendente					39.943	
Erario c/ritenute fiscali su indennità a organi istituzionali e altri compensi			2.419			
Erario c/IVA						12.341
Erario c/IVA a debito			10			
IVA a debito per Split Payment (Legge di Stabilità 2015)						
Altri debiti tributari (IRES, IRAP, altre imposte e tasse)						4.166.635
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:		1.225.337	466.617	766.036	646.139	3.628.432
Debiti per ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dipendente		1.202.600	461.830	764.991	629.902	3.585.904
Debiti verso altri Istituti Previdenziali		22.737	4.787	1.045	16.237	42.528
DEBITI V/ALTRI:		5.543.523	1.457.180	1.612.659	3.594.102	3.547.424
Debiti v/altri finanziatori						
Debiti v/dipendenti		5.408.058	1.407.117	1.524.782	3.500.208	3.418.858
Debiti v/gestioni liquidatorie						
Altri debiti diversi:		135.465	50.063	87.876	93.894	128.566
Debiti per ritenute c/terzi		2.495		1.911		119.326
Debiti per depositi cauzionali di terzi					16.118	
Altri debiti diversi		132.970	50.063	85.965	77.776	9.240

Tab. 44 Dettaglio dei debiti per scadenza

	DEBITI PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
MUTUI PASSIVI	0	0	0
DEBITI V/STATO	0	0	0
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0
Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
Altri debiti v/Stato	0	0	0
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.141.149	0	0
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.141.149	0	0
DEBITI V/COMUNI:	220	0	0
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.003.187	0	0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.003.187	0	0
Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	160.432	0	0
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.163.619	0	0
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	2.482.521	0	0
Debiti v/enti regionali:	2.482.521	0	0
Debiti v/ So.Re.Sa. Spa	2.482.521		
Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
DEBITI V/FORNITORI:	27.903.686	0	0
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
Debiti verso altri fornitori	0	0	0
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	10.843	0	0
DEBITI TRIBUTARI:	4.221.347	0	0
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.732.561	0	0
DEBITI V/ALTRI:	15.754.888	0	0
Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
Debiti v/dipendenti	15.259.023	0	0
Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
Altri debiti diversi:	495.864	0	0

Non sono presenti debiti per mutui. Pertanto la tabella n. 45 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa.

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

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensa- zione	Mobilità non in compensa- zione	Altre prestazioni
201 ASL AVELLINO	0	0	58
202 ASL BENEVENTO	0	0	694
203 ASL CASERTA	0	0	45.610
204 ASL NAPOLI 1 CENTRO	0	0	204.354
205 ASL NAPOLI 2 NORD	0	0	0
206 ASL NAPOLI 3 SUD	0	0	2.603
207 ASL SALERNO	0	0	0
901 AO CARDARELLI	0	0	293.395
902 AO SANTOBONO-PAUSILLIPON	0	0	821
903 AO DEI COLLI	0	0	10.928
904 AOU RUGGI	0	0	0
905 AO MOSCATI	0	0	7.934
906 AO S. PIO	0	0	0
907 AO SAN SEBASTIANO	0	0	0
908 AOU VANVITELLI	0	0	337.445
909 AOU FEDERICO II	0	0	48.068
910 IRCCS PASCALE	0	0	4.281

DB01 – Transazioni

DB01 - NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
-----------	--

Altre informazioni relative a debiti

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

15. Ratei e risconti passivi

Non sono presenti ratei e risconti passivi. Pertanto le tabelle dalla n. 47 alla n. 48 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) sono omesse. È parimenti omesso il quadro RP01 del medesimo allegato.

16. Conti d'ordine

Non sono presenti rilevazioni sui conti d'ordine. Pertanto la tabella n. 49 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa. Sono parimenti omessi i quadri da CO01 a CO03 del medesimo allegato.

17. Contributi in conto esercizio

Tab. 50 Dettaglio 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		42.348.011	33.463.034	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (exra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (exra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				

Tab. 51 Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				72.807.163	0	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 294/2020	28/07/2020		71.335.861		4010101
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				1.471.302	0	
	Linea 1 - PDTA pazienti cronici	DGR 294/2020	28/07/2020		243.637		4010102020
	Linea 2 - Equità ambito sanitario	DGR 294/2020	28/07/2020		244.925		4010102020
	Linea 3 - Cure palliative e terapia del dolore	DGR 294/2020	28/07/2020		229.538		4010102020
	Linea 4 - Piano prevenzione	DGR 294/2020	28/07/2020		129.220		4010102020
	Linea 5 - Tecnologia sanitaria	DGR 294/2020	28/07/2020		623.982		4010102020
AA0050	EXTRA FONDO:				277.467	0	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				0		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			STP a carico del Ministero dell'Interno - Rimborso da Regione	277.467		4010201040
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/ 92:				0		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0		
	PER RICERCA:				0	0	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0		
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0		
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0		
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				0		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				73.084.630	0	

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	72.807.163	1.452.544	2,00
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extrafondo	277.467		-
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0		-
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		-
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0		-
Totale		73.084.630	1.452.544	1,99

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 da Regione per quota FS regionale si non ridotti sensibilmente, passando da €/000 75.811 del 2018 a €/000 72.807 del 2019 (-3.004 €/000). Questo per la riduzione dell'indistinto (-2.022 €/000), del finalizzato (-597 €/000), del vincolato (-385 €/000).

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETALLO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASL Avellino	ASL Benevento	ASL Caserta	ASL Napoli 1 Centro	ASL Napoli 2 Nord	ASL Napoli 3 Sud	ASL Salerno	Ag. Reg. Universiadi	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	509.022	2.565.080	74.269.065	1.940.565	6.273.990	3.175.538	844.177	0	89.577.437
AA0350	Prestazioni di ricovero	463.837	2.093.196	58.040.734	1.408.718	4.805.212	2.285.963	730.341		69.828.000
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	16.917	78.167	3.509.794	61.308	241.691	87.048	14.574		4.009.498
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
AA0380	Prestazioni di File F	28.269	393.717	12.718.537	470.539	1.227.088	802.527	99.263		15.739.939
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									0
AA0410	Prestazioni termali									0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									0
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									2.051.211
AA0460	Prestazioni di ricovero									1.400.551
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									253.559
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									0
AA0490	Prestazioni di File F									365.723
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									0
AA0520	Prestazioni termali									0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									31.378
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)		2.565.080	74.269.065	1.940.565	6.273.990	3.175.538	844.177	0	91.628.648
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								82.249	82.249
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		0	0	0	0	0	0	82.249	82.249
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)		2.565.080	74.269.065	1.940.565	6.273.990	3.175.538	844.177	82.249	89.659.686
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									2.051.211
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									91.710.897

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	-
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.278.767	1.080.975	197.792	+18
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	-
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art . 55 c.1 let t . c), d) ed ex art . 57-58)	2.253	5.581	-3.328	-60
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art . 55 c.1 let t . c), d) ed ex art . 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	472.035	507.934	-35.899	-7
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	147.969	127.819	20.150	+16
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
TOTALE RICAVI IN TRAMOENIA		1.901.025	1.722.310	178.715	+10
BA1210	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	-
BA1220	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.115.231	899.914	215.317	+24
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	-
BA1240	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art . 55 c.1 let t . c), d) ed ex Art . 57-58)	1.866	4.168	-2.302	-55
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art . 55 c.1 let t . c), d) ed ex Art . 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	379.242	379.276	-34	-0
BA1260	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Altro	154.721	105.604	49.118	+47
BA1270	Compartecipazione al personale per att . libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		1.651.060	1.388.962	262.098	+19
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				0	-
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		64.901	44.043	20.858	+47
Costi diretti aziendali				0	-
Costi generali aziendali				0	-
Fondo di perequazione				0	-
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		64.901	44.043	20.858	+47

Non sono presenti rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione. Pertanto la tabella n. 55 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa.

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 valore dei proventi e ricavi diversi è aumentato nel 2019 di circa 642 €/000, soprattutto per l'incremento delle prestazioni sanitarie e sociosanitarie erogate a soggetti pubblici (+475 €/000). Tra queste, le prestazioni erogate ad A.A.S.S. della Regione hanno avuto un aumento di 1.183 €/000, mentre quelle erogate ad A.A.S.S. extraregionali sono diminuite di 790 €/000. I ricavi per prestazioni erogate in regime di intramoenia sono aumentati di 179 €/000.

19. Acquisti di beni

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		Totale
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	20.062.304		20.062.304
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	20.035.040		20.035.040
Medicinali senza AIC	27.263		27.263
Emoderivati di produzione regionale	0		0
Prodotti dietetici	30.159		30.159
TOTALE	20.092.463		20.092.463

Non sono presenti acquisti di beni da Aziende sanitarie pubbliche. Pertanto la tabella n. 57 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa.

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB01. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	<p>Il costo per l'acquisto di beni si è ridotto di 7.218 €/000 rispetto all'esercizio 2018 (in particolare: prodotti farmaceutici e ossigeno -6.117 €/000; dispositivi medici totali -1.099 €/000). La diminuzione degli acquisti è stata causata dall'utilizzo delle scorte accumulate alla fine del 2018 per far fronte all'impossibilità, nei primi due mesi del 2019, di effettuare ordini a causa del passaggio al nuovo Sistema Informativo Amministrativo Contabile (SIAC) della Regione Campania.</p> <p>Inoltre il farmaco Strensiq, che incideva sui costi 2018 per circa 700 €/000 ed era oggetto di rimborso da parte dell'AIFA, dal 2019 non è più acquistato.</p>

20. Acquisti di servizi

Tab. 58 Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	AOU Federico II	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		0
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F		0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione		0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario		0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria		0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)		0
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		0
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		0
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F		0
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione		0
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario		0
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	0	0
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	18.097	18.097
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)		14.002
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	18.097	32.099
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)		18.097
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)		14.002
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)		32.099

Tab. 59 Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	-
BA0420	- da convenzione	0	0	0	-
BA0430	Costi per assistenza MMG	0	0	0	-
BA0440	Costi per assistenza PLS	0	0	0	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	-
BA0500	- da convenzione	0	0	0	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	0	0	0	-
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	0	0	0	-
BA0580	- da privato	0	0	0	-
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Polliclinici privati	0	0	0	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	-
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	-
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	0	0	0	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	-
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA0740	- da privato	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	-
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA0790	- da privato	0	0	0	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	0	0	0	-
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA0840	- da privato	0	0	0	-
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Polliclinici privati	0	0	0	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza o spedaliera da Case di Cura private	0	0	0	-

CODICE MOD. CE	DETtaglio Acquisti di servizi sanitari	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	-
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggetto a compensazione	0	0	0	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	0	0	0	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0	0	0	-
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA1000	- da privato (intraregionale)	0	0	0	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	-
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA1070	- da privato	0	0	0	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (Mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	-

Tab. 60 Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Varia-zioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	124.440	122.809	1.631	+1
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA1130	- da privato	124.440	122.809	1.631	+1
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	17.004	1.117	15.887	+1423
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggetto a compensazione	14.002	1.117	12.885	+1154
BA1180	- da privato (intraregionale)	3.002	0	3.002	-
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	-
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.651.060	1.388.962	262.098	+19
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	102	2.444	-2.342	-96
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	-
BA1300	Rimborsi per cure all' estero	0	0	0	-
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	102	2.444	-2.342	-96
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	16.513.711	18.209.241	-1.695.530	-9
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	451.698	475.259	-23.561	-5
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	52.090	31.306	20.784	+66
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	7.836.081	8.708.577	-872.496	-10
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	432.476	754.430	-321.955	-43
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	-
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	252.088	377.681	-125.593	-33
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	-
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	7.053.289	7.495.266	-441.977	-6
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	98.228	81.200	17.029	+21
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	168.880	142.761	26.120	+18
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	67.774	142.761	-74.986	-53
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	101.106	0	101.106	-
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	801.517	519.514	282.003	+54
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	105	336	-231	-69
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	801.412	519.178	282.234	+54
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	-

Tab. 61 Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

DETALLO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Neo Surgical Service S.r.l.		IT05037360657	trasporto sangue NAT	2019	124.440,00			124.440,00	-	-	
Pineta Grande S.p.A.		IT07045161218	angioplastica	2019	3.002,00			3.002,00			
Adapta S.p.A.		IT00888921004	sterilizzazione	2019	737.481,81			737.481,81			
American Laundry Ospedaliera S.p.A.		IT03688561210	sterilizzazione	2020	63.930,27			63.930,27			

Altre informazioni relative all'acquisto di servizi sanitari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Benché il costo complessivo dei servizi sanitari sia rimasto pressoché invariato (-272 €/000, ovvero -2,4%), la composizione del costo ha subito rilevanti variazioni. Infatti, a fronte di un aumento del costo per servizi di sterilizzazione (+282 €/000) e per prestazioni libero professionali intramoenia (+262 €/000), c'è stata una notevole diminuzione del costo per prestazioni di lavoro non dipendente (-849 €/000) dovuta al calo delle prestazioni per lavoro in somministrazione (-442 €/000), del convenzionamento interno (-322 €/000) e delle collaborazioni coordinate e continuative (-126 €/000).

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 - NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
------------------	---

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

AS03 - SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a:	
	1) Consulenze da A.A.S.S. della Regione:	452 €/000
	2) Consulenze da altri enti della Regione:	40 €/000
	3) Consulenze da A.A.S.S. extraregione:	12 €/000
	4) Convenzionamento interno:	432 €/000
	5) Collab. Coordinate continuative da privato:	252 €/000
	6) Lavoro interinale area sanitaria:	7.053 €/000
	7) Altre collab. e prest. di lavoro san.:	98 €/000
		per un totale di 8.509 €/000

Tab. 62 Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETtaglio ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	18.157.777	17.959.575	198.202	+1
BA1580	Lavanderia	1.369.943	1.333.436	36.507	+3
BA1590	Pulizia	2.795.589	2.628.911	166.678	+6
BA1600	Mensa	2.664.394	2.768.559	-104.166	-4
BA1610	Riscaldamento	1.215.293	1.083.718	131.575	+12
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.019.661	931.791	87.870	+9
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	0	0	0	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	549.340	464.955	84.385	+18
BA1650	Utenze telefoniche	324.835	228.038	96.798	+42
BA1660	Utenze elettricità	2.064.862	2.362.089	-297.227	-13
BA1670	Altre utenze	365.737	267.246	98.491	+37
BA1680	Premi di assicurazione	3.066.519	3.074.612	-8.093	-0
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	-
	...				
	...				
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	9.885	0	9.885	-
	...				
	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.711.720	2.816.219	-104.500	-4
	...				
	...				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.712.765	1.568.724	144.041	+9
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.712.765	1.568.724	144.041	+9
BA1790	<i>Consulenze non sanitarie da privato</i>	273.245	83.314	189.931	+228
BA1800	<i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>	0	0	0	-
BA1810	<i>Indennità a personale universitario - area non sanitaria</i>	0	0	0	-
BA1820	<i>Lavoro interinale - area non sanitaria</i>	1.393.975	1.465.074	-71.099	-5
BA1830	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria</i>	45.544	20.336	25.209	+124
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0	-
BA1850	<i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	0	0	-
BA1860	<i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università</i>	0	0	0	-
BA1870	<i>Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	0	0	0	-
	FORMAZIONE	141.642	159.399	-17.757	-11
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	4.168	-4.168	-100
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	141.642	155.230	-13.588	-9
	TOTALE	20.012.184	19.687.697	324.487	+2

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

AS04 - SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a:
	1) Consulenze non sanitarie da privato: 273 €/000
	2) Lavoro interinale area non sanitaria: 1.394 €/000
	3) Costi per assistenza religiosa 4 €/000
	4) Altre collab. e prest. di lavoro non san.: 41 €/000 per un totale di 1.713 €/000

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.

Sono state rilevate come manutenzioni ordinarie dell'esercizio esclusivamente quelle volte a ripristinare lo stato originario del bene. Le manutenzioni che invece sono state eseguite con l'obiettivo di apportare modifiche migliorative rispetto allo stato originario, producendo in tal modo un incremento del valore del bene, sono state trattate come manutenzioni straordinarie.

Tab. 63 Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETALLO 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	13.095	48.737	-35.641	-73
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.388.824	2.483.368	905.456	+36
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.234.790	1.623.078	-388.288	-24
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.844	11.229	-9.385	-84
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	0	332	-332	-100
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	-
	TOTALE	4.638.553	4.166.744	471.809	+11

Tab. 64 Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2019	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	1.369.943		1.369.943	0
BA1590	Pulizia	2.795.589		2.795.589	0
BA1600	Mensa	2.664.394		2.664.394	0
BA1610	Riscaldamento	1.215.293		1.215.293	0
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.019.661		1.019.661	0
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	0		0	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	549.340		549.340	0
BA1650	Utenze telefoniche	324.835		324.835	0
BA1660	Utenze elettricità	2.064.862		2.064.862	0
BA1670	Altre utenze	365.737		365.737	0
BA1680	Premi di assicurazione	3.066.519		3.066.519	0
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0		0	-
	...			0	-
	...			0	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	9.885		9.885	0
	...			0	-
	...			0	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	2.711.720		2.711.720	0
	...			0	-
	...			0	-
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0		0	-
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	141.642		141.642	0
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	4.638.553	1.930.372	2.708.181	42
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	13.095		13.095	0
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.388.824	1.930.372	1.458.452	57
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.234.790		1.234.790	0
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0		0	-
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.844		1.844	0
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	0		0	-
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	-
	TOTALE	22.937.972	1.930.372	0	8

Non sono presenti costi per canoni di leasing. Pertanto la tabella n. 65 ex all. 3 D.Lgs. 118/2011 (Schema di nota integrativa) è omessa.

21. Costi del personale

Tab. 66 Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD.CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	68.984.513	67.890.767	1.093.746	+2
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	38.009.338	37.085.453	923.886	+2
BA2110	Costo del personale dirigente medico	35.896.037	35.318.260	577.777	+2
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>34.547.144</i>	<i>34.185.946</i>	<i>361.199</i>	<i>+1</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	18.807.263	18.615.966	191.298	+1
	Retribuzione di posizione	6.344.361	6.247.322	97.039	+2
	Indennità di risultato	444.918	437.347	7.571	+2
	Altro trattamento accessorio	1.246.643	1.305.806	-59.163	-5
	Oneri sociali su retribuzione	7.658.800	7.552.543	106.258	+1
	Altri oneri per il personale	45.159	26.963	18.196	+67
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>1.348.893</i>	<i>1.132.314</i>	<i>216.579</i>	<i>+19</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	784.520	643.776	140.744	+22
	Retribuzione di posizione	195.437	159.606	35.832	+22
	Indennità di risultato	18.559	15.124	3.435	+23
	Altro trattamento accessorio	38.882	43.935	-5.054	-12
	Oneri sociali su retribuzione	310.853	269.872	40.981	+15
	Altri oneri per il personale	641	0	641	-
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.113.301	1.767.193	346.108	+20
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>2.113.301</i>	<i>1.767.193</i>	<i>346.108</i>	<i>+20</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.251.050	1.053.167	197.883	+19
	Retribuzione di posizione	229.174	185.326	43.848	+24
	Indennità di risultato	109.610	87.688	21.922	+25
	Altro trattamento accessorio	55.509	41.329	14.180	+34
	Oneri sociali su retribuzione	467.648	399.528	68.120	+17
	Altri oneri per il personale	310	155	155	+100
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-
	Indennità di risultato	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	30.975.174	30.805.314	169.861	+1
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	<i>30.975.174</i>	<i>30.805.314</i>	<i>169.861</i>	<i>+1</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	17.262.377	17.411.091	-148.714	-1
	Straordinario e indennità personale	3.667.845	3.380.379	287.466	+9
	Retribuzione per produttività personale	509.587	444.193	65.393	+15
	Altro trattamento accessorio	2.684.037	2.829.183	-145.146	-5
	Oneri sociali su retribuzione	6.799.274	6.691.627	107.647	+2
	Altri oneri per il personale	52.056	48.841	3.214	+7
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	-
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>

Tab. 67 Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD.CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Varia-zioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	399.213	367.550	31.663	+9
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	399.213	367.550	31.663	+9
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	399.213	367.550	31.663	+9
	Voci di costo a carattere stipendiale	132.215	124.937	7.278	+6
	Retribuzione di posizione	158.593	143.518	15.074	+11
	Indennità di risultato	21.782	19.233	2.549	+13
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	86.624	79.862	6.762	+8
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-
	Indennità di risultato	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	=
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	0	0	0	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	-
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	-
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	-

Tab. 68 Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD.CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	4.558.270	4.648.064	-89.795	-2
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	150.894	145.038	5.856	+4
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>150.894</i>	<i>145.038</i>	<i>5.856</i>	<i>+4</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.433	42.083	350	+1
	Retribuzione di posizione	68.627	64.538	4.090	+6
	Indennità di risultato	6.991	6.478	512	+8
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	32.843	31.939	905	+3
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
<i>BA2350</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-
	Indennità di risultato	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.407.375	4.503.026	-95.651	-2
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	<i>4.407.375</i>	<i>4.432.465</i>	<i>-25.090</i>	<i>-1</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.815.641	2.875.153	-59.511	-2
	Straordinario e indennità personale	412.881	377.736	35.146	+9
	Retribuzione per produttività personale	87.666	78.328	9.338	+12
	Altro trattamento accessorio	113.308	126.331	-13.023	-10
	Oneri sociali su retribuzione	975.813	972.808	3.006	+0
	Altri oneri per il personale	2.066	2.111	-45	-2
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>70.561</i>	<i>-70.561</i>	<i>-100</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	53.672	-53.672	-100
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	-
	Retribuzione per produttività personale	0	947	-947	-100
	Altro trattamento accessorio	0	372	-372	-100
	Oneri sociali su retribuzione	0	15.570	-15.570	-100
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
<i>BA2400</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-</i>

Tab. 69 Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD.CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Varia-zioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.607.803	2.513.590	94.213	+4
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.312.791	1.075.762	237.029	+22
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.312.791	1.075.762	237.029	+22
	Voci di costo a carattere stipendiale	489.212	418.058	71.154	+17
	Retribuzione di posizione	367.949	282.083	85.866	+30
	Indennità di risultato	80.595	64.356	16.239	+25
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	375.035	311.265	63.770	+20
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Retribuzione di posizione	0	0	0	-
	Indennità di risultato	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	-
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.295.012	1.437.828	-142.816	-10
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.295.012	1.437.828	-142.816	-10
	Voci di costo a carattere stipendiale	925.654	1.025.625	-99.971	-10
	Straordinario e indennità personale	18.204	22.389	-4.185	-19
	Retribuzione per produttività personale	27.076	28.096	-1.020	-4
	Altro trattamento accessorio	41.169	49.459	-8.291	-17
	Oneri sociali su retribuzione	282.909	312.259	-29.349	-9
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	-
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	-
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	-
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	-
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	-
	Altri oneri per il personale	0	0	0	-
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	-

