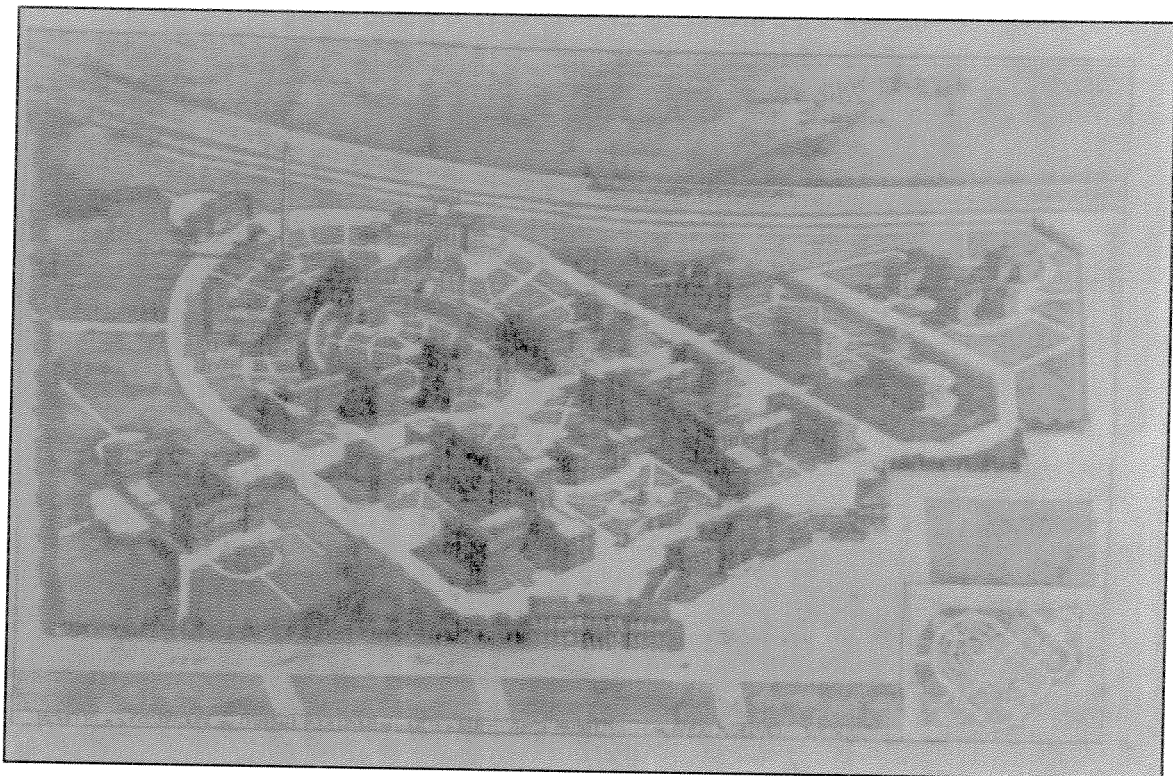


**AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA  
POLICLINICO CONSORZIALE  
BARI**



**BILANCIO DI ESERCIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2013**

**DELIBERAZIONE DG N. 545 DEL 30 APRILE 2014**

**Aprile 2014**



**AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA CONSORZIALE POLICLINICO DI BARI**

**BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31.12.2013**

**INDICE**

**DELIBERAZIONE D.G. N. 545 DEL 30.04.2014**

**RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

**STATO PATRIMONIALE MINISTERIALE (SCHEMA EX D.LGS. N. 118/2011)**

**CONTO ECONOMICO MINISTERIALE (SCHEMA EX D.LGS. N. 118/2011)**

**NOTA INTEGRATIVA**

**MODELLO SP NSIS**

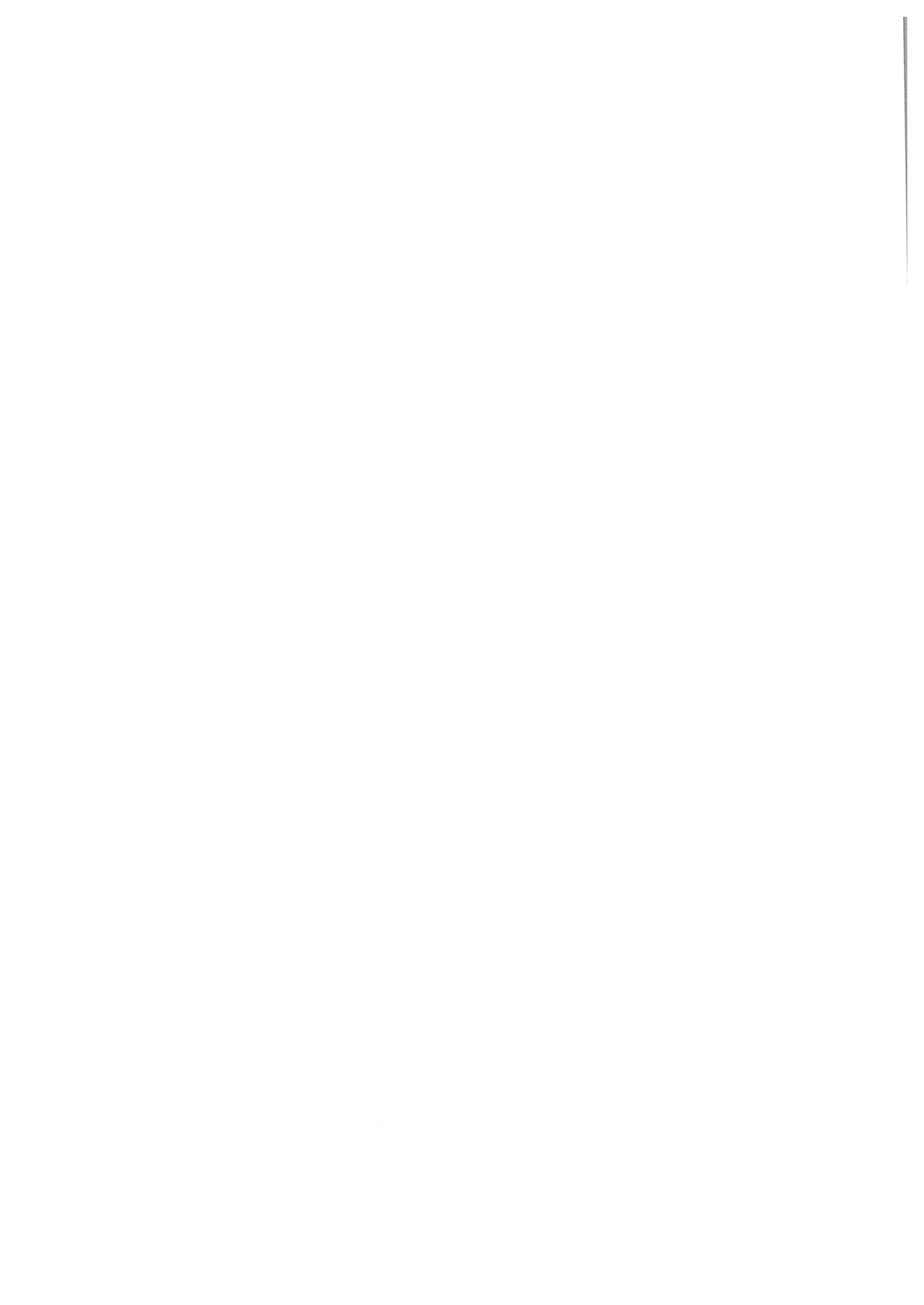
**MODELLO CE NSIS**

**RENDICONTO FINANZIARIO**

**BILANCIO CODICI SIOPE 2013**



**DELIBERAZIONE D.G.  
N. 545 DEL 30 APRILE 2014**





REGIONE PUGLIA  
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA  
Consorziale Policlinico

Bari - Piazza Giulio Cesare 11

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 545 DEL 30 APR. 2014

**Oggetto:** Bilancio di esercizio 2013 - Approvazione

L'anno 2014, il giorno 30 del mese di aprile, in Bari, nella sede del Policlinico alle ore NOVE, con la continuazione, il Direttore Generale, Dott. Vitangelo Dattoli, assistito dal Direttore Amministrativo, Dr. Vito Montanaro e dal Direttore Sanitario, Dr. Alessio Nitti ha adottato la seguente