CP01 – Costi del personale

CP01 - SI	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a 1.130 €/000 (+1,48%) in virtù del rinnovo del contratto della dirigenza medica e della dirigenza sanitaria non medica
------------------	--

Tab. 70 Costi del personale – ruolo amministrativo

CONSISTENZA E MOVIMENTAZIONE DEI FONDI DEL PERSONALE	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO T	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	2.528.610,34	6.188.528,58	344	25	31	338	6.892.951,47	4.364.341,13	704.422,89
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.462.577,07	3.596.297,96					4.637.693,09	3.175.116,02	1.041.395,13
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	0,00	59.976,74					42.791,59	42.791,59	-17.185,15
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.066.033,27	2.532.253,88					2.212.466,79	1.146.433,52	-319.787,09
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	494.248,52	1.626.427,20	42	3	7	38	1.822.951,99	1.328.703,47	196.524,79
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	171.522,42	635.850,83					897.520,52	725.998,10	261.669,69
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	16.702,26	32.655,45					32.655,45	15.953,19	0,00
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	306.023,84	957.920,93					892.776,03	586.752,19	-65.144,90
PERSONALE NON DIRIGENTE	991.223,48	2.031.877,86	885	49	57	877	2.113.537,28	1.122.313,80	81.659,42
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	673.823,46	1.346.905,28					1.328.977,24	655.153,78	-17.928,04
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno	0,00	0,00						0,00	0,00
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	317.400,02	684.972,58					784.560,04	467.160,02	99.587,46
TOTALE	4.014.082,34	9.846.833,64	1271	77	95	1253	10.829.440,74	6.815.358,40	982.607,10

22. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	268.934	293.320	-24.386	-8
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	569.554	524.337	45.217	+9
	Compenso Direttore Generale	152.504	150.000	2.504	+2
	Contributi Direttore Generale	39.242	37.392	1.850	+5
	Rimborsi spese Direttore Generale	0	0	0	-
	Compensi Direttore Sanitario e Amministrativo	243.022	237.266	5.756	+2
	Contributi Direttore Sanitario e Amministrativo	27.099	28.839	-1.740	-6
	Rimborso spese Direttore Amm.vo e Sanitario	0	0	0	-
	Indennità, rimb.spese e oneri soc.Organi Direttivi	0	0	0	-
	Indennità, rimb.spese e oneri soc.Collégio Sind.	51.226	42.078	9.148	+22
	Indennità, rimb.spese e oneri soc.altri org.istituz	11.674	0	11.674	-
	Compensi per il nucleo di valutazione	24.576	20.511	4.065	+20
	Compensi per partecipazioni a commissioni	7.612	2.851	4.761	+167
	Compensi per partecipazioni a comitato etico	12.600	5.400	7.200	+133
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.136.954	1.290.056	-153.103	-12
	Spese legali	794.937	846.273	-51.336	-6
	Spese per risarcimenti	0	0	0	-
	Spese amministrative e generali	144.489	45.155	99.334	+220
	Imposta Di Bollo	8.196	4.965	3.230	+65
	Costi Pubblic. Bandi/Esiti Di Gara	0	0	0	-
	Altre spese generali	31.365	163.088	-131.723	-81
	Altri oneri diversi di gestione	157.967	230.576	-72.609	-31
	Abbuoni Passivi	0	0	0	-100
	TOTALE	1.975.441	2.107.713	-132.272	-6

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	

23. Accantonamenti

Tab. 72 Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DET TAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	4.770.897	9.284.752	-4.513.855	-49
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.938.096	4.929.055	-1.990.959	-40
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	328.610	2.488.732	-2.160.123	-87
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	-
BA2741	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.000.000	1.000.000	0	+0
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	504.191	866.965	-362.774	-42
	Accant. contenzioso Personale convenz.e non dipend.	8.575	0	8.575	-
	Accant. contenzioso contestazioni forniture-appalti	438.800	413.370	25.430	+6
	Accant. contenzioso per ritardato/mancato pagamento	56.702	451.598	-394.896	-87
	Altri accantonamenti per rischi	114	1.997	-1.883	-94
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	-
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.471.302	1.573.277	-101.975	-6
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.471.302	1.573.277	-101.975	-6
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extrafondo) vincolati	0	0	0	-
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	-
	Altri accantonamenti:	626.289	2.079.715	-1.453.425	-70
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	100.000	567.933	-467.933	-82
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	303.782	1.281.938	-978.157	-76
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	63.981	96.275	-32.294	-34
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	47.770	0	47.770	-
BA2890	Altri accantonamenti	110.757	133.569	-22.812	-17
	Accantonamento fondo retribuzione di risultato organi direttivi	48.604	47.453	1.151	+2
	Accantonamento riduzione liste d'attesa	62.152	86.116	-23.963	-28
	...				
	TOTALE	6.868.488	12.937.744	-6.069.256	-47

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	<p>La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata per le seguenti rilevazioni:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Accantonamento a fondo retribuzione di risultato organi direttivi (48 €/000); 2) Accantonamento a fondo riduzione liste d'attesa (62 €/000).

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Rispetto all'esercizio 2018, c'è stata un aumento del saldo dei proventi e oneri finanziari per circa 71 €/000.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari per un ammontare di 13 €/000, derivanti da commissioni e spese bancarie.

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

- Arrotondamenti attivi 40,41 euro
- Commissioni e spese bancarie -12.531,68 euro
- saldo -12.491,27 euro

25. Rettifiche di valore attività finanziarie

RF01 – Rettifiche di valore attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 – Sopravvenienze attive

SOPRAVENIENZE ATTIVE	
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - Emissione fatture riferite a prestazioni erogate negli anni precedenti - POSTE V/REGIONE
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi - Note credito ricevute da fornitori per esercizi prec
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi - Altro: Accertamento e riscossione codici bianchi

relativo all'esercizio 2018	relativo all'esercizio 2017	relativo all'esercizio 2016	relativo all'esercizio 2015	relativo agli esercizi 2014 e precedenti	TOTALE
7.341	2.400	419	837	305.182	316.178
					0
1.633	0	419	837	46.814	49.703
1.633		419	837		2.889
				46.814	46.814
5.708	2.400	0	0	258.368	266.475
					0
70					70
					0
					0
0	0	0	0	0	0
5.638	2.400	0	0	0	8.038
5.638	2.400				8.038
0	0	0	0	258.368	258.368
				258.368	258.368

PS03 – Insussistenze attive

INSUSSISTENZE ATTIVE		relativo all'esercizio 2018	relativo all'esercizio 2017	relativo all'esercizio 2016	relativo all'esercizio 2015	relativo agli esercizi 2014 e precedenti	TOTALE
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	50.514	159	684	0	5.856	57.213
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione						0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	50.514	159	684	0	5.856	57.213
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale						0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale						0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base						0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica						0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati						0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	50.514	159	684	0	5.856	57.213
	- Note Credito Fornitori relative ad anni precedenti	50.514	159	684		5.856	57.213
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0	0	0

PS04 – Sopravvenienze passive

SOPRAVVENIENZE PASSIVE		relativo all'esercizio 2018	relativo all'esercizio 2017	relativo all'esercizio 2016	relativo all'esercizio 2015	relativo agli esercizi 2014 e precedenti	TOTALE
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	904.431	0	230	0	117.665	1.022.326
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	79.360	0	0	0	0	79.360
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale						0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	79.360	0	0	0	0	79.360
	- Ricevimento di fatture passive riferite a prestazioni di anni precedenti vs Asl Regione	79.360					79.360
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	825.071	0	230	0	117.665	942.966
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale						0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	251.591	0	0	0	117.665	369.256
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	143.319	0	0	0	78.200	221.519
	- Arretrati escluso rinnovi	143.319					143.319
	- Altro: Oneri sociali anni prec.					78.200	78.200
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	7.402	0	0	0	933	8.334
	- Arretrati escluso rinnovi	7.402					7.402
	- Altro: Oneri sociali anni prec.					933	933
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	100.870	0	0	0	38.532	139.403
	- Arretrati rinnovi	100.870					100.870
	- Altro: Oneri sociali anni prec.					38.532	38.532
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0	0	0

SOPRAVVENIENZE PASSIVE		relativo all'esercizio 2018	relativo all'esercizio 2017	relativo all'esercizio 2016	relativo all'esercizio 2015	relativo agli esercizi 2014 e precedenti	TOTALE
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	558.452		120			558.572
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	15.028	0	110	0	0	15.138
	- Altro: Sopravv. compensi Collegio	15.028					15.028
	- Altro: Rettifiche			110			110

PS05 – Insussistenze passive

INSUSSISTENZE PASSIVE		relativo all'esercizio 2018	relativo all'esercizio 2017	relativo all'esercizio 2016	relativo all'esercizio 2015	relativo agli esercizi 2014 e precedenti	TOTALE
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	2	0	0	837	0	839
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato						0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione						0
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	2	0	0	837	0	839
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale						0
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale						0
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base						0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica						0
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati					837	837
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi						0
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	2					2

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06 - 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	

27. Risultato d'esercizio

Il conto economico 2019 chiude con un utile di **€ 22.502**.

I risultati degli esercizi precedenti sono indicati nella tabella seguente:

Serie storica dei risultati di esercizio degli ultimi 5 anni (in migliaia di euro)				
Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.859	-5.252	3593	59	23

UOC Gestione Economico Finanziaria

Il Dirigente Incaricato

Dr. Eduardo Scarfiglieri

Il Direttore Generale

Gaetano Gubitosa

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				
REGIONE	1 5 0	AZIENDA / ISTITUTO		

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE								
ANNO	2 0 1 9							
TRIMESTRE:	1	□	2	□	3	□	4	□
PREDITIVO	□					CONSUNTIVO	□	X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	□
NO	□

CONTO ECONOMICO			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	(euro)
			(euro)
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	73.084.629,72
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	72.807.162,72
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	71.335.860,72
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	31.424.778,02
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2.226.042,72
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	37.685.039,98
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	8.433.444,69
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	29.251.595,29
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.471.302,00
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	277.467,00
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	277.467,00
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	277.467,00
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera C), del D.L. 112/2008 convertito con legge 132/2008 e della legge 23 dicembre 2000 n. 191	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 1.452.543,50
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota	- 1.452.543,50
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi e vincolati di esercizi precedenti	- 658.660,94
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi e vincolati di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota	-
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi e vincolati di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota	- 658.660,94
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi e vincolati di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo)	-
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	93.765.655,98
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	91.710.897,20
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prest. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende Sanitarie pubbliche della Regione	89.577.437,00
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	69.828.000,00
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	4.009.498,00
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	15.739.939,00
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2019	IMPORTO Consuntivo 2018
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	82.249,20	991,56
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.051.211,00	2.840.755,00
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.400.551,00	2.096.755,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	253.559,00	370.000,00
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	365.723,00	330.000,00
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanza ed elisoccorso Extraregione	31.378,00	44.000,00
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenu Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0610		-	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenu Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	153.734,18	206.027,51
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.901.024,60	1.722.310,06
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.278.767,14	1.080.975,00
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	2.252,98	5.581,45
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	472.035,09	507.934,18
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	147.969,39	127.819,43
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	788.878,99	2.557.550,44
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	69.599,55	63.542,51
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiari del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	327.076,11	226.426,33
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborsi degli oneri stipendiari del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	273.633,56	226.426,33
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	53.442,55	-
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	30.992,32	1.816.990,62
	AA0850	A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiari dei personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	30.992,32	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	1.816.990,62
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	361.211,01	450.590,98
	AA0890	A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
	AA0921	A.5.E.2) Rimbors per Pay back sui dispositivi medici	-	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	361.211,01	450.590,98
	AA0940	A.6) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.331.254,49	1.241.228,25
	AA0950	A.6.D) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e ADA-DAC	1.298.987,49	1.216.811,25
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	32.267,00	24.417,00
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.487.420,87	2.478.494,98
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	545.927,48	543.889,99
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	216.300,30	227.866,71
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.725.193,09	1.706.738,28
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	-
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	173.382,78	133.330,06
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	4.017,63	5.157,54
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	11.200,00	12.900,00
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	158.165,15	115.272,52
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	170.178.679,33	173.856.203,17
	B) Costi della produzione			
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	35.858.382,38	43.076.448,09
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	35.516.190,46	42.755.275,97
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	20.080.837,00	26.198.041,76
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	20.035.040,21	25.142.691,06
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	27.263,47	722.145,97

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2019	IMPORTO Consuntivo 2018
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	18.533,32	333.204,73
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità	-	-
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extrazoniale	-	-
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	246.580,58	200.549,71
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	246.580,58	200.549,71
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	15.105.545,61	16.204.568,77
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.803.752,31	9.777.075,96
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	2.136.062,22	2.433.532,42
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.165.731,08	3.993.960,39
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	30.159,10	79.050,53
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	15.192,90	-
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	4.208,96	7.887,21
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	33.666,31	65.177,99
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-
R	BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	342.191,92	321.172,12
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	8.308,91	-
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	44.786,54	123.697,10
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	16.382,82	22.070,90

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA				
REGIONE	1 5 0	AZIENDA / ISTITUTO		

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2 0 1 9				
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/>	2 <input type="checkbox"/>	3 <input type="checkbox"/>	4 <input type="checkbox"/>	
PREDITIVO	<input type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>			

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	STATO PATRIMONIALE	
			(euro)	(euro)
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	31.652.607,87	32.411.611,22
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	78.113,81	110.280,87
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-	-
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	77.368,15	110.280,87
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	-
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	881.734,28	881.734,28
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	804.366,13	771.453,41
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	745,66	-
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	932,08	-
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	186,42	-
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	-	-
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-	-
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
	AAA230	A.I.6.a) F.svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
	AAA240	A.I.6.b) F.svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-
	AAA250	A.I.6.c) F.svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
	AAA260	A.I.6.d) F.svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
	AAA270	A.II)IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	31.574.494,06	32.301.330,35
	AAA280	A.II.1) Terreni	-	-
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	-	-
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	-	-
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	15.080.033,12	15.860.657,18
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	15.080.033,12	15.860.657,18
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	51.646.342,36	51.645.814,24
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	36.566.309,24	35.785.157,06
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	46.812,11	89.429,51
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.196.441,86	2.196.441,86
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	2.149.629,75	2.107.012,35
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.048.842,37	3.519.901,72
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	32.273.245,72	31.360.918,48
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	29.224.403,35	27.841.016,76
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	498.999,76	569.962,37
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	4.617.843,00	4.585.799,25
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	4.118.843,24	4.015.836,88
	AAA470	A.II.6) Automezzi	211.373,29	22.215,68
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	523.049,17	281.479,69
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	311.675,88	259.264,01
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	80.207,42	-
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	325.500,58	305.780,22
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	2.670.571,86	2.523.112,79
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	2.345.071,28	2.217.332,57
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	12.282.725,41	11.933.383,67
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
	AAA560	A.II.10.a) F.svalut. Terreni	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2019	IMPORTO Consuntivo 2018
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-
AAA640	A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		-	-
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari		-	-
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-
AAA700	A.III.2) Titoli		-	-
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	-	-
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-
AB2999	(B) ATTIVO CIRCOLANTE		118.722.389,32	107.451.994,49
ABA000	B.I) RIMANENZE		12.891.627,49	15.837.890,45
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari		12.614.103,26	15.497.053,47
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.471.691,67	8.183.553,43
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	8.030.740,72	7.111.895,97
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	7.095,17	22.320,20
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.983,79	739,53
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	14.642,41	62.470,81
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	86.949,50	116.073,53
	ABA100	B.I.1.i) Conti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari		277.524,23	340.836,98
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	3.239,36	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	31.306,68	55.270,98
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	123.333,63	95.642,99
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	82.409,46	189.923,01
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	37.235,10	-
	ABA180	B.I.2.g) Conti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	B.II) CREDITI		78.322.825,19	67.016.772,22
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato		-	-
SS	ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	-	-
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	-	-
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per account quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-
SS	ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-
SS	ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-
	ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
SS	ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-
SS	ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-
SS	ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
SS	ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-
	ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	-	-
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		63.982.584,40	47.369.106,49
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	49.972.712,78	33.359.234,87
RR	ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	41.767.339,10	24.360.085,58
R	ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	3.557.007,74	3.557.007,74
RR	ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-
RR	ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per account quota FSR	-	-
RR	ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
RR	ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
RR	ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	4.370.898,94	5.210.263,55
RR	ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	277.467,00	231.878,00
RR	ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-
RR	ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	14.009.871,62	14.009.871,62
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	14.009.871,62	14.009.871,62
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
RR	ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-
RR	ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
RR	ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
	ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-
RR	ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie	-	-
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	-	-
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	408.613,67	6.153.376,13
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	236.912,43	6.011.928,79
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO Consuntivo 2019	IMPORTO Consuntivo 2018
R	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
R	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	236.912,43	6.011.928,79
RR	ABA590	B.II.4.b) Conto quota FSR da distribuire	-	-
RR	ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione risparmio disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1 comma 528 L. 208/2015	-	-
SS	ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	171.701,24	141.447,34
R	ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (altra fonte)	-	-
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	350,00	350,00
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	350,00	350,00
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-
	ABA640	1	-	-
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Eario	174.369,90	163.882,81
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	13.756.907,22	13.330.056,79
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	8.536.094,09	9.346.276,13
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.733.638,75	1.720.866,68
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	3.487.174,38	2.262.913,98
	ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	3.487.174,38	2.262.913,98
	ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	-	-
	ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
	ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
	ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	27.507.936,64	24.597.331,82
	ABA760	B.IV.1) Cassa	37.937,35	37.726,57
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	25.738.688,85	22.878.540,10
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	1.731.310,44	1.681.065,15
	AC2999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	-	-

Bilancio di cassa SIOPE		2019
FONDO CASSA INIZIALE		22.878.540,10
ENTRATE		
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO		4.512.485,32
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.198.047,53
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
	Entrate da strutture sanitarie pubbliche della Regione e della Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	0,00
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	828.567,03
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	950.143,03
1650	Entrate derivanti dalla vendita di beni di consumo	0,00
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	20.258,98
1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	515.468,75
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		0,00
Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		0,00
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	0,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	0,00
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	0,00
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	0,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	0,00
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	0,00
2107	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	0,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	0,00
2109	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	0,00
2110	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	0,00
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	0,00
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	0,00
2113	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	0,00
2114	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00
2115	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	0,00
2116	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	0,00
2117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca	0,00
2118	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	0,00
2119	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	0,00
2120	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	0,00
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università	0,00
2122	Contributi e trasferimenti correnti da Enti Parco Nazionali	0,00
2123	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	0,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati		0,00
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00
2202	Donazioni da imprese	0,00
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	0,00
2204	Donazioni da famiglie	0,00
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	0,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro.	0,00
Contributi e trasferimenti correnti dall'estero		0,00
2301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	0,00
2302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	0,00
2303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	0,00
ALTRÉ ENTRATE CORRENTI		271.579,62
Concorsi, recuperi e rimborsi		260.379,62
3101	Rimborsi assicurativi	69.444,61

3102	Rimborsi spese per personale comandato	All. 4.c	Consuntivo 2019	0,00
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie			0,00
3104	Restituzione fondi economali			0,00
3105	Riscossioni IVA			12.976,70
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi			177.958,31
	Entrate patrimoniali			11.200,00
3201	Fitti attivi			11.200,00
3202	Interessi attivi			0,00
3203	Proventi finanziari			0,00
3204	Altri proventi			0,00
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI				0,00
	Alienazione di immobilizzazioni materiali			0,00
4101	Alienazione di terreni e giacimenti			0,00
4102	Alienazione di fabbricati			0,00
4103	Alienazione di Impianti e macchinari			0,00
4104	Alienazione di attrezzature sanitarie e scientifiche			0,00
4105	Alienazione di altri beni materiali			0,00
4200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali			0,00
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie			0,00
4301	Alienazione di partecipazioni in altre imprese			0,00
4302	Alienazioni di partecipazioni azionarie			0,00
4303	Alienazione di titoli di Stato			0,00
4304	Alienazione di altri titoli			0,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE				42.743,50
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche			42.743,50
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato			0,00
5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite			0,00
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione			42.743,50
5104	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province			0,00
5105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane			0,00
5106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni			0,00
5107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni			0,00
5108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane			0,00
5109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie			0,00
5110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere			0,00
5111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS			0,00
5112	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali			0,00
5113	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari			0,00
5114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza			0,00
5115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca			0,00
5116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Camere di commercio			0,00
5117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali			0,00
5118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica			0,00
5119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università			0,00
5120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali			0,00
5121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA			0,00
5199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche			0,00
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati			0,00
5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese			0,00
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie			0,00
5203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro			0,00
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero			0,00
5301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea			0,00
5302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere			0,00
5303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati			0,00
OPERAZIONI FINANZIARIE				0,00
6100	Prelievi da conti bancari di deposito			0,00
6200	Prelievi dai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale			0,00
6300	Depositi per spese contrattuali			0,00
6400	Depositi cauzionali			0,00
6420	Riscossioni derivanti dalla chiusura di acconti e anticipazioni erogate dall'azienda			0,00
6430	Acconti erogati dalla Regione/Provincia autonoma			0,00
6450	Estinzione mandati provvisori per le spese di personale			0,00
6460	Reintegro ordini di accreditamento ai funzionari delegati			0,00
6500	Altre operazioni finanziarie			0,00
6910	Ritenute erariali			0,00

6911	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	Consuntivo 2019	0,00
6912	Altre ritenute al personale per conto di terzi		0,00

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI			0,00
7100	Anticipazioni di cassa		0,00
	Mutui da Cassa depositi e prestiti		0,00
7201	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro		0,00
7202	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa		0,00
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti		0,00

INCASSI DA REGOLARIZZARE			0,00
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)		0,00
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)		0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE			4.826.808,44

USCITE			
PERSONALE			0,00
Competenze a favore del personale			0,00
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti		0,00
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato		0,00
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti		0,00
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato		0,00
Ritenute a carico del personale			0,00
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi		0,00
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato		0,00
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato		0,00
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato		0,00
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato		0,00
Contributi a carico dell'ente			0,00
1303	Contributi aggiuntivi		0,00
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato		0,00
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato		0,00
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato		0,00
1307	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo determinato		0,00
Interventi assistenziali			0,00
1401	Borse di studio e sussidi per il personale		0,00
1402	Centri attività sociali, sportive e culturali		0,00
1403	Indennizzi		0,00
Altre spese di personale			0,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi		0,00
1502	TFR a carico direttamente dell'azienda		0,00
1503	Rimborsi spese per personale comandato		0,00
1599	Altri oneri per il personale		0,00
ACQUISTO DI BENI			0,00
Acquisto di beni sanitari			0,00
2101	Prodotti farmaceutici		0,00
2102	Emoderivati		0,00
2103	Prodotti dietetici		0,00
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)		0,00
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario		0,00
2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitarie		0,00
2112	Dispositivi medici		0,00
2113	Prodotti chimici		0,00
2198	Altri acquisti di beni sanitari		0,00
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze		0,00
Acquisto di beni non sanitari			0,00
2201	Prodotti alimentari		0,00
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		0,00
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti		0,00
2204	Supporti informatici e cancelleria		0,00
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste		0,00
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione		0,00
2207	Acquisto di beni non sanitari da altre strutture sanitarie		0,00
2298	Altri beni non sanitari		0,00
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze		0,00
ACQUISTI DI SERVIZI			135.539,65
Acquisti di servizi sanitari			0,00

3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3102	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	0,00
3104	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	0,00
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	0,00
3110	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	0,00
3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	0,00
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	0,00
3119	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3120	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	0,00
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3123	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	0,00
3125	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3126	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	0,00
3128	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	0,00
3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	0,00
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	0,00
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	0,00
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	0,00
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	0,00
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	0,00
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	0,00
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	0,00
3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	0,00
Acquisti di servizi non sanitari		135.539,65
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	0,00
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	0,00
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00
3206	Mensa per degenti	0,00
3207	Riscaldamento	0,00

		Consuntivo 2019	0,00
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione		0,00
3209	Utenze e canoni per energia elettrica		0,00
3210	Utenze e canoni per altri servizi	93.477,00	
3211	Assicurazioni		0,00
3212	Assistenza informatica e manutenzione software		0,00
3213	Corsi di formazione esternalizzata		0,00
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze		0,00
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie		0,00
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi		0,00
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni		0,00
3219	Spese legali	2.049,85	
3220	Smaltimento rifiuti		0,00
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		0,00
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		0,00
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze		0,00
3299	Altre spese per servizi non sanitari	40.012,80	

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI**0,00****Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche****0,00**

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00
4102	Contributi e trasferimenti a province	0,00
4103	Contributi e trasferimenti a città metropolitane	0,00
4104	Contributi e trasferimenti a comuni	0,00
4105	Contributi e trasferimenti a unioni di comuni	0,00
4106	Contributi e trasferimenti a comunità montane	0,00
4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	0,00
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	0,00
4109	Contributi e trasferimenti a policlinici univeristari	0,00
4110	Contributi e trasferimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	0,00
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00
4112	Contributi e trasferimenti a Enti di previdenza	0,00
4113	Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca	0,00
4114	Contributi e trasferimenti a Camere di commercio	0,00
4115	Contributi e trasferimenti a Autorità portuali	0,00
4117	Contributi e trasferimenti a Università	0,00
4118	Contributi e trasferimenti a Enti Parco Nazionali	0,00
4119	Contributi e trasferimenti a ARPA	0,00
4120	Contributi e trasferimenti a enti regionali	0,00
4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	0,00
4199	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni Pubbliche derivanti da sopravvenienze	0,00

Contributi e trasferimenti a soggetti privati**0,00**

4201	Contributi e trasferimenti a altre imprese	0,00
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	0,00
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	0,00
4204	Contributi a società partecipate e/o soggetti privati dipendenti dalla Regione	0,00
4205	Contributi a società partecipate e/o soggetti privati dipendenti dell'azienda	0,00
4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	0,00

ALTRE SPESE CORRENTI**1.831.120,04****Rimborsi****46.343,50**

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi a Amministrazioni Pubbliche	0,00
5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	0,00
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	46.343,50

Godimenti di beni di terzi**0,00**

5201	Noleggi	0,00
5202	Locazioni	0,00
5203	Leasing operativo	0,00
5204	Leasing finanziario	0,00
5205	Licenze software	0,00
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	0,00

Interessi passivi e oneri finanziari diversi**11.384,72**

5301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	0,00
5302	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	0,00
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	0,00
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	0,00
5305	Interessi su mutui	0,00
5306	Interessi passivi v/fornitori	0,00
5307	Oneri derivanti da operazioni di cartolarizzazione	0,00
5308	Altri oneri finanziari	11.384,72

Imposte e tasse**579.130,96**

5401	- IRAP	498.656,00
------	--------	------------

5402	IRES	
5404	I.V.A.	38.152,96
5499	Altri tributi	0,00
	Altre spese correnti	1.194.260,86
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	35.487,18
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	0,00
5503	Indennità e rimborso spese ed Oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	0,00
5504	Commissioni e Comitati	0,00
5505	Borse di studio	0,00
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
5508	Premi di operosità medici SUMAI	0,00
5509	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,00
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	0,00
5598	Altri oneri della gestione corrente	1.118.238,99
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	40.534,69
INVESTIMENTI FISSI		0,00
	Immobilizzazioni materiali	0,00
6101	Terreni e giacimenti	0,00
6102	Fabbricati	0,00
6103	Impianti e macchinari	0,00
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00
6105	Mobili e arredi	0,00
6106	Automezzi	0,00
6199	Altri beni materiali	0,00
6200	Immobilizzazioni immateriali	0,00
	Immobilizzazioni finanziarie	0,00
6301	Conferimenti di capitali	0,00
6302	Partecipazioni azionarie	0,00
6303	Titoli di Stato	0,00
6399	Altri titoli	0,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		0,00
7100	Versamenti a conti bancari di deposito	0,00
7200	Versamenti ai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	0,00
7300	Depositi per spese contrattuali	0,00
7400	Depositi cauzionali	0,00
7420	Accconti a terzi (fornitori, farmacie, ecc.)	0,00
7430	Restituzione acconti e anticipazioni erogate dalla Regione/Provincia autonoma	0,00
7450	Mandati provvisori per le spese di personale	0,00
7460	Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati	0,00
7500	Altre operazioni finanziarie	0,00
7910	Ritenute erariali	0,00
7911	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	0,00
7912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		0,00
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	0,00
	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti	0,00
8201	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	0,00
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	0,00
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00
9997	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00
TOTALE GENERALE USCITE		1.966.659,69
FONDO CASSA FINALE		25.738.688,85



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”
CASERTA

Allegato 5 Delibera n. del

Bilancio di Esercizio 2019

Allegato 5

Relazione sulla Gestione del Direttore Generale

SOMMARIO

Sezione 1: Criteri Generali di Predisposizione della Relazione

Sezione 2: Generalità sulla struttura e sull’ organizzazione dell’Azienda

Sezione 3: Attività Svolte nel periodo e Analisi della gestione

3.1 Analisi delle attività e Obiettivi raggiunti in ambito sanitario

 3.1.1 *Obiettivi specifici di natura preliminare: Erogazione dei LEA*

 3.1.2 *Obiettivi specifici di natura preliminare: Tempi di Attesa e Monitoraggio ALPI*

3.2 La Formazione

3.3 Obiettivi relativi alla struttura (edilizia sanitaria)

3.4 Il Piano di Efficientamento

3.5 Le attività di Spending Review

3.6 Implementazione PAC e COAN

Sezione 4: La Gestione economico- patrimoniale e finanziaria dell’Azienda

4.1 La situazione Economica e Patrimoniale

 4.1.1 *La situazione economica: confronto con anno precedente e con Bilancio di Previsione*

 4.1.2 *La situazione patrimoniale*

4.2 Grado di Raggiungimento degli Obiettivi Economico Finanziari

4.3 Relazione sui costi per i LEA e Dati Ex art 26 comma 4 D.Lgs 118/2011 - Il Modello LA

4.4 Dati ex art 41 D.L. 66/2014

4.5 Analisi del Risultato di esercizio e modalità di copertura della perdita

4.6 Fatti di Rilievo Avvenuti dopo la Chiusura dell’Esercizio

Sezione I

Criteri Generali di Predisposizione della Relazione

La Relazione di Gestione al Bilancio di Esercizio 2019 viene redatta nel rispetto delle vigenti disposizioni del codice civile in materia di bilancio e delle specifiche direttive dettate dal Decreto Legislativo 118 del 13/06/2011 che detta principi contabili generali ed applicati per il settore sanitario in vigore dall'esercizio 2012. Essa rappresenta un documento di analisi che comprende informazioni sui servizi offerti, sull'attività svolta e sulla gestione economica e finanziaria e sui fatti intervenuti dalla chiusura dell'esercizio all'azione del bilancio. Scopo è quello di analizzare la situazione dell'Azienda sotto l'aspetto economico, patrimoniale e finanziario nonché l'andamento della gestione con riferimento specifico all'attività sanitaria, alla politica del personale, alla formazione, all'informatizzazione, alla privacy, all'organizzazione fornendo anche informazioni non disponibili nei documenti contabili. Presenta un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della situazione dell'Azienda, dell'andamento e del risultato economico.

In dettaglio, come previsto dal D Lgs 118/2011 una sezione è dedicata ai criteri di redazione, una seconda sezione fa riferimento alla generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi con particolare riferimento all'assistenza ospedaliera. Una Terza sezione illustra l'attività svolta nel periodo che è rendicontata attraverso informazioni provenienti dal sistema di reporting gestionale e di controllo di gestione interna. L'approccio è quali – quantitativo, con descrizioni e tabelle che evidenziano gli obiettivi dell'anno in corso ed il confronto con i dati consuntivi dell'anno corrente. La Quarta sezione rappresenta la gestione economico finanziaria dell'azienda con riferimento : a) agli obiettivi di tale natura e ai risultati raggiunti, b) agli scostamenti rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente e al bilancio di previsione, c) alla relazione sui costi per Lea allegando il modello LA dell'esercizio in corso e dell'anno precedente, d) alle informazioni analitiche sull'andamento di gestione desumibile dal conto economico per Aree Gestionali, e) ai fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio e alla proposta di copertura della perdita.

Compito della presente relazione è quello di evidenziare la conformità del bilancio di esercizio alle disposizioni di legge, al codice civile ed ai principi contabili dell'Oic. Infatti come meglio esplicitato nella nota integrativa il bilancio di esercizio è stato predisposto nel rispetto nel D.Lgs 118/2011, osservando i principi contabili in esso richiamati. In particolare sono stati predisposti i modelli di rilevazione dello Stato Patrimoniale e Conto Economico, più consoni ai modelli SP e CE,



con riaggregazione delle voci contabili anche per l'anno precedente; si è tenuto conto degli schemi adottati con decreto del Ministero della Salute 24 maggio 2019

. Al fine di avere gli elementi per offrire una rappresentazione dettagliata dei fenomeni gestionali, è stato implementato il piano dei conti con un elevato livello di analiticità in modo da comprendere le nuove voci di dettaglio relative a prodotti farmaceutici ed emoderivati, dispositivi medici, costo del personale, fondi rischi e oneri. Per altri fenomeni gestionali, invece, sono state applicate le regole contabili richieste dal D.lgs 118 con particolare riferimento a: finanziamenti di prima dotazione, cespiti acquistati con contributi in conto esercizio, accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati. Nelle sezioni che seguono verranno fornite anche informazioni supplementari al fine di dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria.

Sezione 2

Generalità sulla Struttura e sull'Organizzazione dell'Azienda

L'Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale (A.O.R.N.) e di Alta Specializzazione "Sant'Anna e San Sebastiano" di Caserta opera su un territorio coincidente con la provincia di Caserta e serve una popolazione riferita ad un bacino di utenza di oltre 900.000 abitanti residenti nell'intera provincia e in più parti della zone periferiche del napoletano.

L'Azienda eroga prestazioni sanitarie in regime di Ricovero Ordinario, in elezione e da pronto soccorso, in regime di Day Surgery , Day Hospital e Day Service e fornisce, altresì, Prestazioni Ambulatoriali.

Espleta le proprie attività all'interno di un unico presidio, composto da 13 edifici contrassegnati ciascuno da una lettera diversa dell'alfabeto (A-O).

Nell'ambito della programmazione sanitaria della Regione Campania ha competenze di alta specializzazione nei seguenti ambiti: Cardiochirurgia, Neurochirurgia, Rianimazione, Diagnostica per immagini, Chirurgia e Ginecologia Oncologica, Nefro-Urologia, Cardiologia Interventistica, Senologia (Breast Unit).

La programmazione regionale ha inserito, inoltre, l'AORN di Caserta in una serie di reti clinico-assistenziali e tempo-dipendenti, alcune già attivate quali:

- Rete cardiologica
- Sistema Integrato per Assistenza al Trauma (SIAT) macro-aree di Caserta, Benevento ed Avellino
- Rete oncologica
- Rete delle malattie rare

Altre che necessitano di essere implementate:

- Rete per l'ictus
- Riorganizzazione del sistema dell'emergenza pediatrica, con riferimento esplicito all'assistenza infettivologica pediatrica
- Sistema dello STEN e dello STAM: STEN per il territorio di Caserta e Benevento (bacino di utenza circa 10.500 parti/anno)
- Rete per le emergenze gastroenteriche
- Rete nefrologica

- Rete per la terapia del dolore

Al riguardo l'Azienda è individuata quale Stroke Unit di II livello nella rete per l'emergenza ictus come meglio qualificato dal DCA 63 del 29/07/2019, nonché hub di 2° livello per la rete cardiologica e centrale operativa cardiologica DIE CE, è Trauma Center di zona (CTZ) e serve l'ambito territoriale della provincia di Avellino, Benevento e Caserta.

L'Azienda, inoltre, è sede di:

1. Trasporto Neonatale di Emergenza (T.N.E.) e serve, per questo servizio, le province di Avellino, Benevento e Caserta,

2. Coordinamento provinciale Donazione Organi e Tessuti,

3. Bleeding Center,

è, inoltre, centro di riferimento:

a) provinciale per le valutazioni immunoematologiche,

b) per la sicurezza trasfusionale delle province di Avellino, Benevento e Caserta; al riguardo nel corso del 2018 è partito il progetto per la virologia di cui l'Azienda si conferma centro di riferimento per le medesime provincie,

c) provinciale per gli impianti cocleari.

Con deliberazione n. 150 del 27/09/2017 e s.m.i. questa Azienda ha provveduto ad adottare l'Atto Aziendale dell'A.O.R.N. "Sant'Anna e San Sebastiano", conforme alle linee di programmazione regionale e alle prescrizioni del DCA n. 33 del 17/05/2016. Successivamente con Decreto del Commissario ad Acta n. 46 del 17/10/2017 è stato definitivamente approvato. Con DCA n. 8 del 01/02/2018 è stato aggiornato il Piano Regionale di Programmazione della Rete Ospedaliera ai sensi del DM 70/2015 in sostituzione del piano approvato con DCA 33/2016.

Il Nuovo piano ospedaliero ha previsto per l'AO Sant'Anna e San Sebastiano, complessivamente, n. 613 posti letto distinti come di seguito:

POSTI LETTO Acuti	POSTI LETTO Riabilitazione	POSTI LETTO TOTALI PREVISTI
571	42	613

Con Deliberazione n. 234 del 17/04/2018 l'AORN ha provveduto all'aggiornamento dell'Atto Aziendale in esecuzione e nel rispetto DCA N. 8/2018.

In esecuzione dell'atto Aziendale si è provveduto ad adottare i regolamenti previsti nonché altri indispensabili per una ottimale programmazione delle attività ospedaliere e che nello specifico si riportano:

1. Regolamento sul funzionamento e le attribuzioni del consiglio dei sanitari. (Del. 398 del 14/06/2018)
2. Regolamento per il funzionamento di comitati di dipartimento. (Del. 399 del 14/06/2018)
3. Regolamento di affidamento, mutamento e revoca della direzione delle strutture e degli incarichi, modalità di valutazione degli stessi e graduazione delle funzioni. (Del. 397 del 14/06/2018)
4. Regolamento relazioni sindacali - Area Dirigenza. (Del. 392 del 14/06/2018)
5. Regolamento per il conferimento, la valutazione e la revoca degli incarichi di coordinamento. (Del. 395 del 14/06/2018)
6. Regolamento per il conferimento, la valutazione e la revoca delle posizioni organizzative. (Del. 396 del 14/06/2018)
7. Regolamento per attribuzione di fascia retributiva superiore. (Del. 394 del 14/06/2018)
- 8 Adozione regolamento di amministrazione e contabilità. (Del. 383 del 14/06/2018)
9. Adozione regolamento di contabilità analitica. (Del. 384 del 14/06/2018)
10. Regolamento aziendale degli agenti contabili. (Del. 16 del 10/01/2018)
11. Regolamento per la modalità di appalto o di contrattazione diretta per la fornitura di beni e servizi nel rispetto del vigente codice dei contratti (d.lgs. 50/2016). (Del. 387 del 14/06/2018)
12. Organizzazione di eventi formativi esterni sponsorizzati in azienda" alla "partecipazione ad eventi formativi esterni sponsorizzati con spesa a carico di soggetti terzi. (Del. 385 del 14/06/2018)
13. Regolamento sulle modalità di negoziazione del budget collegamento con sistema premiante. (Del. 388/2018)
14. Regolamento formazione e aggiornamento professionale. (Del. 389 del 14/06/2018)
15. Modalità di funzionamento del comitato unico di garanzia per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni, ex art. 57, D.lgs. N. 165/2001 e s.m.i. (Del. 391 del 14/06/2018)
16. Regolamento per la protezione e la sicurezza dei dati. (Del. 411 del 14/06/2018)
17. Regolamento UE protezione dei dati personali GDPR 679/2016: presa d'atto della determina SORESA spa n. 124/2018- adesione convenzione consip. (Del. 652 del 26/07/2018)
18. Regolamento sistema di misurazione e valutazione delle performance. (Del. 393 del 14/06/2018)
19. Regolamento attività libero professionale "intramoenia" del personale dirigente medico e delle altre professionalità della dirigenza del ruolo sanitario. (Del. 390 del 14/06/2018)
20. Regolamento di accesso agli atti ex art. 22 e ss. della legge n. 241 del 07/08/1990 e s.m.i., distinto e coordinato con le norme dettate dall'accesso civico. (Del. 112 del 28/02/2018)
21. Regolamento aziendale in materia di incarichi extraistituzionali. (Del. 15 del 10/01/2018)
22. Regolamento aziendale in materia di incarichi extraistituzionali: integrazione. (Del. 636 del 26/07/2018)
23. Regolamento per la stipula di convenzioni. (Del. 386 del 14/06/2018)



L'Azienda nel corso del 2019 è stata caratterizzata dall'alternarsi del vertice strategico.

Alla gestione ordinaria del Direttore Generale è seguita, a decorrere dal mese di agosto, una fase commissariale per effetto della nomina del Direttore in carica al vertice di altra Azienda Sanitaria Regionale. Ciò nonostante è stata assicurata sin da subito la continuità gestionale volta a garantire una efficace ed efficiente gestione sia sanitaria che tecnico amministrativa necessaria per il raggiungimento sia degli obiettivi di carattere generale che di quelli specifici sanitari relativi al mantenimento dei Livelli Essenziali di Assistenza.