**DELIBERAZIONE**

Premesso

- che ciascuna azienda sanitaria, così come previsto dal D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011, è tenuta alla redazione del bilancio di esercizio allo scopo di rappresentare il risultato economico conseguito nonché la propria situazione finanziaria e patrimoniale entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello cui si riferisce;
- che a norma dell'art. 27 della Legge Regionale n. 38/94, tale documento contabile deve essere deliberato dal Direttore Generale e trasmesso, entro 10 giorni, alla Giunta Regionale corredato della relazione sulla gestione;
- che il D. Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 all'art. 26 prevede che "*... per conferire struttura uniforme alle voci del bilancio economico preventivo e del bilancio di esercizio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci, gli enti di cui all'art. 19 co 2, lettera c) e lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste, redigono il bilancio di esercizio secondo appostiti schemi di cui all'allegato n. 2*";
- che il presente Bilancio di esercizio 2013, in conformità con quanto previsto dal Codice Civile è stato redatto in coerenza con i principi di prudenza, della competenza, comparabilità e continuità nell'applicazione dei criteri di valutazione, nella prospettiva della continuità dell'attività aziendale;
- che i documenti che costituiscono e corredano il Bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2013 sono stati redatti secondo quanto previsto dalle linee guida interministeriali per il bilancio delle aziende sanitarie di cui all'art. 5 del D. Lgs. n. 502 del 30 dicembre 1992, dalla Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994, dalle disposizioni contenute nel D.Lgs n. 118 del 23 giugno 2011, dalle specifiche direttive regionali e dalla normativa di cui al Codice Civile in materia di bilancio,
- che si è tenuto conto dei Principi Contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come integrati ed aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC);
- che il Bilancio d'esercizio 2013 è stato redatto in Euro secondo lo schema previsto dal D.Lgs. n. 118/2011 e secondo lo schema previsto dal D.M. del 15 giugno 2012 del Ministero della Salute.

Vista

- la Legge Regionale n. 38/94;

- la L.R. n. 25 del 3 agosto 2006, avente ad oggetto “Principi ed organizzazione del Servizio Sanitario Regionale”;
- la L.R. n. 26 del 9 agosto 2006, avente ad oggetto “Interventi in materia sanitaria”;
- la Legge n. 133/2008 avente ad oggetto “Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria”;
- l’intesa Stato – Regioni sul nuovo Patto della Salute 2010-2012 siglata in data 3 dicembre 2009;
- il D. Lgs. n. 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”;
- il D.M. del 15 giugno 2012 del Ministero della Salute, avente ad oggetto “Nuovi modelli di rilevazione economica “Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) delle aziende del Servizio Sanitario azionale”, che prevede l’adozione dei nuovi modelli, a partire dall’anno 2012;
- il Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito il Legge 132 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto “Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini” (c.d. Spending Review);
- la Delibera di Giunta Regionale n. 2582 del 30 dicembre 2013 (*Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale. Ripartizione provvisoria anno 2013*), con la quale la Regione Puglia ha determinato le assegnazioni provvisorie di FSR per l’anno 2013;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 737 del 17/04/2014 avente ad oggetto “Riconciliazione partite intercompany Aziende Sanitarie della Regione Puglia, ai fini dell’attuazione del D.Lgs n. 118/2011”, con la quale la Regione Puglia ha dato mandato alle aziende sanitarie di procedere alla chiusura delle partite riferite agli anni 2012 e precedenti, nella misura riportata nelle tabelle allegate al provvedimento stesso, rilevando le relative insussistenze attive o passive;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 751 del 17/04/2014 avente ad oggetto “Documento di indirizzo economico Finanziario del Servizio Sanitario Regionale. Ripartizione definitiva anno 2013”, con la quale la Regione Puglia ha determinato le assegnazioni definitive di FSR per l’anno 2013.

Tenuto conto della nota prot. n. AOO\_168\_000386, del 24 aprile 2014 con la quale la Regione Puglia – Area per la Promozione della Salute, delle Persone e delle Pari Opportunità – Servizio Gestione accentrata Finanza sanitaria regionale ha certificato il saldo dei crediti verso Regione Puglia alla data del 31 dicembre 2012.

Preso atto che il bilancio di esercizio 2013 è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa elaborati secondo lo schema del D.Lgs n. 118/2011, dalla Relazione di accompagnamento del Direttore Generale ai sensi dell’art. 24 della L.R. 38/94 e dell’art. 25 del D.Lgs. 118/2011, con allegato il modello LA di cui al DM 18 giugno 2004 e s.m.i., dal nuovo Modello SP elaborato secondo la struttura prevista dal D.M. 15/06/2012, dal nuovo Modello CE elaborato secondo la struttura prevista dal D.M. 15/06/2012, dal rendiconto finanziario, dai prospetti dei dati SIOPE ai sensi del comma 11, dell’art. 77- *quarter* D.L. n. 112/2008, la cui documentazione si allega al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale.