Il primo periodo della gestione commissariale è stato inoltre incentrato al completamento/aggiornamento dei regolamenti e delle procedure in essere o da porre in essere in azienda. In particolare nel corso del 2019 sono stati adottati i seguenti regolamenti e procedure:

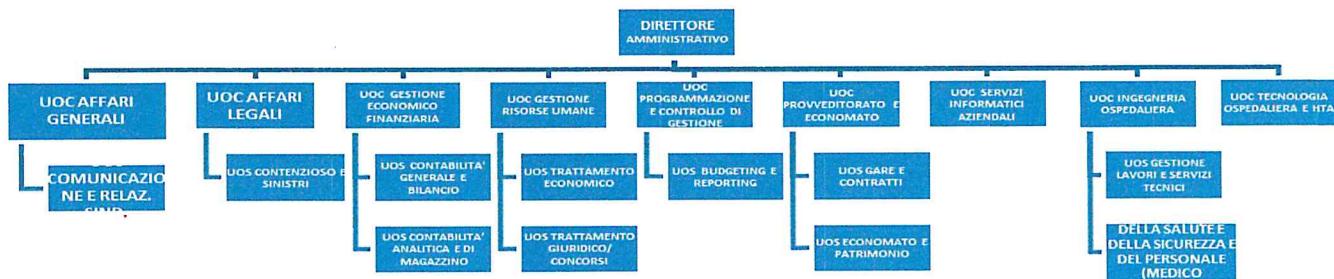
1. Regolamento quadro Dipartimenti - Deliberazione Commissario Straordinario n. 7 del 22.08.2019;
2. Riorganizzazione Uffici Procedimenti Disciplinari - Deliberazione Commissario Straordinario n. 37 del 05.09.2019;
3. Regolamento tutela salute e sicurezza sul lavoro - Deliberazione Commissario Straordinario n. 38 del 05.09.2019;
4. Fabbisogno di personale e programmazione assunzionale triennio 2019-2021 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 40 del 06.09.2019, n. 280 del 06.12 e n. 25 del 10.01.2020;
5. Regolamento Procedimenti Disciplinari Personale Area Dirigenza Medica e Veterinaria e Area Dirigenza SPTA - Deliberazione Commissario Straordinario n. 63 del 13.09.2019;
6. Regolamento Procedimenti Disciplinari Personale Area di Comparto S.S.N. - Deliberazione Commissario Straordinario n. 64 del 13.09.2019;
7. Titolare dell'Azione Disciplinare per le infrazioni di cui al comma 3, Art. 55-sexies, D.LGS. 165/2001 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 73 del 16.09.2019;
8. Regolamento Protocollo Unico Informatico - Deliberazione Commissario Straordinario n. 95 del 23.09.2019;
9. Procedura di Adozione Piano della Programmazione biennale di spesa per l'acquisto di beni e servizi per gli anni 2020-2021 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 110 del 30.09.2019;
10. Regolamento Funzioni e Modalità Operative – Collegi tecnici per la verifica dei risultati e delle attività dei Dirigenti Sanitari Medici e non Medici - Deliberazione Commissario Straordinario n. 166 del 16.10.2019;
11. Regolamento accesso e sosta degli autoveicoli all'interno dell'AORN Caserta - Deliberazione Commissario Straordinario n. 189 del 04.11.2019;
12. Procedura di approvazione delle Funzioni delle strutture organizzative - Deliberazione Commissario Straordinario n. 190 del 04.11.2019;
13. Regolamento interno per la conduzione delle sperimentazioni cliniche e l'utilizzo dei fondi derivanti da ricerca farmaceutica e donazioni - Deliberazione Commissario Straordinario n. 197 del 04.11.2019;
14. Procedura di approvazione convenzione Università degli Studi di Milano a sostegno del processo sviluppo organizzativo e clinico-assistenziale - Deliberazione Commissario Straordinario n. 229 del 18.11.2019;

15. Regolamento attività libero professionale intramuraria - Deliberazione Commissario Straordinario n. 240 del 21.11.2019;
16. Regolamento aziendale sulla Policy di Gestione del conflitto di interesse - Deliberazione Commissario Straordinario n. 254 del 26.11.2019;
17. Regolamento per la predisposizione, l'adozione, la pubblicazione ed il riesame delle deliberazioni e delle determinazioni dirigenziali - Deliberazione Commissario Straordinario n. 257 del 26.11.2019;
18. Procedura di approvazione piano attuativo aziendale per il governo delle liste di attesa - Deliberazione Commissario Straordinario n. 259 del 26.11.2019;
19. Regolamento per il funzionamento del nucleo ispettivo interno e conseguente costituzione del medesimo collegio - Deliberazione Commissario Straordinario n. 263 del 26.11.2019;
20. Procedura di approvazione piano delle emergenze e delle pronte disponibilità anni 2019-2020 del personale della dirigenza sanitaria medica e non medica - Deliberazione Commissario Straordinario n. 283 del 10.12.2019;
21. Regolamento Aziendale per l'affidamento di incarichi di consulenza tecnica - Deliberazione Commissario Straordinario n. 290 dell' 11.12.2019;
22. Regolamento per la disciplina dell'orario di lavoro del personale dipendente dell'area comparto -Deliberazione Commissario Straordinario n. 317 del 19.12.2019;
23. Regolamento per la disciplina dell'orario di lavoro della dirigenza medica, sanitaria, professionale, tecnica ed amministrativa - Deliberazione Commissario Straordinario n. 318 del 19.12.2019;
24. Regolamento per l'effettuazione di prestazioni orarie aggiuntive - Deliberazione Commissario Straordinario n. 320 del 19.12.2019;
25. Regolamento aziendale per la nomina di Primario Emerito - Deliberazione Commissario Straordinario n. 332 del 20.12.2019;
26. Regolamento per la gestione dei profili istituzionali dei social network dell'A.O.R.N., adozione del nuovo logo aziendale, autorizzazione all'attivazione della pagina istituzionale sui social network, istituzione e costituzione del gruppo di lavoro “comunicazione aziendale” - Deliberazione Commissario Straordinario n. 333 del 20.12.2019;
27. Procedura di Adozione Piano Formativo Aziendale anno – 2020 - Deliberazione Commissario Straordinario n. 336 del 23.12.2019;
28. Regolamento Progetti linee prioritarie individuate dall'accordo “26 ottobre 2017. rep. atti n° 181/csr anno 2017” - Deliberazione Commissario Straordinario n. 339 del 23.12.2019;
29. Regolamento Borse di Studio, Formazione e Ricerca - Deliberazione Commissario Straordinario n. 342 del 27.12.2019;
30. Regolamento conferimento, valutazione e revoca degli incarichi di funzioni - Deliberazione Commissario Straordinario n. 344 del 27.12.2019 e n. 62 del 16.01.2020;

Da un punto di vista organizzativo la nuova struttura aziendale risulta come di seguito articolata:

Nell’ambito della **Direzione Amministrativa** sono individuate le Strutture Complesse indicate di seguito, per l’esercizio di funzioni che richiedono impieghi di competenze ad elevata complessità:

UOC AFFARI GENERALI
 UOC AFFARI LEGALI
 UOC GESTIONE RISORSE UMANE
 UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
 UOC PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE
 UOC PROVVEDITORATO - ECONOMATO
 UOC SERVIZI INFORMATICI AZIENDALI
 UOC INGEGNERIA OSPEDALIERA
 UOC TECNOLOGIA OSPEDALIERA E HTA



La **mission** della **Direzione Sanitaria** è quella di garantire e tutelare il benessere del paziente ponendolo al centro dell’attività dell’Ente, sviluppando una serie di attività finalizzate:

- ✓ al governo delle attività clinico-assistenziali;
- ✓ alla gestione dei rapporti con altri Enti e/o Istituzioni per le problematiche connesse allo sviluppo di eventuali interazioni;
- ✓ alla vigilanza del sistema di emergenza/urgenza e della continuità assistenziale;
- ✓ alla promozione del rispetto dei principi etici e deontologici da parte delle figure professionali addette alle attività sanitarie;
- ✓ alla vigilanza e verifica sulla raccolta, l’elaborazione e la trasmissione dei dati di attività (ricoveri, day hospital, DRG, attività ambulatoriali) e loro archiviazione;
- ✓ alla vigilanza sui flussi informativi (Ministero della Sanità, Sistema Informativo Aziendale, Controllo Interno, CUP, etc.);
- ✓ alla collaborazione e vigilanza dell’attività libero professionale;

- ✓ al miglioramento continuo della qualità dei processi in ambito sanitario;
- ✓ alla verifica e vigilanza della pulizia, disinfezione, disinfestazione e sterilizzazione;
- ✓ alla definizione degli interventi di accoglienza alla persona e alla promozione di iniziative rivolte a migliorare l'accessibilità dell'utente alla struttura;
- ✓ alla gestione del personale del comparto sanitario presente nelle strutture che compongono i dipartimenti e le unità operative mediante il S.I.T.R.A.

L'istituzione delle UU.OO.CC. Organizzazione e Programmazione dei Servizi Ospedalieri e Sanitari ed Igiene Ospedaliera, Clinical Governance e Gestione dei Percorsi Assistenziali sono previste al fine di consentire di pianificare ed organizzare le attività igienico sanitarie nonché i percorsi assistenziali ed il Governo Clinico sulla base di indirizzi stabiliti dal Direttore Sanitario, nonché la gestione, l'organizzazione ed il coordinamento generale delle strutture per garantire il necessario raccordo istituzionale delle stesse.

L'Area di Direzione Sanitaria comprende:

le UU.OO.CC.:

- ✓ Organizzazione e Programmazione dei Servizi Ospedalieri e Sanitari
- ✓ Appropriatezza, Epidemiologia Clinica e Valutativa, Formazione, Qualità e Performance
- ✓ Farmacia
- ✓ Medicina Legale
- ✓ Risk Management

le UU.OO.SS.:

- ✓ Liste di Attesa – CUP- ALPI
- ✓ Farmacoeconomia- Umaca

Per ottenere il pieno raggiungimento degli obiettivi strategici prefissati appare indispensabile promuovere una riconfigurazione dell'area assistenziale secondo misure di razionalizzazione e di ottimizzazione delle risorse perseguito le seguenti direttive:

1. **il ricorso a formule assistenziali alternative** (day hospital, day surgery, day service, PACC) per DRG ad alto rischio di inappropriatezza;
2. **il miglioramento dell'appropriatezza** dei ricoveri attraverso il potenziamento dell'azione di filtro nell'area di pronto soccorso ed osservazione breve intensiva;
3. **lo sviluppo del Dipartimento Oncologico** in ottemperanza a quanto sancito nel decreto n. 38/2011;
4. **Il potenziamento dell'area cardiologica e dell'emergenza** in ottemperanza al decreto n.



29/2013 che prevede l'integrazione tra la Centrale Operativa 118 territoriale e il Dipartimento di Emergenza e i servizi di Cardiologia sulla base di protocolli condivisi;

5. **L'implementazione dell'area diagnostica avanzata nella rete neurologica dello Stroke** in ottemperanza al decreto n. 44/2013;
6. **Il potenziamento organizzativo e strutturale del bleeding center** dell'area delle emergenze emorragiche gastro-intestinali;
7. **Il potenziamento organizzativo e strutturale dell'area della riabilitazione** con applicazioni nel campo dei disturbi motori e cognitivi conseguenti alle vascolopatie cerebrali.
8. **Il potenziamento dell'area materno infantile** con una maggiore attenzione alla patologia oncologica femminile ed una maggiore attenzione alla salute del bambino; **proficue interazioni con l'Azienda Sanitaria Locale** di Caserta mediante l'attivazione di un tavolo tecnico permanente finalizzato a:
 - ✓ razionalizzare i percorsi di diagnosi e cura per i pazienti non acuti;
 - ✓ garantire idonei percorsi assistenziali post-acuzie secondo livelli di complessità della domanda assistenziale ricorrendo a formule di ricovero in strutture di lungodegenza e di hospice.

A tal fine l'Azienda Ospedaliera Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta, recependo le menzionate disposizioni regionali e calandole nella realtà organizzativa preesistente, ha inteso organizzare le proprie attività assistenziali in sette dipartimenti inseriti nell'area di direzione sanitaria:

AREA DI DIREZIONE SANITARIA

- DIPARTIMENTO CARDIO-VASCOLARE
- DIPARTIMENTO SCIENZE CHIRURGICHE
- DIPARTIMENTO EMERGENZA – ACCETTAZIONE
- DIPARTIMENTO ONCOLOGICO
- DIPARTIMENTO DELLA SALUTE DELLA DONNA E DEL BAMBINO
- DIPARTIMENTO SCIENZE MEDICHE
- DIPARTIMENTO DEI SERVIZI SANITARI

Sezione 3

Attività Svolte nel Periodo e Analisi della Gestione

3.1 Analisi delle attività e obiettivi raggiunti

I dati sintetici dell'attività sanitaria erogata nel 2019 determinati dalla elaborazione delle SDO trasmesse alla scrivente dalle UU.OO. ed elaborate attraverso il programma regionale "CONTROLLO SDO" sono rappresentati nella tabella seguente

RAFFRONTO E ANALISI ATTIVITA' DI RICOVERO ANNO 2019/2018

	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONE %
N. SDO RIC. ORDINARI	14.877	15.077	1,34%
RIMBORSO TOTALE SDO ORD	61.084.227,20	62.673.849,80	2,60%
PESO MEDIO	1,22	1,23	0,82%
DEGENZA MEDIA	8,51	8,20	-3,64%
GIORNATE DI DEGENZA REGIME ORDINARIO	126.617	123.626	-2,36%
N.SDO TOTALE DH/DS	6.532	5.955	-8,83%
RIMBORSO TOTALE DH/DS	8.981.420,60	9.086.722,00	1,17%
TOTALE RICOVERI ORDINARI E DH/DS	21.409	21.032	-1,76%
TOTALE RIMBORSO RICOVERI ORDINARI E DH/DS	70.065.647,80	71.760.571,80	2,42%

REGIME DI RICOVERO ORDINARIO

(anno 2019/2018)

L'analisi è stata condotta sulle SDO trasmesse alla UOC scrivente e dalla elaborazione delle SDO si evidenzia quanto segue:

Nell'anno 2019 le **SDO in regime di ricovero ordinario** sono state **n.15.077**, nello stesso periodo 2018 sono state n.14.877 facendo registrare un incremento del +1,34%.

Il rimborso dell'anno 2019 in regime ordinario prodotto è stato pari a **€.62.673.849,80**, nel 2018 il rimborso è stato di **€. 61.084.227,20** facendo registrare un incremento del **+2,60**.

Il peso medio nel **2019** è stato **1,23**, nel 2018 è stato **1,22** facendo registrare un incremento dello **0,82%**. La degenza media registrata è di **8,20** nel **2019** facendo registrare un **-3,64%** rispetto al 2018 (8,51).

REGIME DI RICOVERO DH/DS

L'analisi effettuata evidenzia quanto segue:

Le SDO sono state **5.955** (2019) nel 2018 sono state 6.532 con un decremento del **-8,83%**. Nel 2019 il valore economico è stato di **€.9.086.722,00** nel 2018 di **€. 8.981.420,60** facendo registrare un decremento del **+1,17%**.

Riepilogo totale

In sintesi possiamo affermare che il rimborso economico totale delle SDO prodotte complessivamente in regime ordinario e DH/DS nell'anno 2019 è pari a **€.71.760.571,80** nello stesso periodo 2018 è stato di €.70.065.647,80 con un incremento percentuale del **+2,42%**.

Le SDO prodotte in totale (regime ordinario e DH/DS) sono state **21.032** nel 2019, nel 2018 sono state 21.409 con una riduzione del **-1,76%** nel 2019.

PRESTAZIONI AMBULATORIALI

Dai Dati CUP elaborati dal programma Virgilio Web Hospital in dotazione all' AORN Caserta si espone la seguente situazione riassunta

	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONE %
PACC TOTALI	1533	1844	20,29%
VALORE PRODUZIONE PACC	888.054,50	1.379.669,04	55,36%
PRESTAZIONI AMBULATORIALI	241.591	255.900	5,92%
VALORE PRODUZIONE PRESTAZIONI AMBULATORIALI	5.891.020,03	6.983.542,72	18,55%

ACCESSI DI PRONTO SOCCORSO (PS, PS Pediatrico e Ostetrico)

- Nel 2019 gli accessi di Pronto Soccorso sono stati 77.513 rispetto a n.77.467 dell'anno 2018.

FLUSSI INFORMATIVI:

Per quanto riguarda l'invio dei flussi informativi vi è stata continuità completezza e qualità nell'alimentazione degli stessi, di cui si allega l'elenco dei trasferimenti degli ultimi invii effettuati mediante piattaforma "SoReSa":

- Flusso SDO
- File F - File P- File O
- Follow up Trapianti rene e
- IVG
- Aborti spontanei
- Appropriatezza tagli cesarei
- PACC
- File C

Infine è importante rappresentare le attività svolte dalla U.O.C. Risk Management, tra le quali vi è anche la trasmissione del Flusso Informativo SIMES

3.1.1 Obiettivi specifici di natura preliminare: Erogazione dei LEA



Circa gli obiettivi specifici di natura preliminare per i singoli indicatori della griglia LEA nel corso dell'anno sono stati attivati strumenti e azioni che hanno portato a fine 2019 all'ottenimento dei risultati richiesti come riportato nei report sottoesposti in cui si dà conferma anche degli adempimenti in merito all'alimentazione dei flussi informativi.

INDICATORI DELLA COSIDETTA "GRIGLIA LEA"

I risultati raggiunti, dimostrano oggettivamente l'impegno propulsivo al fine di garantire efficienza ed efficacia nella erogazione dell'assistenza sanitaria:

1.

1.1 Riduzione del 30% dei ricoveri ordinari in età pediatrica (< 18 anni) per asma e gastroenterite;
• La riduzione dei ricoveri ordinari in età pediatrica < 18 anni per asma e gastroenterite è superiore al - 30% indicato, infatti è del – 60%.

1.2. Riduzione del 10% dei ricoveri ordinari in età adulta (≥ 18 anni) per complicanze (a breve e lungo termine) per diabete, BPCO e scompenso cardiaco;

• La riduzione dei ricoveri ordinari è stata del -12% e pertanto rientra pienamente nell'obiettivo assegnato.

2.

2.1 Riduzione dei ricoveri diurni di tipo diagnostico (Almeno di un valore pari al 30% rispetto al dato dell'anno precedente)

• La riduzione è stata del -50% e pertanto rientra pienamente nell'obiettivo assegnato.

2.2 Riduzione degli accessi di tipo medico (Almeno di un valore pari al 25%rispetto al dato dell'anno precedente);

• La riduzione è ben superiore all'obiettivo indicato ed è pari a -32%.

3. Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza (alleg. B Patto per la salute 2010-2012) e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario (Garantire un valore $\leq 0,21$);

• Rapporto è pari a 0,16% e pertanto rientra pienamente nell'obiettivo assegnato.

4. Percentuale parti cesarei primari (Garantire un valore ricompreso tra 20,01% e 24,00%);

• La percentuale dei parti cesarei primari è pari al 26,35%.

A tal riguardo bisogna considerare e tener conto che la n/s Azienda, punto di riferimento per l'Ostetricia, è sede per tutta la provincia di Caserta, della UOC di Terapia Intensiva Neonatale, per cui accoglie anche partorienti che presentano stati clinici complessi.

5. Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giornate in regime ordinario (Garantire un valore $\geq 60,00\%$);

- Il risultato della percentuale è pari al 60,09%

6. Percentuale di ricoveri con DRG medico tra i dimessi da reparti chirurgici (Riferimento < 25%);

- Il risultato è ben inferiore del 25% indicato; infatti è del 16,86%.

7. Giorni di degenza media precedenti l'intervento chirurgico (Riferimento 1,4 giorni);

- Il risultato raggiunto è stato pari a 1,0.

8. Percentuale di dimissioni in regime ordinario per acuti con DRG medico e degenza oltre soglia negli anziani (Riferimento $\leq 5\%$);

- La percentuale ha fatto registrare il 4,99% .

9. Percentuale di colecistectomie laparoscopiche effettuate in DaySurgery e ricovero ordinario 0-1 giorno (riferimento 10%);

- La percentuale indicata al 10% fa registrare un ottimo risultato svolto da questa A.O.R.N. che addirittura fa assestarsi il valore finale al 25,56%.

10. Percentuale di ricoveri ripetuti entro 30 giorni per lo stesso MDC (Riferimento 3,7%).

- La percentuale indicata al 3,7% fa registrare un ottimo risultato svolto da questa A.O.R.N. che addirittura fa assestarsi il valore finale al 2,28%



**INDICATORI GRIGLIA LEA
RAFFRONTO 2018- 2019**

Nella tabella successiva sono riportati gli indicatori LEA anno 2019 e il trend rispetto all'anno precedente, che appare positivo per la maggior parte dei valori, fatta eccezione per la percentuale di parti cesarei primari e per la percentuale di fratture di femore operate in due giorni, che sono in lieve peggioramento:

OBIETTIVI	ANNO 2018	anno 2019	diff. % ANNO 2019/2018
Riduzione del 30% dei ricoveri ordinari in età pediatrica (<18 anni) per asma,per gastroenterite	10	4	-60%
Riduzione del 10%dei ricoveri ordinari in età adulta(≥ 18 anni) per complicanze(o breve e lungo termine) per diabete,per BPCO,per scompenso cardiaco	292	258	-12%
Riduzione dei ricoveri diurni di tipo diagnostico (≤ 30%)	738	371	-50%
Riduzione degli accessi di tipo medico (≤ 25%)	8.262	5.595	-32%
Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza (all.8 Patto per la salute 2010-2012) e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario (≤ 0,21%)	0,17%	0,16%	-6%
Percentuale parti cesarei primari (≤ 24%)	26,25%	26,35%	0%
Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2giornate in regime ordinario) (≥60%)	70,69%	60,09%	-15%
Percentuale dei ricoveri con DRG Medico tra i dimessi da reparti chirurgici (<25%)	16,82%	16,86%	0%
Giorni di Degenza media precedenti l'intervento chirurgico(1,4)	1,0	1,0	0%
Percentuale di dimissioni in regime ordinario per acuti con DRG medico e degenza oltre soglia negli anziani (≤ 5%)	5,00%	4,99%	0%
Percentuale di colecistectomie laparoscopiche effettuate in day Surgery e ricovero ordinario 0-1 giorno(>10%)	17,69%	25,56%	44%
Percentuale di ricoveri ripetuti entro 30 giorni per lo stesso MDC(Rif.3,7%)	2,40%	2,28%	-5%



Il Nuovo Sistema di Garanzia (NSG) è lo strumento che consente, con le numerose informazioni ad oggi disponibili sul Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS), di misurare secondo le dimensioni dell'equità, dell'efficacia, e della appropriatezza che tutti i cittadini italiani ricevano le cure e le prestazioni rientranti nei Livelli essenziali di assistenza. Esso rappresenta una svolta significativa nelle metodologie di monitoraggio dei LEA, e aggiorna il Sistema di Garanzia introdotto nel 2000.

Il DM 12 marzo 2019 "Nuovo sistema di garanzia per il monitoraggio dell'assistenza sanitaria" è stato pubblicato in G.U. il 14 giugno 2019 e sarà operativo a partire dal 1 gennaio 2020.

Gli indicatori individuati sono 88:

- 16 per la prevenzione collettiva e sanità pubblica;
- 33 per l'assistenza distrettuale;
- 24 per l'assistenza ospedaliera;
- 4 indicatori di contesto per la stima del bisogno sanitario;
- 1 indicatore di equità sociale;

10 indicatori per il monitoraggio e la valutazione dei percorsi diagnostico terapeutici assistenziali - PDTA).



3.1.2 Obiettivi specifici di natura preliminare: Tempi di Attesa e Monitoraggio ALPI

Per i tempi di attesa e il monitoraggio dell’Attività Libero Professionale si rappresenta che la struttura aziendale individuata ha posto in essere il rispetto di tutte le disposizioni e la normativa in materia con raggiungimento di quasi tutti gli obiettivi previsti.

Con particolare riferimento alle liste di attesa, la situazione per singola posizione di prestazione erogata presso l’AORN nel corso del 2019 risulta essere stata mediamente la seguente:

N° Progr.vo	UNITA' OPERATIVE	Codice Prestazione	Tempi di attesa per classe priorita' P medi 2019	Tempi di attesa per classe priorita' U-B-D ai medi 2019
				AMBULATORIO DEDICATI
	CARDIOLOGIA			
1	VISITA CARDIOLOGICA (cardiologia univers.)	89:07:00	37 giorni	
	VISITA CARDIOLOGICA (cardiologia e riabilitaz.)	89:07:00	41 giorni	6 giorni
	VISITA CARDIOLOGICA (medicina interna)	89:07:00	35 giorni	
	CHIRURGIA VASCOLARE			
2	VISITA CHIRURGICA VASCOLARE	89:07:00	42 giorni	7 giorni
	ENDOCRINOLOGIA			
3	VISITA ENDOCRINOLOGICA(GERIATRIA)	89:07:00	41 giorni	
	VISITA ENDOCRINOLOGICA(MED.INTERNNA)	89:07:00	43 giorni	
	NEUROLOGIA			
4	VISITA NEUROLOGICA	89:13:00	29 giorni	
	OCULISTICA			
5	VISITA OCULISTICA(Dal 02/11/2018 amb.specialistico di II Livello)	95:02:00	9 giorni	
	ORTOPEDIA			
6	VISITA ORTOPEDICA	89:07:00	76 giorni	
	OSTETRICIA E GINECOLOGIA			
7	VISITA GINECOLOGICA	89:26:00	51 giorni	23 giorni
	OTORINO			
8	VISITA OTORINO(Dal 01/12/2018 amb.specialistico di II Livello)	89:07:00	36 giorni	27 giorni
	UROLOGIA			
9	VISITA UROLOGICA	89:07:00	62 giorni	77 giorni
	DERMATOLOGIA			
10	VISITA DERMATOLOGICA	89:07:00	37 giorni	14 giorni
	MEDICINA RIABILITATIVA			
11	VISITA FISIATRICA	89:07:00	6 giorni	
	GASTROENTEROLOGIA			
12	VISITA GASTROENTEROLOGICA	89:07:00	61 giorni	
	ONCOLOGIA			
13	VISITA ONCOLOGICA	89:07:00	5 giorni	
	MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO			
14	VISITA PNEUMOLOGICA	89:07:00	54 giorni	2 giorni
	RADIOLOGIA			
16	TC TORACE CON E SENZA MDC	87:41:01		
16	TC DEL TORACE	87:41:00		29 giorni
17	TC ADDOME SUPERIORE CON E SENZA MDC	88:01:02		
17	TC ADDOME SUPERIORE	88:01:01		35 giorni



18	TC ADDOME INFERIORE CON E SENZA MDC	88:01:04	35 giorni	
18	TC PELVI CON E SENZA MDC			
18	TC PELVI	88:01:03	35 giorni	
18	TC ADDOME INFERIORE			
19	TC ADDOME COMPLETO CON E SENZA MDC	88:01:06	35 giorni	
19	ANGIO TC AORTA ADDOMINALE			
19	TC ADDOME COMPLETO	88:01:05		
20	TC DEL CRANIO	87:03:00	35 giorni	
20	TC SELLA TURCICA			
20	TC CRANIO CON E SENZA MDC	87:03:01	35 giorni	
20	TC ORBITE IN A.C.CO CON E SENZA MDC			
21	TC COLONNA CERVICALE CON E SENZA MDC	88:38:02	35 giorni	
21	TC COLONNA DORSALE CON E SENZA MDC			
21	TC COLONNA LOMBOSACRALE CON E SENZA MDC	88:38:01	35 giorni	
21	TC COLONNA CERVICALE			
21	TC COLONNA DORSALE	88:38:01	35 giorni	
21	TC COLONNA LOMBOSACRALE			
27	ECOGRAFIA CAPO E COLLO	88.71.4	2 giorni	
28	ECOCOLORDOPPLER CARDIACA	88.72.3	100 giorni	15 giorni
29	ECOCOLORDOPPLER DE TRONCHI SOVRAORTICI (RADIOLOGIA)	88.73.5	91 giorni	
	ECOCOLORDOPPLER DE TRONCHI SOVRAORTICI (NEUROLOGIA)	88.73.5	47 giorni	
31	ECOGRAFIA ADDOME INFERIORE	88.75.1	2 giorni	
31	ECOGRAFIA ADDOME SUPERIORE	88.74.1	2 giorni	
31	ECOGRAFIA RENALE E VESICALE	88.76.1	2 giorni	
33	ECOGRAFIA GINECOLOGICA	88.78.2	27 giorni	
	ALTRI ESAMI SPECIALISTICI			
36	ESOFAGOGASTRODUODENOSCOPIA	45:24:00	91 giorni	34 giorni
36	ESOFAGOGASTRODUODENOSCOPIA CON BIOPSIA	45:13:00	91 giorni	34 giorni
37	ELETTROCARDIOGRAMMA	89:52:00	34 giorni	6 giorni
39	ELETTROCARDIOGRAMMA DA SFORZO	89:41:00	57 giorni	1 giorno
40	AUDIOMETRIA	95:41:01	2 giorni	
41	SPIROMETRIA SEMPLICE	89:37:01	3 giorni	
41	SPIROMETRIA GLOBALE	89:37:02	13 giorni	
42	FONDO OCULARE Dal 02/11/2018 amb.specialistico di II Livello)	95:09:01	9 giorni	
43	ELETTROMIOGRAFIA SEMPLICE	93:08:01	132 giorni	132 giorni

3.1.3 Dati di Attività e indicatori gestionali dei Singoli Dipartimenti

Si riportano i dati di attività e i principali indicatori gestionali dei singoli Dipartimenti



3.1.3.1 DIPARTIMENTO CARDIOVASCOLARE

	Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricoverati 01/99	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DHDS	Nr. Accessi DHDS	Rimborso regime DHDS	Rimborso TOTALE	Δ 2019/2018 su Rimborso totale
CARDIOCHIRURGIA 2018	349	231	7	4.867.544,00	21.071,62	9,09%	90,91%	4748	13,60	4,87	72%			4.867.544,00		-434.885,00
CARDIOCHIRURGIA 2019	362	229	14	4.432.659,00	19.356,59	10,92%	89,08%	4465	12,33	4,51	87%			4.432.659,00		
CARDIOLOGIA CLIN. A DIR. UNIVERS. CON UTIC 2018	727	631	2	3.246.602,00	5.145,17	55,63%	44,37%	3323	4,58	1,46	91%			3.246.602,00		598.615,00
CARDIOLOGIA CLIN. A DIR. UNIVERS. CON UTIC 2019	860	717	4	3.845.217,00	5.362,92	53,70%	46,30%	3527	4,10	1,51	97%			3.845.217,00		
CARDIOLOGIA d'EMERGENZA CON UTIC 2018	1017	898	16	5.248.376,00	5.844,52	44,77%	55,23%	6275	6,17	1,66	90%			5.248.376,00		722.259,00
CARDIOLOGIA d'EMERGENZA CON UTIC 2019	1163	985	4	5.970.635,00	6.061,56	37,66%	62,34%	7001	6,02	1,70	96%			5.970.635,00		
CHIRURGIA VASCOLARE 2018	326	263	29	1.780.483,00	6.769,90	12,93%	87,07%	2641	8,10	1,99	121%	92	92	141.061,00	1.921.544,00	-559.070,00
CHIRURGIA VASCOLARE 2019	241	185	11	1.244.135,00	6.725,05	18,92%	81,08%	1756	7,29	1,91	80%	75	75	118.339,00	1.362.474,00	
UTIC 2018	1103	68	22	338.269,00	4.974,54	76,47%	23,53%	2683	2,43	1,74	92%			338.269,00		-159.749,00
UTIC 2019	1247	53	16	178.520,00	3.368,30	83,02%	16,98%	2826	2,27	1,24	96%			178.520,00		
cod.56 RIABILITAZIONE 2018	11	7	0	33.433,20	4.776,14	100%	0%	180	16,4	0,78	///	142	322	64.657,60	98.090,80	
cod.56 RIABILITAZIONE 2019	11	6	0	18.774,80	3129,17	100%	0	78	7,09	1,05	///	200	400	80.320,00	99.094,80	1.004,00

3.1.3.2 DIPARTIMENTO SCIENZE CHIRURGICHE

	Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricoverati 01/99	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DHDS	Nr. Accessi DHDS	Rimborso regime DHDS	Rimborso TOTALE	Δ 2019/2018 su Rimborso totale
CH. GENERALE ED ONCOLOGICA 2018	645	617	201	2.398.334,00	3.887,09	10,05%	89,95%	3865	5,99	1,33	71%	416	416	545.258,00	2.943.592,00	
CH. GENERALE ED ONCOLOGICA 2019	711	691	200	2.661.697,00	3.851,95	8,25%	91,75%	4211	5,92	1,27	76%	301	301	415.999,00	3.077.696,00	134.104,00
CHIRURGIA MAXILO-FACCIALE 2018	639	634	87	1.461.355,00	2.304,98	4,57%	95,43%	2498	3,91	1,06	114%	536	836	753.666,00	2.215.021,00	
CHIRURGIA MAXILO-FACCIALE 2019	628	615	100	1.590.679,00	2.586,47	4,72%	95,28%	2412	3,84	1,11	110%	472	705	659.430,00	2.250.109,00	35.088,00
DAY SURGERY POLISPECIALISTICA E CHIRURGIA A RICOVERO BREVE 2019 (ATTIVATA IN DATA 07-06-2019)	109	108	85	169.522,00	1.569,65	4,63%	95,37%	178	1,63	0,98	7%	283	283	361.128,00	530.650,00	530.650,00
OCULISTICA 2018	28	28	23	38.065,00	1.359,46	3,57%	96,43%	41	1,46	0,72	11%	722	1088	896.542,00	934.607,00	427.615,00
OCULISTICA 2019	114	114	84	160.241,00	1.405,62	3,51%	96,49%	196	1,72	0,77	54%	880	907	1.201.981,00	1.362.222,00	
OTORINOLARINGOATRIA 2018	258	246	37	810.221,00	3.293,58	24,39%	75,61%	1119	4,34	1,11	51%	130	273	173.810,00	984.031,00	862.909,00
OTORINOLARINGOATRIA 2019	374	350	39	1.681.836,00	4.805,25	15,71%	84,29%	1629	4,36	1,55	80%	118	118	165.104,00	1.846.940,00	
UROLOGIA 2018	543	518	46	1.585.532,00	3.060,87	36,87%	63,13%	5492	10,11	0,84	100%	200	573	186.221,00	1.771.753,00	
UROLOGIA 2019	524	484	37	1.475.457,00	3.048,46	45,04%	54,96%	5308	10,13	0,84	97%	144	261	90.407,00	1.565.864,00	-205.889,00



3.1.3.3 DIPARTIMENTO EMERGENZA E ACCETTAZIONE

	Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricerca Osp.	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DH/DS	Nr. Accessi DH/DS	Rimborso regime DH/DS	Rimborso TOTALE	Δ 2019/2018 su Rimborso totale
CHIRURGIA DEI GROSSI TRAUMI 2018	501	346	19	2.163.694,00	6.253,45	45,66%	54,34%	5061	10,10	1,77	99%				2.163.694,00	
CHIRURGIA DEI GROSSI TRAUMI 2019	705	534	23	3.060.602,00	5.731,46	53,93%	46,07%	6518	9,25	1,66	93%				3.060.602,00	896.908,00
MEDICINA E CHIRURGIA D'URGENZA 2018	904	437	50	2.039.430,00	4.666,89	94,28%	5,72%	6743	7,46	1,47	97%				2.039.430,00	
MEDICINA E CHIRURGIA D'URGENZA 2019	969	471	43	1.958.969,00	4.159,17	94,06%	5,94%	6708	6,92	1,32	97%				1.958.969,00	-80.461,00
NEUROCHIRURGIA 2018	475	424	19	3.029.568,00	7.145,21	41,04%	58,96%	4934	10,39	2,01	75%	51	51	71.471,00	3.101.039,00	
NEUROCHIRURGIA 2019	439	404	9	3.016.138,00	7.465,59	40,10%	59,90%	4779	10,89	2,06	94%	43	44	51.787,00	3.067.925,00	-33.114,00
ORTOPEDIA E TRAUMAT. 2018	1033	1002	90	5.133.184,00	5.122,94	14,67%	85,33%	8217	7,95	1,45	73%	309	325	460.585,00	5.593.769,00	
ORTOPEDIA E TRAUMAT. 2019	1017	986	87	5.229.306,00	5.303,56	12,37%	87,63%	9244	9,09	1,47	79%	300	355	453.640,00	5.682.946,00	89.177,00
ANESTESIA E RIANIMAZIONE 2018	305	178	32	3.151.988,00	17.707,80	48,31%	51,69%	3634	11,91	4,70	100%				3.151.988,00	
ANESTESIA E RIANIMAZIONE 2019	298	179	36	2.906.490,00	16.237,37	50,84%	49,16%	2932	9,84	4,43	100%				2.906.490,00	-245.498,00

3.1.3.4 DIPARTIMENTO DELLA DONNA E DEL BAMBINO

	Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricerca Osp.	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DH/DS	Nr. Accessi DH/DS	Rimborso regime DH/DS	Rimborso TOTALE	Δ 2019/2018 su Rimborso totale
NIDO 2018	1384	1256	3	702.024,00	558,94	100,00%	0,00%	4033	2,91	0,16	///				702.024,00	
NIDO 2019	1361	1219	5	681.362,00	558,95	100,00%	0,00%	4058	2,98	0,16	///				681.362,00	-20.662,00
NEONATOLOGIA II LIV 2018	313	303	7	1.081.323,00	3.568,72	100,00%	0,00%	2588	8,27	0,70	59%	17	42	7.316,00	1.088.639,00	
NEONATOLOGIA II LIV 2019	256	245	5	884.902,00	3.611,84	100,00%	0,00%	2349	9,18	0,69	54%	10	22	3.388,00	888.290,00	-200.349,00
OSTETRICIA E GINEC. A DIR. UNIV. 2018	2210	2198	166	4.156.737,00	1.891,15	50,18%	49,82%	10047	4,55	0,64	92%	447	628	428.782,00	4.585.519,00	
OSTETRICIA E GINEC. A DIR. UNIV. 2019	2118	2102	137	4.131.915,00	1.965,71	49,24%	50,76%	9746	4,60	0,65	80%	708	987	735.017,00	4.866.932,00	281.413,00
PEDIATRIA 2018	822	805	21	1.376.978,00	1.710,53	98,01%	1,99%	3920	4,77	0,52	77%	162	429	76.505,00	1.453.483,00	-9.360,00
PEDIATRIA 2019	830	804	34	1.408.913,00	1.752,38	96,52%	3,48%	3807	4,59	0,54	75%	128	201	35.210,00	1.444.123,00	
T.I.N. 2018	156	105	5	2.662.329,00	25.355,51	100,00%	0,00%	2582	16,55	7,16	118%				2.662.329,00	
T.I.N. 2019	143	99	6	2.731.757,00	27.593,51	100,00%	0,00%	2498	17,47	7,70	114%				2.731.757,00	69.428,00

3.1.3.5 DIPARTIMENTO ONCOLOGICO

	Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricerca Osp.	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice di Occupazione	Nr. Dimessi DH/DS	Nr. Accessi DH/DS	Rimborso regime DH/DS	Rimborso TOTALE	Δ 2019/2018 su Rimborso totale
EMATOLOGIA AD IND. ONCOLOGICO 2018	245	240	4	1.229.322,00	5.122,18	93,75%	6,25%	2935	11,98	1,57	101%	439	3243	1.107.340,00	2.336.662,00	
EMATOLOGIA AD IND. ONCOLOGICO 2019	267	252	3	1.199.355,00	4.759,35	95,24%	4,76%	2897	10,85	1,45	99%	412	3539	1.200.594,00	2.399.949,00	63.287,00
ONCOLOGIA MEDICA 2018	318	310	1	896.420,00	2.891,68	92,26%	7,74%	1451	4,56	0,99	99%	701	5638	2.079.216,00	2.975.636,00	
ONCOLOGIA MEDICA 2019	272	267	3	836.055,00	3.131,29	90,26%	9,74%	1462	5,38	1,04	100%	796	6657	2.440.256,00	3.276.311,00	300.675,00



3.1.3.6 DIPARTIMENTO SCIENZE MEDICHE

	Nr. Casi trattati	Nr. Casi Dimessi SDO	Ricerca 01/09	Rimborso regime ORDINARIO	Rimborso medio per caso	% DRG Medici	% DRG Chir.	GG. Degenza	Deg. Media	Peso Medio	Indice d'Ocupazione	Nr. Dimessi DH/DS	Nr. Accessi DH/DS	Rimborso regime DH/DS	Rimborso TOTALE	Δ 2019/2018 su Rimborso totale
GASTROENTEROLOGIA 2018	560	483	7	1.616.269,00	3.346,31	97,52%	2,48%	5800	10,36	1,08	88%	415	1299	296.197,00	1.912.466,00	357.492,00
GASTROENTEROLOGIA 2019	621	560	11	1.990.336,00	3.554,17	97,14%	2,86%	6067	9,77	1,14	104%	369	1231	279.622,00	2.269.958,00	
GERIATRIA 2018	405	363	11	1.441.447,00	3.970,93	96,97%	3,03%	4864	12,01	1,25	95%	22	74	15.439,00	1.456.886,00	-424.243,00
GERIATRIA 2019	316	285	10	1.029.311,00	3.611,62	96,49%	3,51%	3160	10,00	1,17	96%	2	2	3.332,00	1.032.643,00	-3.902,00
MALATTIE INFETTIVE a dir. univ 2018	406	381	6	1.550.117,00	4.068,55	93,70%	6,30%	3994	9,84	1,29	73%	385	975	248.075,00	1.798.192,00	
MALATTIE INFETTIVE a dir. univ 2019	407	377	8	1.542.685,00	4.092,00	92,84%	7,16%	4414	10,85	1,28	76%	397	1001	251.605,00	1.794.290,00	-322.918,00
MEDICINA INTERNA 2018	530	472	5	1.773.239,00	3.756,86	95,76%	4,24%	7419	14,00	1,17	107%	374	2258	505.258,00	2.278.497,00	
MEDICINA INTERNA 2019	519	462	7	1.668.609,00	3.611,71	95,67%	4,33%	6606	12,73	1,16	95%	219	1287	286.970,00	1.955.579,00	103.078,00
NEFROLOGIA 2018	246	216	7	936.744,00	4.336,78	94,91%	5,09%	2945	11,97	1,36	115%	80	978	229.659,00	1.166.403,00	
NEFROLOGIA 2019	254	241	7	1.046.436,00	4.342,06	95,02%	4,98%	3040	11,97	1,33	104%	76	946	223.045,00	1.269.481,00	348.589,00
NEUROLOGIA 2018	612	560	14	1.836.303,00	3.279,11	98,39%	1,61%	8496	13,88	1,05	145%	39	116	24.822,00	1.861.125,00	
NEUROLOGIA 2019	683	641	8	2.188.635,00	3.414,41	98,91%	1,09%	6883	10,08	1,12	105%	13	110	21.079,00	2.209.714,00	455.823,00
PNEUMOLOGIA 2018	276	261	4	1.218.961,00	4.670,35	98,85%	1,15%	3036	11,00	1,43	166%	54	257	58.966,00	1.277.927,00	
PNEUMOLOGIA 2019	440	410	1	1.725.281,00	4.208,00	99,27%	0,73%	2825	6,42	1,33	97%	9	47	8.469,00	1.733.750,00	

3.2 La Formazione

Con deliberazione n. 72 del 23 gennaio 2019 L'AORN ha provveduto ad adottare il piano formativo biennio 2019 -2020 aggiungendo ai progetti ed eventi, già presenti nel piano formativo, la proposta formativa.

Il Piano Formativo nel corso del 2019 ha visto concretizzarsi i seguenti eventi con evidenza dei relativi crediti:

Titolo Evento	Tipo Formazione	Inizio	Fine	Partecipanti	Crediti
<u>CLINICAL RISK MANAGEMENT NELL'AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO DI CASERTA: LE RACCOMANDAZIONI MINISTERIALI PER LA PREVENZIONE DEGLI EVENTI SENTINELLA</u>	RES	1° trimestre 2019	4° trimestre 2019	40	32,7
<u>COMUNICAZIONE E SCENARI DIFFICILI IN NEONATOLOGIA:IMPARARE CON AL SIMULAZIONE</u>	RES	1° trimestre 2019	4° trimestre 2019	15	12,5
<u>CORSO BASE DI TRIAGE IN PRONTO SOCCORSO</u>	RES	1° trimestre 2019	1° trimestre 2019	15	12,5



<u>CORSO DI AGGIORNAMENTO IN RADIPROTEZIONE</u>	RES	1° trimestre 2019	4° trimestre 2019	35	18,1
<u>CORSO TEORICO PRATICO DI PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DEI PIANI DI INTERVENTO SANITARIO PER IL PRIMO SOCCORSO</u>	RES	1° trimestre 2019	1° trimestre 2019	100	44
<u>DALLA CARTELLA CLINICA AL DRG</u>	RES	1° trimestre 2019	4° trimestre 2019	40	4,4
<u>GESTIONE INFERNIERISTICA DEL PAZIENTE DISFAGICO</u>	RES	1° trimestre 2019	4° trimestre 2019	40	8,7
<u>IL PAZIENTE POLITRAUMATIZZATO: ASPETTI CLINICI ED ASSISTENZIALI</u>	RES	1° trimestre 2019	4° trimestre 2019	30	23,4
<u>IMAGING E TERAPIA INTERVENTISTICA DEL TRAUMA MAGGIORE</u>	RES	1° trimestre 2019	4° trimestre 2019	50	8,1
<u>LA RIANIMAZIONE NEONATALE PER ESECUTORI</u>	RES	1° trimestre 2019	4° trimestre 2019	20	18,8
<u>LA TRACHEOTOMIA: QUANDO, COME E PERCHE'</u>	RES	1° trimestre 2019	4° trimestre 2019	30	8,2
<u>NATIONAL GAME PAIN</u>	RES	1° trimestre 2019	1° trimestre 2019	25	15,7
<u>PERCORSI RIABILITATIVI DELL'AORN SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO DI CASERTA</u>	RES	1° trimestre 2019	1° trimestre 2019	40	4,4
<u>APPROCCIO INFERNIERISTICO AL PAZIENTE IN NUTRIZIONE ARTIFICIALE</u>	RES	2° trimestre 2019	2° trimestre 2019	30	16,4
<u>PREVENZIONE DELLE MALATTIE E TRASMISSIONE AEREA, CUTANEA E DA MOVIMENTAZIONE DEI PAZIENTI NON AUTONOMI IN AMBITO PROFESSIONALE</u>	RES	2° trimestre 2019	2° trimestre 2019	25	9,7



3.3 Obiettivi relativi alla struttura (edilizia sanitaria)

a) LAVORI RELATIVI ALL'ART. 20, II FASE, L. 67/88

Alla fine del 2018, a seguito di uno scrupoloso e attento studio affidato ad una commissione di esperti, l'AORN ha provveduto, nel rispetto del disposto di cui all'art. 132 del D.lgs 163/2016, convertito con modificazioni in L. 114/2014 e richiamato perché di interesse dalla commissione, alla risoluzione del contratto con l'aggiudicatario iniziale dei lavori relativi alla ristrutturazione edificio "F" finanziati appunto con art. 20 L. 67/88 II fase.

Con Deliberazione n. 323 del 29.04.2019 è stata indetta la procedura di gara per l'individuazione dell'operatore economico a cui affidare il servizio di verifica del progetto definitivo di riassetto del blocco F3, al fine di proseguire le attività di progettazione e riattivare i lavori di ristrutturazione interrotti a seguito di risoluzione contrattuale con l'ATI Costruzioni Zeppieri srl – Iteon srl.