Dato atto che il Bilancio d’esercizio presenta un sostanziale equilibrio economico come ampiamente commentato nei documenti allegati.

Ritenuto, pertanto, in ossequio alle norme e disposizioni citate, di procedere alla formale approvazione del bilancio di esercizio 2013, con tutta la documentazione ad esso allegata.

Sentiti i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario



**D E L I B E R A**

1. di approvare nei termini di cui agli uniti elaborati contabili, il Bilancio di esercizio 2013, composto:
  - dallo Stato Patrimoniale elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011;
  - dal Conto Economico elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011;
  - dalla Nota Integrativa al 31 dicembre 2013 elaborata secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011;
  - dalla Relazione del Direttore Generale ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 25 del D.Lgs. 118/2011, con allegato il modello LA di cui al D.M. 18 giugno 2004 e s.m.i.;
  - dal nuovo Modello SP elaborato secondo la struttura prevista dal D.M. 15/06/2012;
  - dal nuovo Modello CE elaborato secondo la struttura prevista dal D.M. 15/06/2012;
  - dal rendiconto finanziario;
  - dai prospetti dei dati SIOPE ai sensi del comma 11, dell'art. 77- quater D.Lgs. n. 112/2008.
2. di pubblicare il presente atto completo di tutti gli allegati di cui al punto 1), sul sito internet dell'Azienda;
3. di trasmettere copia del presente provvedimento alla Regione Puglia – Area Finanza e Controlli – Servizio Controlli – *Ufficio Controlli e Certificazioni Aziende Sanitarie* all'indirizzo PEC serviziocontrolli.regione@pec.rupar.puglia.it e all'Area Politiche per la Promozione della Salute delle Persone e delle Pari Opportunità – *Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale* all'indirizzo PEC gestionefinanzasanitaria@pec.rupar.puglia.it;
4. di trasmettere copia del presente provvedimento al Collegio Sindacale ed all'Organo di Indirizzo;
5. di trasmettere i *file* elettronici ai competenti uffici ministeriali e regionali, nel rispetto delle disposizioni vigenti sulla trasmissione dei flussi informativi di cui alla DGR n. 73 del 05/02/2013.

**Il Direttore**  
**Area Gestione Risorse Finanziarie**  
**Dr.ssa Filomena Fortunato**

**Il Direttore Amministrativo**  
**Dr. Vito Montanaro**

**Il Direttore Generale**  
**Dott. Vitangelo Dattoli**

**Il Direttore Sanitario**  
**Dr. Alessio Nitti**

Si attesta che la presente deliberazione sarà pubblicata all'Albo Informativo, sul sito web [www.sanita.puglia.it](http://www.sanita.puglia.it) – Portale della Salute (sezione "Policlinico di Bari – Ospedale Giovanni XXIII", dal

..... **07 MAG. 2014** .....

Bari..... **07 MAG. 2014** .....

U.O.S. Segreteria e Affari Generali  
Il Collab. Amm.vo Esp.  
dott.<sup>ssa</sup> **Raffaella Castellaneta**



**RELAZIONE SULLA GESTIONE**  
**al Bilancio chiuso al 31 Dicembre 2013**





**REGIONE PUGLIA**  
**AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA**  
Consortiale Policlinico  
Bari - Piazza Giulio Cesare 11

**Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2013**  
*Relazione sulla Gestione del*  
*Direttore Generale*  
**(ex art.32, L.R. 38/1994)**