Con Deliberazione n.500 del 18.07.2019 è stata nominata la commissione di gara per la valutazione delle offerte tecniche.

Allo stato attuale, avendo individuato l'operatore economico a cui affidare il suddetto servizio tecnico, è in fase di pubblicazione l'atto di aggiudicazione per poi decorsi i termini procedere alla stipula del contratto.

b) LAVORI RELATIVI ALL'ART. 20, III FASE, L. 67/88, I Stralcio

Tra le schede predisposte da questa U.O.C., e trasmesse alla Regione, vi sono schede che risultano ad oggi finanziate e le cui somme non sono state ancora erogate dalla Regione:

- 1) “Interventi di adeguamento antincendio, ai sensi del D.M.- 19/03/2015, per gli edifici D e F”, finanziamento complessivo pari ad € 301.822,38 - Il suddetto intervento, approvato con delibera CIPE n. 16 dell’08/03/2016, finanzia quota parte dei lavori di adeguamento antincendio, ai sensi del DM 19/03/2015, iniziati in data 27/08/2018 a seguito dell’aggiudicazione definitiva di una procedura aperta.

- 2) “Adeguamento alla normativa, al DGRC 7301/2001 e al DM 19/03/2015 Edificio –F, corpo B”, importo lavori € 8.000.000,00 - Viste le pessime condizioni in cui versa l’Edificio G è stata trasmessa, con prot.20180013840 del 23/05/2018, una richiesta di modifica parziale della scheda, specificato che i lavori finanziati per la scheda riguardavano: messa a norma di tutto l’Edificio G e la ristrutturazione del blocco operatorio Day Surgery posto al piano 3°, e l’ingresso posteriore dell’Edificio F.

Sono stati predisposti inoltre n. 7 schede di finanziamento che riguardano altrettanti interventi. Delle 7 schede, sono state inserite nell'accordo di programma Regionale n.2 Edifici, riguardanti:



1) Lavori per la realizzazione di un nuovo edificio sanitario nell’area adiacente al Complesso Ospedaliero Sant’Anna e San Sebastiano di Caserta, da finanziare con fondi di cui alla III fase del programma di investimenti ex art. 20, legge 67/88, a seguito del nuovo Piano Regionale di Programmazione della Rete Ospedaliera ai sensi del D.M. 70/2015, aggiornato con DCA n. 8 del 01/02/2018. L’importo dei lavori è stimato in € 8.219.006,30 al netto dell’IVA, oltre ad € 7.825.893,70 per attrezzature, spese generali ed IVA, per un importo complessivo di € 16.044.900,00. Per le attrezzature previste si sta predisponendo uno studio di fattibilità per il finanziamento delle stesse con la linea sulla “radioterapia” ed evolvere tale importo per la costruzione delle centrali termiche ed elettriche del nuovo edificio.

2) Realizzazione di una piastra operatoria composta da n. 8 sale operatorie a servizio dell’A.O.R.N. di Caserta, da finanziare con fondi di cui alla III fase - completamento - del programma di investimenti ex Art. 20, L. 67/88, a seguito del nuovo Piano Regionale di Programmazione della Rete Ospedaliera ai sensi del D.M. 70/2015, aggiornato con DCA n. 8 del 01/02/2018. L’importo dei lavori è stimato in € 11.748.941,00 00.

I due rispettivi studi di fattibilità, sono stati approvati da questa A.O.R.N. rispettivamente con delibera n. 725 e 726 del 03/09/2018.

In data 30.05.2019 con nota prot. 14578U l’ A.O.R.N. ha trasmesso nuovamente alla Direzione Generale per la Tutela della salute e il Coordinamento del SSR la richiesta di rimodulazione della scheda n.34, inserita nell’accordo di programma sottoscritto dalla Regione Campania, dal Ministero della Salute e dal MEF nel mese di febbraio 2018.

In data 09.10.2019 con D.D. 255 la Direzione Generale per la Tutela della salute e il Coordinamento del SSR ha approvato la rimodulazione richiesta e allo stato attuale siamo in attesa dall’approvazione da parte del Ministero della Salute.

Al fine di predisporre il progetto definitivo ed esecutivo sulla base dello studio di fattibilità tecnico-economica redatto dalla U.O.C. Ingegneria Ospedaliera, con Deliberazione n.268 del 28.11.2019, è stata indetta procedura di gara, pubblicata in data 16.12.2019 sulla piattaforma SIAPS - So.Re.Sa, per l’individuazione, tra gli altri, dell’operatore economico a cui affidare il servizio di ingegneria di che trattasi.

Allo stato attuale, essendo decorsi i termini per la presentazione delle offerte, è in fase di nomina la commissione ex art.77 D. Lgs.50/2016 ss.mm.ii. per la valutazione delle stesse.



c) LAVORI e INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA AGLI EDIFICI

Esecuzione lavori di Manutenzione Ordinaria

Dal 01.01.2019 al 31.12.2019 sono state eseguite circa n. 5.100 richieste di intervento per manutenzione correttiva a guasto trasmesse dai reparti.

Umanizzazione e ristrutturazione della Hall di Ingresso Ed.F

Considerato l'assenza di una Hall di ingresso in tutta l'A.O.R.N., a seguito di procedura espletata nel 2018, all'inizio dell'anno 2019 sono stati completati i lavori per la ristrutturazione dell'ingresso Ed. F e l'umanizzazione dello stesso con l'installazione di una Hall in cui il visitatore/paziente può chiedere informazioni.

Inoltre nel mese di Luglio 2019 la Hall è stata dotata di n.20 sedie a rotelle impilabili a disposizione dell'utenza con limitate capacità motorie utili per spostarsi all'interno del complesso ospedaliero.

Adeguamento impiantistico locali rianimazione

Nei primi mesi del 2019 stati eseguiti lavori di adeguamento dell'impianto di condizionamento del reparto di rianimazione al fine di garantire le portate di aria richieste.

Inoltre sono stati eseguiti i lavori per la realizzazione di una stanza di isolamento.

Sono invece in fase di esecuzione i lavori per l'ampliamento dei suddetti locali come da permesso di costruire n° 15/2018 su progetto redatto da questa U.O.C.

Realizzazione del centro Procreazione Medicale Assistita

Al fine di realizzare all'interno dell'A.O.R.N. il centro PMA I livello, lo scrivente ufficio ha redatto il progetto per la realizzazione dello stesso all'interno dei locali ricavati dal reparto di ginecologia sociale, con la possibilità inoltre di un futuro ampliamento dello stesso.

Attivazione DH oncologico

Nei mesi di febbraio e marzo 2019 sono stati eseguiti tutti i lavori necessari per lo spostamento del DH oncologico ed è stato inaugurato agli inizi del mese di aprile.

Adeguamento dell'impianto di illuminazione d'emergenza e rivelazione incendi ai sensi del D.M.

18.03.2015

Sono in fase di completamento gli interventi di adeguamento dell'impianto di illuminazione d'emergenza e rilavazione incendi di cui al D.M. 18.03.2015 degli edifici dell'A.O.R.N. la cui conclusione è prevista per il mese di aprile 2020 (escluso collaudi).

Inoltre in occasione dello spostamento dei reparti per permettere l'esecuzione dei suddetti lavori,



sono stati eseguiti anche lavori di ristrutturazione e messa a norma, tinteggiatura ed umanizzazione.

Rifacimento della pavimentazione

E' stato eseguito il rifacimento della pavimentazione nelle zone più danneggiate, quali sale operatorie 6° piano, sala operatorie della U.O.C. Ginecologia e nelle degenze della U.O.C. di ortopedia, dell'edificio "N-DEA".

Lavori di messa a norma delle cabine elettriche

Sono stati eseguiti i lavori di messa a norma di n. 2 cabine elettriche presenti all'interno dell'A.O.R.N. Trattandosi di una struttura sanitaria e al fine di garantire la continuità nell'erogazione dell'energia elettrica durante l'esecuzione dei lavori, è stata necessaria una precisa organizzazione del da farsi nonché una valutazione delle attività sanitarie da porre sotto gruppo elettrogeno.

Vulnerabilità sismica

A seguito della consegna degli elaborati relativi alle verifiche di vulnerabilità sismica eseguite sugli edifici dell'A.O.R.N., e considerata la situazione in cui versano gli stessi, al fine di eseguire gli interventi di adeguamento statico e sismico di notevole importanza economica è stata richiesta alla Direzione Generale per la Tutela della salute e il Coordinamento del SSR la rimodulazione della scheda n.59 inserita nell'Accordo di Programma sottoscritto in data 23.08.2019 e relativa alla realizzazione di una piastra operatoria a servizio dell'A.O.R.N.

In riferimento all'edificio "G", considerate le condizioni critiche rilevate dalla verifica di vulnerabilità eseguita, nel mese di ottobre 2019 è stata disposta la completa evacuazione.

Sulla base degli studi di fattibilità consegnati è stata bandita con Deliberazione n.184 del 29.10.2019 la procedura di gara per l'affidamento del servizio di progettazione definitiva ed esecutiva dell'adeguamento statico e sismico. Allo stato attuale ai sensi dell'art. 77 del D. Lgs. 50/2016 ss.mm.ii., essendo decorso il termine per la ricezione delle offerte, si sta procedendo alla nomina della commissione per la valutazione delle suddette offerte.

Inoltre valutata la complessità della situazione a seguito dei risultati delle verifiche, trattandosi di strutture sanitarie, è stata attivata apposita convenzione con l'Università degli Studi della Campania Luigi Vanvitelli per l'attività di consulenza tecnico-scientifica per l'esame delle verifiche tecniche di vulnerabilità sismica eseguite finalizzata ad un approfondimento in particolare alla sicurezza degli Edifici D ed F1 di questa A.O.R.N. in quanto presentano una situazione più critica.



Realizzazione del nuovo laboratorio Galenico e Umaca

A seguito di espletamento della procedura di gara per l'affidamento dei lavori di realizzazione del nuovo laboratorio Galenico e Umaca a servizio dell'A.O.R.N., i lavori avviati nei primi mesi del 2019 sono stati conclusi nel mese di Ottobre 2019.

Realizzazione nuova Morgue e Sistemazione Laboratorio Analisi

Considerata la necessità di dover trasferire la Morgue ed alcuni locali del laboratorio analisi, attualmente ubicati all'interno dell'Edificio "G", in quanto come già detto è risultato strutturalmente non idoneo, nel mese di Ottobre 2019 sono iniziati i lavori di ristrutturazione del piano terra Ed. M per ubicare la nuova sala Morgue, e la sistemazione di locali al piano terra dell'Edificio F per la ricollocazione dei locali del laboratorio di analisi.

Messa a norma del solaio piano terra edificio "F"

Dalla verifica di vulnerabilità sismica eseguita sull'edificio F è stata rilevata la necessità di intervenire su quota parte del solaio piano terra, e nello specifico nei presso della Hall di ingresso. A tal proposito, e sulla base del progetto esecutivo agli atti dell'ufficio, è in fase di indizione la gara per l'affidamento dei lavori di che trattasi.

Ristrutturazione locali CUP

A seguito di verbale di ispezione NAS, nel mese di Ottobre 2019 sono stati eseguiti i lavori di ristrutturazione ed adeguamento dei locali CUP ubicati al piano terra dell'Edificio B.

Ristrutturazione reparto piano terra Ed. F

A seguito della chiusura dell'edificio "G" e considerata la necessità di collocare le degenze di malattie infettive in locali idonei in cui vengono garantiti i requisiti necessari richiesti, nel mese di Ottobre 2019 sono iniziati i lavori di ristrutturazione del piano terra blocco F1 dell'Edificio F.

Adeguamento locali per installazione nuova TAC

Nel mese di febbraio 2019 è stata pubblicata sulla piattaforma SIAPS di So.Re.Sa. la procedura di gara per l'affidamento dei lavori di adeguamento architettonico ed impiantistico dei locali in cui installare la nuova TAC a servizio del pronto Soccorso. Le operazioni di gara sono state espletate completamente dalla scrivente U.O.C. e nel mese di settembre 2019 con Deliberazione 68 i lavori di che trattasi sono stati affidati. Allo stato attuale i lavori sono avviati e si prevede la chiusura alla fine del mese di aprile 2019.

Lavori di messa a norma dei reparti



Nel corso del 2019, in occasione dello svuotamento di interi reparti per l'esecuzione dei lavori di adeguamento dell'impianto di illuminazione di emergenza, sono stati eseguiti vari lavori di messa a norma dei locali sia dal punto di vista architettonico che impiantistico quali impianto gas medicali ed elettrico, con particolare attenzione all'aspetto di umanizzazione.

Realizzazione di un'area trapianti per il potenziamento delle attività della rete regionale del Follow-up del trapianto di fegato e rene

Al fine di attingere ai finanziamenti regionali per la nuova area del trapianto di fegato e di rene, la scrivente U.O.C. ha predisposto il progetto definitivo dell'intervento di ristrutturazione del piano terra Ed.D per la realizzazione di una nuova area trapianti per il potenziamento delle attività della rete regionale del Follow-up del trapianto di fegato e rene sulla base dello studio di fattibilità redatto anch'esso dalla scrivente U.O.C. nell'anno 2018.

Il progetto di che trattasi è stato approvato con Deliberazione n.463 del 27.06.2019 ed in data 25.10.2019 questa A.O.R.N.

d) Programmazione delle attività per il triennio 2020 -2022

E' stata predisposta la programmazione triennale dei lavori pubblici per gli anni 2020-2022, la cui delibera è in fase di approvazione.

Nel corso del prossimo triennio, si prevedono le seguenti realizzazioni e ristrutturazioni, con un importo complessivo di Importo complessivo previsto di € 40.446.404,65:

- ✓ Realizzazione di un nuovo edificio a tre piani del complesso ospedaliero con n. 2 bunker per la Radioterapia e la Medicina Nucleare
- ✓ Realizzazione di Piastra Operatoria e nuova sala Gastroenterologia
- ✓ Realizzazione nuova MORGUE
- ✓ Ristrutturazione del reparto di Ginecologia sociale, STROKE UNIT, SATTE, Day Surgery e Laboratorio Analisi
- ✓ Ristrutturazione Edifici A, B, D e blocco 3 dell'Edificio F - demolizione e ricostruzione Edifici G e O
- ✓ Intervento per la realizzazione Scala di emergenza e rifacimento solaio adiacente la Hall di ingresso - € 1.219.445,67
- ✓ Rifacimento della pavimentazione in asfalto - € 231.623,75
- ✓ Intervento di impermeabilizzazione delle coperture dell'AORN - € 500.000,00
- ✓ Ristrutturazione impiantistica piano terra Ed.F - € 221.079,56
- ✓ Realizzazione dell'impianto EVAC ai sensi del DM 18.03.2015 - € 520.000,00



- ✓ Realizzazione degli impianti a servizio del nuovo centro PMA – Ed. F - € 487.639,75
- ✓ Realizzazione dell'impianto di trigenerazione - € 1.900.000,00
- ✓ Intervento di conversione dell'impianto termico da vapore ad acqua calda € 500.000,00
- ✓ Intervento di Revamping dell'impianto di illuminazione del complesso ospedaliero – € 600.000,00
- ✓ Lavori di compartimentazione antincendio del complesso ospedaliero ai sensi del DM 18.03.2015 - € 385.120,67

3.4 Il Piano Di Efficientamento

La legge 28 dicembre 2015 n. 208 (Legge di stabilità 2016) prevede per le Aziende Ospedaliere che presentano particolare deficit di natura sanitaria e/o contabile l'ingresso nei piani di efficientamento come appunto indicato all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015

In data 29 settembre 2016, la Regione Campania ha emanato il DCA 102/2016, con il quale ha individuato le aziende ospedaliere (AO), le aziende ospedaliere universitarie (AOU), gli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici (IRCCS) da sottoporre ai Piani di cui all'art. 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

La A.O.R.N. Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta rientra tra le aziende sottoposte a Piano di efficientamento e riqualificazione ex l. 208/2015 e DCA 102/2016.

Il piano di efficientamento triennale proposto dall'azienda è stato validato in sede regionale è stato elaborato tenendo conto:

- Analisi della situazione economico-gestionale dell'azienda negli ultimi tre anni anche alla luce dei cambiamenti intervenuti, al fine di comprendere le cause sia interne che esterne alla gestione che abbiano portato l'azienda nella situazione attuale;
- Predisposizione del Conto Economico Proiezione 2016 e del Conto Economico Tendenziale 2017-2019;
- Individuazione delle Aree di efficientamento, in particolare valutando gli impatti economici delle stesse su:
 - ottimizzazione dei ricavi, analizzando la corretta modalità di valorizzazione delle prestazioni e della relativa rendicontazione nei flussi informativi, oppure prevedendo modalità di valorizzazione per prestazioni allo stato attuale non soggette a tariffazione;



- ottimizzazione della capacità produttiva, analizzando l'attività di degenza, di diagnostica e ambulatoriale e delle sale operatorie;
- analisi del fabbisogno di risorse umane;
- esame dei contratti riguardanti i beni sanitari e i servizi appaltati (mensa, pulizia, lavanolo, smaltimento rifiuti e vigilanza);
- ulteriori azioni e manovre riguardanti eventuali aree di miglioramento.

Il Piano esecutivo è di seguito rappresentato

Proiezione del 2016	Le ipotesi formulate dall'Azienda sono in linea con la metodologia proposta dall'Advisor ad eccezione che per le stime relative a prestazioni di File F e acquisto di prodotti farmaceutici, in quanto calcolati al lordo delle note credito da ricevere per i Farmaci anti Epatite C.
Tendenziale 2017-2019	Le ipotesi formulate dall'Azienda sono in linea con la metodologia proposta dall'Advisor
Manovre	
Rendicontazione Flussi Gestionali	Le differenze poco significative rilevate tra il sistema informativo gestionale ed il flusso informativo TS non hanno consentito all'Azienda la quantificazione della manovra relativa alle prestazioni di Specialistica Ambulatoriali per l'anno 2017. Per le prestazioni di Emergenza-Urgenza, le ipotesi formulate dall'Azienda sono in linea con la metodologia proposta dall'Advisor.
Gestione del Personale	
Dotazione del personale	L'Azienda ha modificato la dotazione del personale rispetto alle risultanze della metodologia di cui al DCA 67/2016, richiedendo +71 dirigenti medici, -39 infermieri, -28 OSS con un incremento di costo di +2.953 €/000 rispetto all'applicazione della suddetta metodologia.
Intervento fattore lavoro	Per le Prestazioni Aggiuntive l'Azienda si è attenuta alle indicazioni regionali al fine di non aggravare la spesa di personale. Per le Forme di Lavoro Alternative, l'Azienda non si è attenuta alle indicazioni regionali.
Adesione Gare So.Re.Sa.	
Mensa	La valutazione della manovra indicata dall'Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Lavanolo	La valutazione della manovra indicata dall'Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Smaltimento Rifiuti	La valutazione della manovra indicata dall'Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Dispositivi Medici	La valutazione della manovra indicata dall'Azienda è in linea con le ipotesi di rimodulazione di prezzo fornite da So.Re.Sa.
Implementazione Piano Ospedaliero	Le ipotesi sviluppate dall'Azienda, seppure coerenti alla metodologia dell'Advisor, rilevano delle potenziali sovrastime nell'incremento della spesa per Dispositivi Medici e nell'incremento delle prestazioni di File F connesse agli acquisti di prodotti farmaceutici.
Efficientamento e Riorganizzazione dei Processi Produttivi	L'Azienda prevede una serie di interventi volti complessivamente a ridurre la media delle giornate di degenza per paziente, ad ottimizzare l'utilizzo di risorse umane e tecnologie ed a generare un aumento del trattamento di casi di maggiore complessità. Per il raggiungimento di parte degli obiettivi sopra riportati, l'Azienda prevede, un'implementazione dei sistemi informatici stimando un incremento sulla voce CE "B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica" di € 170.000,00 nel triennio. L'Azienda non ha definito per gli obiettivi individuati tempistiche ed impatti economici.

Anche nel corso del 2019 la gestione aziendale ha avuto come riferimento il contenimento dei costi, nel rispetto del piano di efficientamento DCA 102/2016. Dal punto di vista dei ricavi,



non essendo andato a regime il nuovo atto aziendale, non è possibile fare analisi rispetto a quanto programmato nel 2016.