*qu*  
*A*  
*qu*  
*qu*

## INDICE

1. Premessa.....	3
2. Ristrutturazione organizzativa e Piano di rientro .....	9
3. Principali dati di struttura e attivita' .....	12
3.1 Dati di struttura .....	12
3.2 Dati di attivita' .....	14
4. Situazione economico-finanziaria e spiegazione del risultato dell'esercizio 2013.....	19
4.1 Situazione storica.....	19
4.2 Esame Deliberazioni di Giunta Regionale n.802/2013 e n. 751/2014.....	19
4.3 Valorizzazione della produzione sanitaria annuale ai fini del successivo riconoscimento in termini di fatturato - appropriatezza delle prestazioni.....	20
4.4 Attività di somministrazione diretta di farmaci (File F) .....	21
4.5 Il lodo con l'Universita' degli Studi di Bari .....	22
4.6 Spiegazione del risultato dell'esercizio 2013 .....	22
5. Sintesi dati patrimoniali.....	24
6. Conto economico .....	25
7. Analisi fluttuazione del risultato dell'esercizio 2013- 2012 .....	26
7.1 Ricavi.....	27
7.2 Costi .....	29
8. Analisi fluttuazione risultato esercizio 2013 con il budget 2013.....	30
8.1 Ricavi.....	31
8.2 Costi .....	32
9. Analisi fluttuazione risultato esercizio 2013 con il Conto economico Preconsuntivo 2013....	33
9.1 Ricavi.....	34
9.2 Costi .....	34
10. Esame incremento 2% dei costi 2013.....	35
11. Esame vincolo spesa del personale.....	37
12. Investimenti rilevanti .....	39
13. Flussi finanziari.....	40
14. Policlinico Servizi Sanitari.....	42
15. Conclusioni e previsione di destinazione dell'utile d'esercizio 2013 .....	43

## 1. PREMESSA

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria Consorziale Policlinico di Bari opera nell'ambito del Servizio Sanitario Pugliese, meridionale e nazionale.

Con decorrenza 1.1.2005, lo stabilimento Giovanni XXIII è stato trasferito all'Azienda Policlinico.

Pertanto, l'Azienda è costituita da due stabilimenti:

- il Policlinico che si estende su un'area di circa 230 mila metri quadri ed è suddiviso in padiglioni su cui insistono fabbricati strumentali utilizzati dalla stessa Azienda e dalla Facoltà di Medicina dell'Università di Bari;
- il Giovanni XXIII che si estende su un'area di circa 50.000 metri quadri ed è composto da una struttura unica.

La relazione che segue è stata predisposta al fine di evidenziare i dati principali relativi alla struttura dell'Azienda, all'attività svolta ed al conto economico chiuso il 31 dicembre 2013, che evidenzia un risultato economico in sostanziale equilibrio economico (+€/mgl 38)

Il risultato economico del presente bilancio di esercizio tiene conto del finanziamento riconosciuto con Deliberazione di Giunta Regionale n. 751 del 17/4/2014 (DIEF 2013 definitivo).

L'assegnazione definitiva è stata rideterminata in base alle effettive prestazioni sanitarie erogate nel corso del 2013. Per il finanziamento delle funzioni assistenziali invece non vi è stata variazione a seguito del rispetto dei vincoli previsti nella Legge n. 189/2012 (cosiddetto decreto Balduzzi).

Con riferimento al sistema di finanziamento riservato alle aziende ospedaliere, giova nuovamente richiamare le considerazioni già riportate nella Relazione del Direttore Generale al Bilancio 2012, integrandole con i risultati degli studi condotti nel corso del 2013, al fine di supportare le riflessioni che sono alla base della presente relazione.

Dall'entrata in vigore del D. Lgs. n. 502/1992, il sistema di finanziamento è stato basato sulle tariffe attribuite ai ricoveri ed alle prestazioni ambulatoriali.

Le finalità del legislatore sanitario possono essere dunque ricondotte essenzialmente alla volontà di ridefinire il sistema operativo e misurare la capacità produttiva delle aziende ospedaliere. Tale sistema, per le aziende ospedaliere, ha l'obiettivo di rilevare la capacità produttiva dell'azienda, sia in termini quantitativi (numero e valore delle prestazioni) che qualitativi (capacità di attrazione e complessità).

Accanto al finanziamento determinato sulla base delle tariffe è stato associato il finanziamento per "funzioni", riferibile sia alle prestazioni non remunerabili sulla base di tariffe prestabilite (attività sanitaria inclusa nei LEA sebbene non correlata ad alcuna tariffa, quali ad esempio le malattie rare) sia a prestazioni finanziate con tariffe non remunerative. Tra queste ultime si citano le attività di pronto soccorso e le attività dei centri trapianti. Per questi ultimi si parla di attività le cui tariffe non sono ritenute remunerative del valore complessivo dei costi di produzione impiegati.

Da ciò deriva che il finanziamento riservato alle aziende ospedaliere si compone di una parte determinata in base alle tariffe delle prestazioni erogate ed una parte determinata sulla base delle cosiddette funzioni. Per completezza, il valore complessivo del finanziamento è ritenuto invalicabile, ad eccezione di alcune componenti che sono oggetto di finanziamento cosiddetto a "pie di lista". Tra queste ultime si citano le prestazioni erogate ad assistiti di altre regioni (cosiddetta mobilità extraregionale) e le prestazioni derivanti dalla erogazione/somministrazione di farmaci (cosiddetto File F).

Negli anni, dal momento che le tariffe sono state determinate nel 1997, le regioni hanno sempre più riservato l'incremento del finanziamento alla quota per funzioni, presumibilmente per il significativo incremento delle attività complesse le cui tariffe non sono state aggiornate in correlazione con l'aumento dei costi di produzione, nonché per il significativo aumento delle attività non tariffate ovvero non tariffabili (in tutto o in parte).

Anche la Regione Puglia ha seguito tale percorso metodologico, sebbene sono state rilevate complicazioni connesse alla identificazione dell'adeguatezza del finanziamento annuale da riservare alle aziende ospedaliere universitarie.

Il finanziamento riservato alle funzioni, infatti, dovrebbe essere fondato sui principi tracciati nel D.Lgs. n. 502/1992 che all'art. 8 sexies – Remunerazione, così recita, tra l'altro: *Ai fini della determinazione del finanziamento globale delle singole strutture, le funzioni assistenziali di cui al comma 2 sono remunerate in base al costo standard di produzione del programma di assistenza.*

Il Policlinico, negli anni, ha prodotto diverse rendicontazioni, accompagnate da relazioni illustrative in cui sono stati evidenziati i principi metodologici di determinazione degli stessi report, dalle quali sono emersi valori dei costi di produzione ben superiori ai ricavi per funzioni incamerati annualmente dall'Azienda.

In sintesi, dunque, l'Azienda Policlinico, con DIEF annuale, riceve un finanziamento composto da una quota calcolata sulla base delle prestazioni tariffate ed una quota calcolata sulla base delle funzioni. Entrambe le componenti però non risultano sufficienti a coprire i costi di produzione, determinando la necessità di rilevare significative perdite coperte con i cosiddetti ripiani in momenti successivi all'anno di erogazione delle prestazioni, rendendo il bilancio non rappresentativo della realtà operativa e gestionale.

Infatti, da diversi anni ormai, il finanziamento risente della revisione di alcune tariffe determinando la necessità di aumentare la produzione sia quantitativamente che qualitativamente per confermare il valore dell'assegnazione tariffata che negli ultimi esercizi (DIEF 2008-2013) è sostanzialmente sovrapponibile. Il finanziamento per funzioni è anch'esso sovrapponibile, sebbene si è dovuto rilevare l'incremento del numero e della complessità delle prestazioni sanitarie erogate riferibili al comparto delle funzioni (ad esempio, le malattie rare) e soprattutto i costi di produzione correlati.

Tali conseguenze vanificano il principio sancito dal D.Lgs. n.502/1992 fondato sulla remunerazione a tariffa delle aziende ospedaliere, integrato con il finanziamento per funzioni, impedendo la verifica di coerenza tra il valore della produzione ed i costi dei fattori produttivi, confrontati con il numero delle prestazioni e la relativa complessità.



La L.R. n.28/2001, all'art. 20, nel recepire le disposizioni contenute nell'art. 8 sexies del D.Lgs.n.502/1992, definisce le tipologie di assistenza da finanziare alle Aziende Ospedaliere come funzioni nelle seguenti tipologie:

1. Assistenza a malattie rare,
2. Allarme sanitario e trasporto in emergenza, nonché funzionamento della centrale operativa,
3. Trapianti d'organo, di midollo osseo e di tessuto.

La Regione Puglia attribuisce al fondo per il finanziamento delle funzioni intorno al 2-3 % del FSR. I DIEF della Regione Puglia, a far data dall'anno 2002, comprendono il finanziamento di tali attività per le Aziende ed Enti del SSR. Non sono noti i criteri di determinazione di tali finanziamenti. Non sono, altresì, disponibili ad oggi valutazioni sui costi standard di produzione di questa tipologia di prestazioni.