AO SAN SEBASTIANO		PROGR 2018	PROGR 2019	Cons 2018	CONS 2019	D Cons 2019 - Cons 2018		D Cons 2019 - PROGR 2019
CONTO ECONOMICO	€/000	A	B	C	D	D-C	%	D-B
Contributi F.S.R. Indistinto	58.138	62.837	73.955	71.335	- 2.620	-4%	8.498	
Contributi F.S.R. Vincolato	896	896	1.856	1.472	- 384	-21%	576	
Contributi F.S.R.	59.034	63.733	75.811	72.807	- 3.004	-4%	9.074	
Saldo Mobilità Infra	132.379	142.838	88.394	89.559	1.165	1%	- 53.279	
Saldo Mobilità Extra	1.737	2.205	2.840	2.052	- 788	-28%	- 153	
Saldo Infragruppo Regionale	0	0	0	0	0	0%	0	
Saldo Mobilità	134.116	145.043	91.234	91.611	377	0%	- 53.432	
Utilizzo Fondi Per Quote Inutilizzate								
Contributi Vincolati Di Esercizi Precedenti	63	63	659	0	- 659	-	100%	- 63
Ulteriori Trasferimenti Pubblici	0	0	232	277	45	19%	277	
Ticket	1.058	1.058	1.241	1.331	90	7%	273	
Altre Entrate Proprie	983	983	2.898	1.198	- 1.700	-59%	215	
Entrate Proprie	2.104	2.104	5.030	2.806	- 2.224	-44%	702	
Ricavi Intramoenia	2.483	2.483	1.723	1.901	178	10%	- 582	
Costi Intramoenia	1.859	1.859	1.389	1.651	262	19%	- 208	
Saldo Intramoenia	624	624	334	250	- 84	-25%	- 374	
Rettifica Contributi F.S.R. Per Destinazione Ad Investimenti	- 1.161	- 1.161	- 2.420	- 1.453	967	-40%	- 292	
Rettifica Contributi Pubblici Per Destinazione Ad Investimenti	0	0	0	0	0		0	
Rettifica Contributi Per Destinazione Ad Investimenti	- 1.161	- 1.161	- 2.420	- 1.453	967	-40%	- 292	
Totale Ricavi Netti	194.718	210.343	169.989	166.021	- 3.968	-2%	- 44.322	
Personale Dipendente	81.663	86.275	75.420	76.548	1.128	1%	- 9.727	
Personale Sanitario-Non Dipendente	3.245	2.253	8.016	7.474	- 542	-7%	5.221	
Personale Non Sanitario-Non Dipendente	1.637	1.665	1.465	1.393	- 72	-5%	- 272	
Personale Non Dipendente	4.882	3.918	9.481	8.867	- 614	-6%	4.949	
Personale	86.545	90.193	84.901	85.415	514	1%	- 4.778	
Prodotti Farmaceutici e Emoderivati	50.064	52.188	26.198	20.080	- 6.118	-23%	- 32.107	
Altri Beni Sanitari	20.134	21.416	16.558	15.435	- 1.123	-7%	- 5.981	
Beni Non Sanitari	301	335	322	340	18	6%	5	
Servizi	32.046	34.602	26.858	27.630	772	3%	- 6.973	
Altri Beni E Servizi	52.482	56.353	43.738	43.405	- 333	-1%	- 12.948	
Ammortamenti E Sterilizzazioni	650	650	214	36	- 178	-83%	- 614	
Costi Sostenuti In Economia	0	0	0	0	0		0	
Ammortamenti E Costi Capitalizzati	650	650	214	36	- 178	-83%	- 614	
Accantonamenti Rischi	3.851	3.878	9.853	5.174	- 4.679	-47%	1.296	
Accantonamenti Sumai (+Tfr)	0	0	0	0	0		0	
Altri Accantonamenti	65	65	134	111	- 23	-17%	46	
Accantonamenti Per Rinnovi Contrattuali	0	0	1.378	112	- 1.266	-92%	112	
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	701	701	1.573	1.471	- 102	-6%	770	
Accantonamenti	4.617	4.644	12.938	6.868	- 6.070	-47%	2.224	
Variazione Rimanenze Sanitarie	- 1.681	- 1.681	- 4.973	2.882	7.855	-	158%	4.563
Variazione Rimanenze Non Sanitarie	- 80	- 80	37	63	26	70%	143	
Variazione Rimanenze	- 1.761	- 1.761	- 4.936	2.945	7.881	-	160%	4.706
Totale Costi Interni	192.597	202.267	163.053	158.759	- 4.294	-3%	- 43.507	
Medicina Di Base	0	0	0	0	0		0	
Farmaceutica Convenzionata	0	0	0	0	0		0	
Prestazioni Da Privato-Ospedaliera	0	0	0	0	0		0	
Prestazioni Da Privato-Ambulatoriale	0	0	0	0	0		0	
Prestazioni Da Privato-Riabilitazione Extra Ospedaliera	0	0	0	0	0		0	



Altre Prestazioni Da Privato	598	598	123	141	18	15%	- 457
Prestazioni Da Privato	598	598	123	141	18	15%	- 457
Totale Costi Esterni	598	598	123	141	18	15%	- 457
Totale Costi Operativi	193.195	202.865	163.176	158.900	- 4.276	-3%	- 43.964
Margine Operativo	1.522	7.479	6.813	7.121	308	5%	-358
Svalutazione Crediti, Rivalutazioni e Svalutazioni Finanziarie	138	138	88	58	- 30	-34%	- 80
Saldo Gestione Finanziaria	122	122	84	12	- 72	-86%	- 110
Irap	5.694	6.086	5.773	5.714	- 59	-1%	- 372
Ires	48	48	48	42	- 6	-13%	- 6
Altri Oneri Fiscali	255	260	293	268	- 25	-9%	8
Oneri Fiscali	5.997	6.394	6.114	6.024	- 90	-1%	- 370
Componenti Straordinarie Attive	755	755	1.273	373	- 900	-71%	- 382
Componenti Straordinarie Passive	2.629	2.629	1.741	1.377	- 364	-21%	- 1.252
Saldo Gestione Straordinaria	1.874	1.874	468	1.004	536	114%	- 870
Totale Componenti Finanziarie e Straordinaria	8.131	8.528	6.754	7.098	344	5%	- 1.430
Totale Costi	201.326	211.393	169.930	165.998	- 3.932	-2%	- 45.394
Risultato Economico	- 6.609	- 1.049	59	23	- 36	-60%	1.072

3.5 Le attività di Spendind Review

Con il Decreto Legge n. 78/2015, convertito in Legge n. 125/2015, il Governo ha varato nuove norme in materia di revisione della spesa pubblica prevedendo, tra l'altro, che le Aziende Sanitarie avrebbero dovuto porre la massima attenzione al contenimento dei costi ed al mantenimento dell'equilibrio economico.

In particolare L'art. 9-ter, comma 1, lett. a) del D.L. n.78/2015, ha disposto che gli enti del SSN avrebbero dovuto proporre ai fornitori di tutte le tipologie dei contratti in essere di beni e servizi, relativamente alle singole voci di costo indicate nella Tabella A allegata allo stesso decreto, una rinegoziazione dei contratti che con l'effetto di ridurre i prezzi unitari di fornitura e/o i volumi di acquisto, senza che ciò comportasse una modifica della durata del contratto. La misura della riduzione è stata fissata su base annua pari al 5% del valore complessivo dei contratti in essere.

Con circolare prot. 3547/C del 01/10/2015 il' Sub commissario ad Acta per il Piano di Rientro, al fine di rendere operativo il meccanismo introdotto dal decreto legge 78/2015 e s.m.i e per coordinare il sistema degli acquisti, ha impartito apposite disposizioni invitando le Aziende Sanitarie a comunicare alla So.Re.Sa. S.p.A. i casi di rescissione e i connessi fabbisogni di acquisto in modo che la stessa potesse valutare la possibilità di accesso a convenzioni quadro già attive a livello centrale o regionale, anche in altre regioni, oppure a la possibilità di



affidamento diretto in ampliamento di contratti già stipulati da altre Aziende Sanitarie. Con la medesima disposizione ha stabilito che le Aziende Sanitarie, se avessero già richiesto alla So.Re.Sa. S.p.A. l'autorizzazione ad espletare gare autonome per la fornitura di beni e servizi rientranti nelle voci cli costo previste al Decreto, avrebbero dovuto riformularle tenendo conto degli obiettivi di risparmio recati dal D.L. 78/2015;

SoReSa SpA, per le finalità di cui alla spending review, alla luce delle novità normative introdotte con il citato D.L. 78/2015, ha reso disponibile una nuova piattaforma utilizzabile dalle Aziende Sanitarie per la pubblicazione delle informazioni dovute.

Per l'anno 2019 occorre evidenziare come sono continue le rinegoziazioni su alcune forniture di beni sanitari soprattutto materiale protesico e di laboratorio come da delibere 166/2019 e 250/2019 e di servizi con riferimento alla manutenzione attrezzature) ottenendo un buon risparmio in termini economici.

3.6 Implementazione PAC, Avanzamento COAN e SIAC

Con Deliberazione n. 1105 del 28/12/2018 si provvedeva alla rendicontazione dello stato di avanzamento delle linee di attività di cui al progetto di carattere strategico “art. 79, comma 1 sexies lett. c) della Legge 133/2008 e dell'art. 2, comma 70, della Legge 191/2009” tra cui i Percorsi Attuativi di Certificabilità e lo stato di avanzamento COAN.

a) AVANZAMENTO P.A.C.

A seguito di una ricognizione da parte della Direzione Aziendale, insediatasi a giugno 2017, delle attività poste in essere con riferimento ai Percorsi Attuativi di Certificabilità e previste dal DCA 5 del 02/02/2015, è emerso che nel corso del 2016 con deliberazione della Commissione Straordinaria n. 455 del 01/09/2016 veniva approvato il PAC Aziendale rendicontando per area tematica e con riferimento alle 11 punti richiesti e stilando un cronoprogramma per singoli obiettivi delle attività ancora da porre in essere a carico delle singole unità operative.

A seguito di richiesta regionale di luglio 2017 in merito agli Adempimenti PAC, la Direzione Aziendale provvedeva, dopo appositi incontri con i dirigenti interessati che fornivano specifiche relazioni per gli obiettivi di propria competenza, ad inoltrare agli organi regionali lo stato di avanzamento delle attività appositamente aggiornato.

Come disposto dal DCA 43 del 09/10/2017 con deliberazione n. 191/2017 per l'AO di Caserta venivano nominati i referenti PAC aziendali. A fine 2017 veniva aggiornato il regolamento di



amministrazione e contabilità tenendo in dovuto conto quanto previsto dalle Azioni PAC; nel 2018 viene adottato ex novo in linea con il nuovo atto aziendale con deliberazione di giugno 2018.

In merito alle attività di consulenza direzionale per la implementazione dei corretti procedimenti contabili e gestionali e la certificabilità dei bilanci, in data 08/06/2018 il referente aziendale Dr. Sferragatta ha reso disponibile all'incaricato della società di consulenza ing. Nadia Cosentino il Database attualmente in uso nell'area amministrativo contabile e ha attivato una postazione di accesso remoto completo in sola lettura dell'applicativo in uso.

I referenti aziendali si rendono disponibili e attendono di essere contattati dai referenti della società di consulenza per il prosieguo delle attività, con particolare riferimento alla verifica di quanto realizzato e riprogrammazione del cronoprogramma PAC da condividere. Obiettivo è di rispettare le nuove scadenze previste dal DCA 22/2018 prima e dal DCA 63/2018 poi anche in considerazione di quanto è già stato fatto.

Per tale motivazione lo stato di avanzamento delle singole azioni del PAC prodotto da questa azienda è stato rimodulato a giugno 2019 e successivamente a ottobre 2019, concordato con i competenti uffici regionali e trasmesso agli stessi a fine nel mese di novembre 2019.

b) IMPLEMENTAZIONE CO.AN.

Con riferimento allo stato di avanzamento delle procedure di implementazione della Contabilità Analitica e con particolare riferimento agli obiettivi oggetto di verifica e monitoraggio ministeriale per l'anno 2019 si dettaglia quanto di seguito.

Con **DCA 67 del 30/08/2019** sono state disposte le linee guida per l'implementazione della Metodologia Regionale Uniforme di Controllo di Gestione.

Con deliberazione del Commissario Straordinario n. 104 del 27 settembre 2019 le linee guida sono state recepite dall'AORN che ha provveduto anche ad individuare il responsabile dell'implementazione della Metodologia presso l'Azienda identificandolo nel responsabile del Controllo di Gestione, già nominato referente della gestione del piano dei CRIL.

Il responsabile dell'implementazione è stato anche incaricato della predisposizione e dell'invio della reportistica prevista a partire dal IV Trimestre 2019.

Con l'implementazione a SIAC, avvenuto a inizio 2019, è stato aggiornato precedentemente il piano dei centri di Costo rendendolo conforme al piano dei CRIL regionale ed era stato nominato con deliberazione n. 320 del 23/04/2019 il referente aziendale della gestione del Piano dei CRIL.



Di seguito lo stato di avanzamento COAN anche a seguito dell'implementazione a SIAC.

Considerato che il sistema amministrativo contabile SIAC non presenta dei moduli specifici di ausilio alle attività del Controllo di Gestione, nel mese di ottobre veniva richiesto a SoReSa e alla RTI aggiudicataria del nuovo sistema amministrativo contabile un incontro formativo per comprendere le modalità, di sistema o alternative, con cui poter adempiere a quanto previsto a partire dal IV trimestre 2019. Tale richiesta di fatto non ha mai prodotto alcun incontro, lasciando il referente aziendale senza alcun strumento informatico di supporto all'attività oggetto della rendicontazione.

Al 31/12/2019 manca il caricamento dei CRIL nella procedura informatica SAP, previsto per i primi di febbraio. Tale attività deve essere posta in essere con il supporto del personale della RTI.

Nel frattempo nel corso del 2019 veniva trasmesso alla Direzione generale per la Tutela della Salute lo stato di avanzamento della COAN di seguito riportato:

OBIETTIVO	DETTAGLIO SITUAZIONE AZIENDA
Obiettivo A1 Coerenza Piano Centri di Costo con Struttura Organizzativa	Il Piano dei centri di Costo, che è sempre stato coerente con l'organizzazione aziendale, è stato aggiornato, a inizio 2019, per conformi alle disposizioni contenute nel nuovo Atto Aziendale, e al piano dei CRIL come definito e illustrato dal DCA 27/2019. In particolare è strutturato a livelli: i livelli superiori rappresentano i centri di responsabilità a cui sono riconducibili i centri di costo standard che rappresentano l'entità organizzativa in relazione alla quale sono raccolti tutti i dati. Sono già in corso le attività, svolte in concerto con la società di software, per l'implementazione delle suddette modifiche e per gli aggiornamenti da apportare alla piattaforma informatica di gestione della COAN.
Obiettivo A2 Coerenza Piano dei fattori produttivi con il Piano dei Conti	L'elaborazione del piano dei fattori produttivi è stato l'elemento preliminare per poter giungere progressivamente alla concreta adozione della contabilità analitica. Esso garantisce la completa copertura dei costi dal momento che è stato concepito con una corrispondenza praticamente di uno ad uno con il piano dei conti.
Obiettivo A3 Quadratura CO.GE. – CO.AN	E stato sviluppato nel corso del 2018 un percorso di revisione/ottimizzazione del sistema di contabilità analitica in uso, al fine di garantire: <ul style="list-style-type: none"> • la coerenza di sistema; • la quadratura con la GO.GE., con gestione delle eventuali possibili squadrature; • la tempestività delle informazioni accessibili. Pertanto, in sede di Bilancio di Esercizio 2017, al fine di garantire una quadratura tra le due contabilità, è stato elaborato un report di CO.AN. organizzato per natura (conti) e destinazione (CdC) alimentato con l'attribuzione dei costi sui CdC direttamente dalle seguenti procedure: <ul style="list-style-type: none"> • CO.GE. per beni di magazzino e alcune spese generali; • Paghe per il personale;



	<ul style="list-style-type: none"> • Cespiti per gli ammortamenti. <p>Dal report così ottenuto, successivamente, sono stati ribaltati ai CdC operativi, i costi presenti nel centro di costo "Costi Generali di Struttura": Il ribaltamento è avvenuto in base a diversi metodi/criteri di imputazione indicati nel Regolamento di CO.AN. o attraverso una più puntuale assegnazione operata dall' UOC Controllo di Gestione. E' quest'ultimo il caso dei costi del lavoro interinale e dei servizi sanitari. Restano su Costi Generali di Struttura solo alcuni costi generali, quali accantonamenti, oneri finanziari e alcune spese generiche.</p> <p>Per consentire la quadratura tra i valori di CO.GE. e quelli della CO.AN. sono state, altresì, considerate alcune voci che per loro natura non vengono rilevate in contabilità generale se non a chiusura di esercizio, come componenti straordinarie di reddito (sopravvenienze, minusvalenze, insussistenze), accantonamenti per rischi ed oneri, differenze delle rimanenze in magazzino dovute all'applicazione di diversi principi tra CO.GE. e CO.AN..</p> <p>Tale procedura, elaborata in maniera semiautomatica per il 2017, nel 2018 ha subito qualche frenata a causa dell'implementazione SIAC avviata nella seconda metà dell'anno. Diverse funzionalità non risultano operative nel nuovo sistema con conseguente elaborazione manuale di diverse categorie di costo .</p>
Obiettivo A4 Capacità di quantificare gli scambi interni e ribaltamento dei costi comuni	L'azienda disponeva di uno strumento per quantificare le prestazioni che un centro di costo eroga a favore di un altro centro di costo, in particolare, attraverso l'utilizzo di apposite piattaforme informatiche per la gestione dei magazzini. Dunque, la totalità dei flussi interni di scambio venivano monitorati. L'operatività necessitava di qualche aggiustamento a seguito della messa a regime dell'implementazione con SIAC.
Obiettivo B1 Utilizzo della Co.An anche per la compilazione del Mod LA	Per la compilazione del Mod LA dell'anno 2018 i dati desunti dalla contabilità analitica riguardano il solo costo del personale e il costo dei beni sanitari e non. Le altre voci di costo si desumono dalla contabilità generale e vengono attribuiti ai singoli livelli attraverso stime percentuali rispetto al numero di prestazioni effettuate o rispetto alla tipologia e numerosità del personale impegnato. Per l'anno 2019 occorre la messa a regime del sistema contabile SIAC prima di confermare ogni automatismo. Considerate le difficoltà quotidiane che si stanno incontrando emerge, al riguardo, una maggiore interrelazione tra i vari preposti (AORN, ATI, SoreSa, Regione) per attenere gli automatismi necessari.
Obiettivo B2 Capacità di quantificare attività territoriale svolta in ospedale e, in generale, fenomeni di comunanza di costi fra i vari livelli	L'attività territoriale svolta in ospedale fa riferimento principalmente alle attività di specialistica ambulatoriale, sia medica che di laboratorio. La valorizzazione economica è effettuata informaticamente attraverso la procedura CUP e successivamente contabilizzata su centro di Costo Comune. Per la rilevazione dei costi attinenti le prestazioni erogate ad esterni, attualmente è effettuata imputando i costi ai centri di costo cui fanno riferimento le prestazioni erogate.



c) Stato Avanzamento linee progettuali e Pianificazione Attività per il passaggio dell'AORN Sant'Anna e San Sebastiano al Sistema Informatico Amministrativo-Contabile unico regionale (SIAC)

In data 25/07/2018 presso l'AORN Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta si dava avvio ai lavori inerenti il progetto in questione, con illustrazione da parte della R.T.I., affidataria dei servizi di consulenza direzionale, delle attività, delle modalità operative e del piano dei lavori.

Tale passaggio, previsto per il 01/03/2019, su dettagliata relazione e motivazione dell'AORN è stato anticipato da SoReSa Spa al 01/02/2019 per il buon stato di avanzamento delle attività preliminari.

Nella prima fase, seppur con notevoli difficoltà, si è avuta la partenza del sistema contabile con l'emissione dei pagamenti per stipendi e per il fatturato già contabilizzato per effetto della migrazione. La prevista operatività su un periodo bimestrale, imposta dal nuovo sistema informatico, e la schedulazione burocratica hanno evidenziato subito le prime difficoltà operative nel processo "contratti-ordini-carico-registrazione fatturato", con conseguente accumulo di ritardi nell'esecuzione del ciclo passivo e ricaduta sui tempi di pagamento che hanno superato di gran lunga quelli previsti dalla normativa europea soprattutto nel II e III trimestre 2019, riducendosi leggermente nel IV trimestre.

Nei mesi successivi veniva installato l'applicativo "portale fiori" che non risolveva le necessità gestionali lamentate in merito al conto deposito e agli armadietti di reparti.

Con l'apertura dell'esercizio 2020 sono emerse ulteriori difficoltà operative affrontate in apposito incontro organizzato con RTI, SORESA e referenti regionali; le diverse questioni aperte, la cui risoluzione diventava nel frattempo impellente in vista della predisposizione del CE IV trimestre 2019, sono state risolte nei primi mesi del 2020.

Sezione 4

La Gestione Economico – Patrimoniale e Finanziaria dell’Azienda

Il bilancio di esercizio al 31/12/2019 chiude con un utile di esercizio di € 22.502.

Tale risultato positivo è il frutto delle iniziative e attività intraprese nel corso dell’anno. In particolare la Direzione Aziendale rappresentata fino ad agosto dal Direttore generale e per i mesi successivi dal Commissario Straordinario ha continuato nel corso del 2019 nel perseguimento degli obiettivi di contenimento dei costi continuando a garantire: a) il rispetto della normativa e delle disposizioni in materia di adempimenti contabili e gestionali, b) l’osservazione del piano di efficientamento, c) un’attenta gestione del personale cercando di velocizzare il reclutamento autorizzato, d) il contenimento di tutti gli altri costi e il miglioramento della produzione al fine di contribuire a perseguire l’equilibrio economico finanziario.

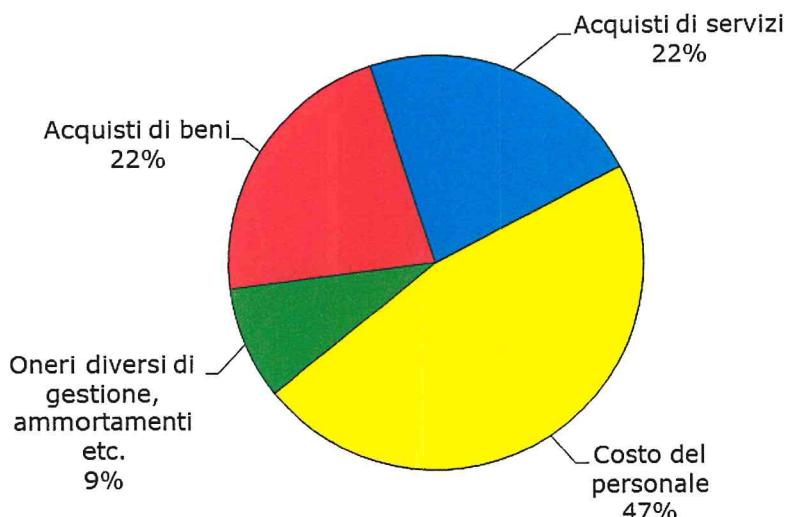
4.1 Situazione Economica - Patrimoniale

4.1.1 La situazione economica: confronto con anno precedente e con Bilancio di Previsione

Composizione costi di produzione	2019 Consuntivo	%	2018 Consuntivo	%
Acquisti di beni	35.858.382	22	43.076.448	26
Acquisti di servizi	36.604.445	22	36.037.447	22
Costo del personale	76.549.799	47	75.419.971	45
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	14.371.979	9	12.890.077	8
	163.384.605	100	167.423.943	100

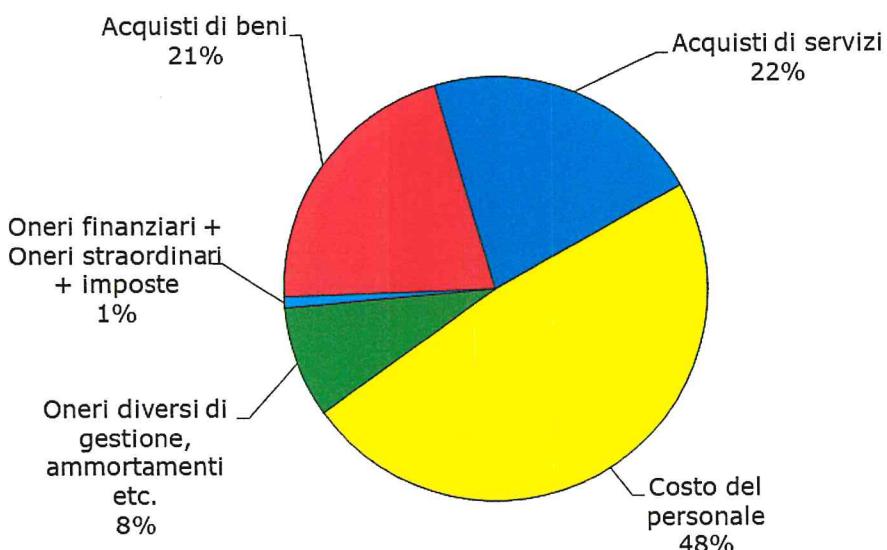
Dalla tabella si evince un netto decremento del costo per acquisto di beni, soprattutto sanitari ed in particolare farmaci. In realtà il costo dei beni sanitari per l’anno 2018 risente del maggior acquisto effettuato a fine anno per l’impossibilità ad effettuare ordini nel primo periodo del 2019 per effetto del passaggio al nuovo sistema contabile regionale SIAC. In realtà a fine 2018 le rimanenze di magazzino sono notevolmente aumentate; mentre nel corso del 2019 c’è stato un loro impiego e questo ha comportato un minor costo per l’acquisto dei beni.