Il Policlinico di Bari è la sede principale di concentrazione dell'offerta sanitaria di prestazioni rientranti nella tipologia delle funzioni nella Regione Puglia.

Circa il 50% del finanziamento per le funzioni della Regione Puglia, infatti, è attribuito al Policlinico.

La Deliberazione di Giunta Regionale n. 751/2014, per l'anno 2013, ha previsto un finanziamento per il Policlinico pari ad €/mln 87,3, in linea rispetto a quello attribuito nel 2012.

Tuttavia, una stima dei costi effettivi sostenuti dal Policlinico riporta valori ben superiori rispetto al finanziamento regionale.

Si tratta, infatti, di attività molto complesse e che richiedono un grande sforzo organizzativo anche in termini di personale sia in termini di numero che di professionalità ed esperienza, di attrezzature spesso non disponibili in altre strutture, di spazi adeguati che devono essere disponibili e garantiti in maniera continuativa a prescindere dal numero delle prestazioni erogate.

Tale organizzazione, che si è consolidata, ottimizzata e potenziata negli anni, è stata dimensionata anche in base alle attività erogate negli anni passati in maniera da potersi ottenere un dimensionamento ragionato nonostante la tipologia di prestazione da erogare sia non prevedibile da un lato e dall'altro deve essere sempre garantita. E' ormai nota la scarsa remuneratività delle tariffe dei DRG a livello nazionale.

Pertanto le tariffe non sono sufficienti a coprire i costi per le attività ordinarie e programmate, ed è necessario un finanziamento a parte per quelle attività che richiedono sforzi organizzativi ed economici non ordinari.

Poiché il Policlinico riveste un ruolo centrale e di riferimento sia a livello regionale che anche extraregionale, in tutte le attività sanitarie relative alle funzioni è possibile affermare che il disavanzo di esercizio, prima della copertura con il cosiddetto finanziamento per il riequilibrio, è attribuibile a tutte quelle attività che richiedono organizzazioni ad hoc come appunto le funzioni.

Proprio per cercare di definire una metodologia di rendicontazione oggettiva dei costi connessi ad attività sanitaria rientrante nel "perimetro" delle cosiddette funzioni, nel corso del 2013 e senza costi per l'Azienda, è stato svolto un "lavoro a quattro mani" con l'Università degli Studi Bocconi di Milano che ha inteso rivedere i sistemi di rendicontazione delle funzioni assistenziali.

La prima area esaminata è stata quella dell'Emergenza-Urgenza. Seguirà l'esame per l'area delle Malattie rare, nonché per l'Area dei Trapianti.

L'obiettivo del lavoro è stato quello di pervenire ad una più accurata determinazione dei costi per la funzione di emergenza-urgenza. La metodologia utilizzata ha consentito di determinare sia i costi diretti e indiretti mediante l'esame accurato delle articolazioni del sistema organizzativo aziendale, nonché dei flussi di alimentazione dei sistemi amministrativo-contabili attualmente in uso presso il Policlinico.

Il risultato finale dello studio ha consentito di identificare la perdita ascrivibile all'Area dell'Emergenza-Urgenza, determinata pari ad €/mgl 23.911.

Inoltre, in più occasioni è stato evidenziato come il sistema di rimborso dell'endoprotesi sia inadeguato generando maggiori costi per circa €/mgl 10.000.

La L.R. n. 34 del 31.12.2009, all' art. 20, comma 3, prevede che "la remunerazione delle endoprotesi e dei dispositivi medici e del relativo impianto deve essere ricompresa nelle tariffe DRG regionali".

Questo sistema di rimborso, utilizzato a partire dall'anno 2010, risulta fortemente penalizzante per la valorizzazione delle prestazioni in regime di ricovero ospedaliero, con inevitabili conseguenze sul valore della produzione sanitaria delle Aziende Ospedaliere, per effetto del gran numero di endoprotesi impiantate.

Per completezza informativa, negli ultimi esercizi, i costi per acquisto di materiale protesico ammontano ad oltre 10 milioni di euro per anno.

Le specialità che utilizzano endoprotesi, anche di elevato costo unitario, sono le seguenti: ortopedia, urologia, chirurgia plastica, chirurgia generale, otorinolaringoiatria, oftalmologia, cardiologia, cardiocirurgia, chirurgia vascolare, neuroradiologia, neurochirurgia, chirurgia toracica.