Composizione dei costi della produzione 2019



Composizione dei costi totali	2019 Consuntivo	%	2018 Consuntivo	%
Acquisti di beni	35.858.382	21%	43.076.448	25%
Acquisti di servizi	36.604.445	21%	36.037.447	21%
Costo del personale	82.263.974	48%	81.193.196	46%
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	14.371.979	8%	12.890.077	7%
Oneri finanziari + Oneri straordinari + imposte	1.430.829	1%	1.873.292	1%
Totale costi	170.529.609	100%	175.070.460	100,0%

Composizione costi 2019



Costi	2019 Consuntivo	Previsionale	Variazione %
Acquisti di beni	35.858.382	48.898.873	-26,7
Acquisti di servizi	36.604.445	38.106.365	-3,9
Costo del personale	82.263.974	81.805.869	0,6
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	14.371.979	11.760.926	22,2
Oneri finanziari+Oneri straordinari+imposte	1.430.829	52.196	2.641,3
Totale costi	170.529.609	180.624.229	-5,6

Costi	2019 Consuntivo	2018 Consuntivo	Variazione %
Acquisti di beni	35.858.382	43.076.448	-16,8
Acquisti di servizi	36.604.445	36.037.447	1,6
Costo del personale	82.263.974	81.193.196	1,3
Oneri diversi di gestione, ammortamenti etc.	14.371.979	12.890.077	11,5
Oneri finanziari+Oneri straordinari+imposte	1.430.829	1.873.292	-23,6
Totale costi	170.529.609	175.070.460	-2,6

Situazione economica	2019 Consuntivo	%	2018 Consuntivo	%
Produzione linda (*)	167.691.258	100%	171.377.708	100,0%
di cui contributi in conto esercizio	73.084.630	44%	76.042.923	44,4%
di cui altri ricavi	94.606.629	56%	95.334.785	55,6%
Consumi/costo materiale (**)	38.804.645	23%	38.140.015	22,3%
Servizi	36.604.445	22%	36.037.447	21,1%
Altri oneri	8.902.303	5%	15.133.014	8,9%
Margine lordo	83.379.865	50%	82.067.233	47,9%
Costo del lavoro	82.263.974	49%	81.193.196	47,6%
Margine Operativo lordo (EBITDA)	1.115.891	1%	874.037	0,5%
Ammortamenti (***)	35.991	0%	215.002	0,1%
Risultato operativo (EBIT)	1.079.900	1%	659.035	0,4%
Gestione finanziaria	-12.491	0%	-83.776	0,0%
Componenti straordinarie	-1.002.584	-1%	-468.172	-0,3%
Imposte	42.322	0%	48.495	0,0%
Utile (Perdita) netta	22.502	0%	58.593	0,0%

(*) Ricavi al netto dell'utilizzo contributi relativo alla sterilizzazione
(**) Consumi al netto della variazione delle rimanenze
(***) Ammortamenti al netto dei costi capitalizzati relativi alle sterilizzazioni

Composizione dei ricavi	2019 Consuntivo	%	2018 Consuntivo	%
Contributi in c/esercizio	73.084.630	44%	76.042.923	44%
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.452.544	-1%	-2.420.096	-1%
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0%	658.661	0%
Proventi e Ricavi diversi	93.765.656	56%	93.164.112	54%
Concorsi Rimborsi e Recuperi	788.879	0%	2.557.550	1%
Compartecipazione spesa sanitaria	1.331.254	1%	1.241.228	1%
Altri ricavi e proventi	173.383	0%	133.330	0%
Totale ricavi lordi	167.691.258	100%	171.244.378	100%

Dal confronto con il consuntivo dell'anno precedente

Valore della Produzione	2019 Consuntivo	2018 Consuntivo	Var. %
Contributi in c/esercizio	73.084.630	76.042.923	-3,9
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.452.544	-2.420.096	-40,0
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	658.661	-100,0
Proventi e Ricavi diversi	93.765.656	93.164.112	0,6
Concorsi Rimborsi e Recuperi per attività tipiche	788.879	2.557.550	-69,2
Compartecipazione spesa per prestazioni sanitaria	1.331.254	1.241.228	7,3
Costi capitalizzati	2.487.421	2.478.495	0,4
Altri ricavi e proventi	173.383	133.330	30,0
Totale valore della produzione	170.178.679	173.856.203	8,8

Per quanto riguarda il confronto con il consuntivo 2018, circa i ricavi, il consuntivo 2018 iscrive l'assegnazione come stabilita dal DCA n. 394 del 27 luglio 2020 in cui viene ribadita anche la Mobilità sanitaria 2019 intra ed extra regionale e stabilita la quota assegnata per FSR vincolato e la quota per i fondi finalizzati. Le principali variazioni sono legate al minor valore dei contributi in conto esercizio in senso stretto per effetto della lieve flessione della produzione reale. Rispetto invece al dato previsionale, il consuntivo 2019 risente della diversa metodologia di finanziamento che all'epoca della adozione del preventivo non prevedeva la separazione tra contributi per FSR, ridotti a consuntivo, e quota di mobilità per tipologia di prestazioni.



Valore della Produzione	2019 Consuntivo	Previsionale	Var. %
Contributi in c/esercizio	73.084.630	83.934.901	-12,9
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.452.544	-4.977.720	-70,8
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	1.069.044	
Proventi e Ricavi diversi	93.765.656	94.853.417	-1,1
Concorsi Rimborsi e Recuperi per attività tipiche	788.879	2.118.594	-62,8
Compartecipazione spesa per prestazioni sanitaria	1.331.254	1.159.070	14,9
Costi capitalizzati	2.487.421	2.347.248	6,0
Altri ricavi e proventi	173.383	119.676	44,9
Totale valore della produzione	170.178.679	180.624.229	-5,8

4.1.2 La situazione patrimoniale

La situazione patrimoniale può essere rappresentata come segue

Descrizione	2019 Consuntivo	%	2018 Consuntivo	%
ATTIVO				
Immobilizzazioni nette				
-materiali	31.574.494	21,00%	32.301.330	23,09%
-immateriali	78.114	0,05%	110.281	0,08%
-finanziarie	0	0,00%	0	0,00%
Totale immobilizzazioni	31.652.608	21,05%	32.411.611	23,17%
Circolante				
-rimanenze	12.891.627	8,57%	15.837.890	11,32%
-crediti	78.322.825	52,09%	67.016.772	47,92%
- <i>di cui oltre l'esercizio</i>	14.009.872			
-disponibilità liquide	27.507.937	18,29%	24.597.332	17,59%
Totale circolante	118.722.389	78,95%	107.451.994	76,83%
Ratei e risconti	0	0,00%	0	0,00%
Totale attivo	150.374.997	100,00%	139.863.606	100,00%
PASSIVO				
Patrimonio netto	40.563.672	26,98%	40.445.781	28,92%
Fondi per rischi ed oneri	46.250.792	30,76%	40.266.501	28,79%
Debiti				
-esigibili entro l'esercizio	63.560.533	42,27%		0,00%
-esigibili oltre l'esercizio	0			
Totale debiti	63.560.533	42,27%	59.151.323	42,29%
Ratei e risconti	0	0,00%	0	0,00%
Totale passivo e Netto	150.374.997	100,00%	139.863.606	100,00%



4.2 Raggiungimento degli obiettivi economico finanziari

Il Consuntivo 2019 registra un costo per l'acquisto di beni sanitari in diminuzione, compensato però da un maggior utilizzo delle scorte di magazzino accaparrate al 31/12/2018 per effetto del blocco della procedura degli approvvigionamenti prevista ed avuta nei primi mesi del 2019 per il passaggio a SIAC.

Il costo per i servizi risulta essere in linea con il 2018.

I costi del personale dipendente, considerati gli incrementi per rinnovo contrattuale, risultano essere in linea con quelli del 2018, se considerato in base alle persone in servizio. Per garantire l'assistenza si è dovuto far ricorso al lavoro interinale, comunque in netta riduzione rispetto all'anno precedente per effetto dei reclutamenti che man mano vengono posti in essere. Nel corso del 2019 è continuata la gestione delle procedure di reclutamento del personale autorizzate dalla Regione Campania all'AORN Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta. Con DCA 2/2020 è stato approvato dalla struttura commissariale il Piano triennale di fabbisogno del Personale 2019-2021 dell'AORN.

Circa gli altri obiettivi di natura economico finanziaria e con particolare riferimento agli obiettivi di cui al Programma 10 del DCA 14/2017 relativi alla risoluzione della debitoria pregressa e ai tempi di pagamento, si evidenzia il rispetto del cronoprogramma di cui al DCA 23/2018.

Nel corso dell'anno sono state date precise indicazioni sulla necessità di ricondurre, quanto prima, i termini di pagamento nei limiti previsti dalla normativa europea e a provvedere all'azzeramento della debitoria pregressa giuridicamente liquidabile per le forniture di beni e servizi. In questo non è stato di aiuto il passaggio al sistema contabile SIAC che ha comportato nei primi trimestri dell'anno un peggioramento dei tempi di pagamento per effetto della macchinosità operativa e della scarsa conoscenza del sistema da parte degli operatori. Nell'ultimo trimestre del 2019 la situazione dei pagamenti è leggermente migliorata; per il 2020 si prevede un rientro nei tempi di pagamento previsti dalla normativa vigente.



4.3 Relazione LEA e Dati Ex art 26 comma 4 D.Lgs 118/2011 - Il Modello LA

L'art. 26, comma 4, del D.Lgs. 118/11 dispone che per le aziende sanitarie «la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA, di cui al decreto ministeriale 18 giugno 2004 e successive modificazioni ed integrazioni, per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza.

Pertanto al fine di offrire maggiori informazioni sui costi per i livelli essenziali di assistenza, si allega alla presente il Mod LA dell'esercizio in corso e di quello precedente (Modello LA ex D.M. 18-06-04 anno 2018 e anno 2017). Nella strutturazione del modello la procedura di assegnazione dei costi è stata posta in essere in proporzione alle attività effettuate.

Si segnala, altresì, che, rispetto alle quote di costo relative all'assistenza ospedaliera, le quote ambulatoriali esprimono livelli molto più contenuti in quanto prevalentemente funzionali all'attività di supporto al ricovero ospedaliero.

In merito ai costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari occorre evidenziare che essi riguardano principalmente l'attività di assistenza ospedaliera distinta in attività clinica, di laboratorio e di diagnostica strumentale.

L'attività di pronto soccorso non seguita da ricovero registra anch'essa un andamento costante. La stessa fa registrare però l'avvio della gestione dell'OBI direttamente dal pronto soccorso.

Il costo che invece registra un maggiore incremento è quello dell'assistenza ospedaliera per acuti con particolare riferimento alla degenza ordinaria.



4.4 Dati ex art 41 D.L. 66/2014

L'art. 41 comma 1 del D.L. 66/2014 prevede che si allegino a partire dal bilancio di esercizio 2014 un prospetto attestante l'importo dei pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs 231/2002, nonché il tempo medio dei pagamenti.

Tanto premesso si riportano di seguito i **pagamenti 2019 come risultante in PCC** e l'indice di tempestività dei pagamenti anno 2019 dell'AO Sant'Anna e San Sebastiano di Caserta.

Al riguardo si precisa che l'Azienda opera in centrale unica dei pagamenti e come risultante dal file di estrazione PCC 2019 non vengono riportati i pagamenti delle fatture SoReSa. Tale anomalia è stata risolta già a decorrere dal primo trimestre 2020.

Pagamenti effettuati durante gli anni 2019 per anno di emissione fattura dall'Azienda Ospedaliera di Caserta								Importo pagamenti effettuati oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014	Indicatore tempestività pagamenti 2019
ANNO Riferimento	Ante 2015	2015	2016	2017	2018	2019	TOTALE		
2019	7.679,55	6.859,78	307.289,60	283.217,93	4.610.143,04	36.417.116,03	41.632.305,93	9.664.388,31	53,92

Nella tabella che segue sono riportati gli ITP dal 2014 per anno

Riepilogo degli Indicatori ITP

anno 2014	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018	anno 2018
347,00	89,59	34,35	55,41	25,74	53,92



4.5 Analisi del Risultato di esercizio e Modalità di Copertura della Perdita

Il bilancio dell'esercizio 2019 chiude con un utile di esercizio di € 22.502

Oltre quanto già rappresentato in materia di contenimento dei costi del personale, occorre ribadire una serie di iniziative poste in essere dall'azienda che hanno prodotto delle economie di costo in quasi tutte le categorie, ad eccezione del lavoro interinale caratterizzato dalla tipologia di affidamento fatto a decorrere dal 2017 dalla commissione straordinaria che ha incluso anche una serie di attività in precedenza garantite attraverso la fornitura di servizi appaltati.

Il contenimento dei costi del personale soprattutto per quanto riguarda la parte accessoria del fondo dello straordinario, il rispetto comunque del monte ore previsto per il lavoro interinale, una riduzione del contenzioso soprattutto per mancato pagamento e conseguente alla risoluzione dei debiti pregressi, una più attenta gestione della spending review, unitamente ad un incremento della produzione attraverso un miglioramento dell'indice di occupazione dei posti letti, la gestione a regime dell'OBI, un miglioramento in aumento del case mix delle prestazioni ad alta specializzazione erogate sono alcune delle misure che hanno contribuito al risultato positivo per l'esercizio 2019. Il perseguitamento degli obiettivi di efficienza, efficacia ed economicità che hanno portato a questo risultato è stato perseguito in continuità anche dal Commissario Straordinario che è subentrato al Direttore Generale a decorrere dal mese di agosto 2019.

D'altra parte, il rispetto delle azioni previste dal piano di efficientamento, che includono anche parte degli interventi sopra indicati, ha contribuito a portare l'Azienda in equilibrio economico finanziario.



4.6 Fatti di Rilievo Avvenuti dopo la Chiusura dell'Esercizio

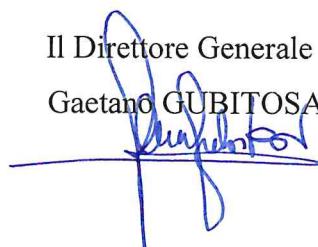
Durante il 2019 il valore della produzione è stato iscritto secondo quanto stabilito dal DCA 57/2019 che in via provvisoria stabiliva quale quota del FSR 2019 sia indistinta che vincolata quella attribuita per il 2018. Solo con DGRC 394 del 27/07/2020 viene stabilita in via definitiva la nuova ripartizione del FSR 2019. Tale disposizione, unitamente a quanto emerso in sede di verifica del consuntivo posta in essere a luglio 2020, alle disposizioni in materia di contabilizzazione della mobilità attiva intraregionale, alla riconciliazione crediti e debiti con la Regione ha caratterizzato la stesura definitiva del bilancio di esercizio.

La sistemazione contabile di alcune poste dello stato patrimoniale, proseguita nel 2019, la sistemazione del Fondo di Dotazione secondo quanto stabilito dalla suddetta DGRC 394, tutte attività di competenza 2019 e concretizzatesi anche a inizio 2020 hanno contribuito ad una più efficiente gestione operativa consolidata nel risultato di equilibrio economico finanziario.⁷

Nel corso del 2020 l'operatività a regime del nuovo sistema amministrativo contabile regionale SIAC ed il superamento delle difficoltà iniziali che hanno comportato dei disagi nel rispetto dei tempi di pagamento, consentiranno una gestione più precisa e puntuale degli aspetti amministrativo – contabili, con ripercussioni positive anche sugli aspetti sanitari.

Il risultato di esercizio positivo è iscritto in apposito fondo di riserva che verrà utilizzato per la copertura delle perdite pregresse del SSR, come da disposizioni di natura contabile impartite dalla DGRC 394/2020.

Il Direttore Generale
Gaetano GUBITOSA



MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE											
REGIONE - 150		ASL /AO		CONSUNTIVO ANNO								2019			
Codice Livello La	Descrizione livello	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze e insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totali
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1A110	Vaccinazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1F100	Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	-	-	160.378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160.378	
1F110	Screening oncologici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	-	-	160.378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160.378	
1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	-	-	160.378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160.378	
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1H100	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	-	-	160.378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160.378	
2A100	Assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A110	Medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A120	Pediatria di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A130	Altra assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2B100	Continuità assistenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2C100	Assistenza ai turisti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2E100	Assistenza farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2E110	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2E120	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2E130	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2F100	Assistenza integrativa e protesica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2F110	Assistenza integrativa-Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2F120	Assistenza protesica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	656.514	6.933	-	223.187	418.122	1.276.141	7.353	83.953	48.030	43.143	17.198	106.877	214	2.887.664

All.5.a - Modello LA

Codice Livello La	Descrizione livello	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze e insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	656.514	6.933	-	223.187	418.122	1.276.141	7.353	83.953	48.030	43.143	17.198	106.877	214	2.887.664
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	182.099	1.923	-	61.906	115.975	353.966	2.039	23.286	13.322	11.967	4.770	29.645	59	800.958
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	201.267	2.125	-	68.422	128.183	391.226	2.254	25.738	14.725	13.226	5.272	32.765	66	885.269
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	273.148	2.885	-	92.859	173.963	530.949	3.059	34.930	19.983	17.950	7.155	44.467	89	1.201.437
2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H111	Cure domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H112	Cure palliative domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2K100	Assistenza termale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	656.514	6.933	-	223.187	418.122	1.276.141	7.353	83.953	48.030	43.143	17.198	106.877	214	2.887.664
3A100	Attività di Pronto soccorso	3.354.450	35.424	-	1.140.370	2.136.390	6.520.427	37.568	428.959	245.409	220.439	87.871	546.085	1.095	14.754.487
3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	3.354.450	35.424	-	1.140.370	2.136.390	6.520.427	37.568	428.959	245.409	220.439	87.871	546.085	1.095	14.754.487
3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	1.006.335	10.627	-	342.111	640.917	1.956.128	11.270	128.688	73.623	66.132	26.361	163.825	328	4.426.346
3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	2.348.115	24.797	-	798.259	1.495.473	4.564.299	26.298	300.272	171.787	154.307	61.510	382.259	766	10.328.141
3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	34.388.177	363.148	-	11.690.513	21.901.223	66.844.226	385.131	4.397.482	2.515.816	2.259.830	900.814	5.598.194	11.223	151.255.778
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	2.368.191	25.009	-	805.084	1.508.259	4.603.323	26.523	302.839	173.255	155.626	62.036	385.528	773	10.416.445
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	1.986.231	20.975	-	675.234	1.264.996	3.860.864	22.245	253.995	145.311	130.526	52.030	323.347	648	8.736.402
3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	30.033.755	317.164	-	10.210.196	19.127.969	58.380.039	336.364	3.840.648	2.197.249	1.973.678	786.748	4.889.320	9.802	132.102.931
3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3B150	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

All.5.a - Modello LA

Codice Livello La	Descrizione livello	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Prestazioni sanitarie	servizi sanitari per produzione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze e insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
3E100	Trasporto sanitario assistito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3F100	Attività trasfusionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproductive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	37.742.627	398.572	-	12.830.883	24.037.613	73.364.653	422.699	4.826.441	2.761.225	2.480.269	988.685	6.144.279	12.317	166.010.265
48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49999	Totale	38.399.141	405.505	160.378	13.054.070	24.455.735	74.640.794	430.052	4.910.395	2.809.255	2.523.412	1.005.883	6.251.156	12.532	169.058.307

pag 3/4

MINISTERO DELLA SALUTE - SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO

AZIENDA OSPEDALIERA SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO DI CASERTA

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
REGIONE - 150	CONSUNTIVO ANNO

All.5.a - Modello LA

Codice Livello La	Descrizione livello	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze e insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	
21000	Assistenza territoriale residenziale															
21001	--Assistenza psichiatrica															
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili															
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti															
21004	--Assistenza agli anziani															
21005	--Assistenza a persone affette da HIV															
21006	--Assistenza ai malati terminali															
21100	Assistenza Idrotermale															
29999	Totale	766	4	3	193	388		1281	8	78	43	43	40	141	2988	
	Assistenza ospedaliera															
30100		3.541	16	0	825	1.985		6.389	52	459	241	230	214	1.584	15.536	
30101	Attività di P. S. non seguita da ricovero	2.800	9		617	1.684		4.081	38	307	154	158	147	1.089	11.084	
30102	Attività di P.S. seguita da ricovero	741	7		208	301		2.308	14	152	87	72	67	495	4.452	
30200	Ass. ospedaliera per acuti	31.900	338	0	8.563	21.078		63.320	310	4.279	2.294	2.316	553	10.957	145.908	
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	9.058	47	0	2.405	5.721		17.599	91	1.205	642	627		185	2.754	40.334
30202	--in degenza ordinaria	22.842	291	0	6.158	15.357		45.721	219	3.074	1.652	1.689		368	8.203	105.574
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	10	0	0	2	7		31	3	1	1	1		2	1	59
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0		0	0	0
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	1.064	0	0	299	632		2.208	15	135	87	67		31	201	4.739
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	475	0	0	154	384		1.308	6	79	53	35		28	182	2.704
30700	Trapianto organi e tessuti	26	0	0	3	11		41	3	4	3	1		3	2	97
39999	Totale	37.016	354	0	9.846	24.097		73.297	389	4.957	2.679	2.650		831	12.927	169.043
49999	TOTALE	37.782	358	124	10.039	24.485	0	74.578	397	5.035	2.722	2.693	0	871	14.596	173.680