Nella programmazione regionale le Aziende Ospedaliere rappresentano le strutture che erogano prestazioni sanitarie di qualità elevata e l'impianto di endoprotesi rappresenta molto spesso uno dei più evidenti ambiti di espressione di prestazioni sanitarie di alto livello.

Fino al 31/12/2009, la L.R. n. 7 del 21.05.2002, all'art. n. 21, stabiliva che il rimborso delle endoprotesi impiantate, a scelta dell'azienda sanitaria, poteva essere effettuato come di seguito indicato:

- rimborso al 100% della tariffa DRG, che per convenzione include il costo della endoprotesi;
- rimborso della tariffa DRG abbattuta del 25% e rimborso del costo della endoprotesi per un ammontare pari all'80%.

Con tale meccanismo, sebbene anch'esso penalizzante, si otteneva comunque un parziale rimborso dell'endoprotesi.

L'applicazione della LR n. 34/2009, in assenza di un attento processo di revisione delle tariffe regionali dei DRG, determina un effetto economico molto penalizzante per l'erogazione di prestazioni sanitarie che prevedono l'impianto di endoprotesi. Si pensi che l'applicazione delle tariffe riviste per la valorizzazione della produzione 2010, sulla delle disposizioni contenute nella DGR n. 2858/2010, ha determinato minori ricavi netti per €/mgl 10.000 circa.

Per completezza d'informazione si evidenzia che con Deliberazione n.2519/2013 la Giunta Regionale ha recepito la sentenza del Consiglio di Stato n. 4423/2013, con la quale sono state annullate le disposizioni contenute nella DGR n.2858/2010, nel frattempo rinnovate a far data dal 1 giugno 2013 con DGR n.951/2013.

A seguito dell'annullamento della DGR n.2858/2010, la Regione Puglia ha richiesto di ridefinire il valore della remunerazione delle endoprotesi, dei dispositivi medici e del relativo impianto, per il periodo 1/1/2010-31/5/2013, secondo le tariffe deliberate con la precedente DGR n.523/2009, che comportava la remunerazione delle protesi al 75% e la riduzione del DRG corrispondente all'80%.

Un importante contributo al raggiungimento del risultato economico è derivato anche dal proseguimento della forte azione di ridefinizione della "governance" della spesa aziendale in fattori produttivi (escluso il costo del personale, assoggettato a forme di controlli derivanti esclusivamente dal Piano di Rientro dal deficit sanitario), che ha indotto la direzione strategica a rivedere la modalità di finanziamento delle attività aziendali.

Infine, è opportuno evidenziare che il Patrimonio netto ed il Risultato di esercizio risentono della mancata rilevazione dei debiti per ferie maturate e non godute, incluso il costo di competenza dell'esercizio. Il Debito per ferie sarebbe stato pari a €/mgl20.954, incluso la variazione negativa di competenza dell'esercizio 2013 non rilevata, pari a €/mgl1.020 (incremento fondo €/mgl1214, accantonamento esercizio €/mgl 194), come si evidenzia nella tabella di seguito riportata.

<i>Valori espressi in €/mgl</i>		<b>Patrimonio netto</b>	<b>Risultato di esercizio</b>
<b>BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2013</b>		<b>150.033</b>	<b>38</b>
<b>Rettifiche</b>		<b>-20.954</b>	<b>-1.020</b>
Accantonamento al 31/12/2005	-13.036		
Accantonamento 2006	-2.474		
Accantonamento 2007	-883		
Accantonamento 2008	-1.661		
Accantonamento 2009	-1.695		
Accantonamento 2010	13		
Accantonamento 2011	-314		
Accantonamento 2012	116	-19.934	
Accantonamento 2013		-1.020	-1.020
<b>BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2013 RETTIFICATO</b>		<b>129.079</b>	<b>-982</b>

Pertanto, il Patrimonio netto ed il Risultato di esercizio 2013 avrebbero esposto rispettivamente i seguenti valori:

- Patrimonio netto, €/mgl 128.079,
- Perdita di esercizio, meno €/mgl 982.

Per completezza si evidenzia che su disposizioni regionali nel 2013 è stato stanziato un accantonamento per €/mgl 194, per convenzione, determinato in linea con l'accantonamento effettuato nell'anno 2012 successivamente all'entrata in vigore del D.L. n. 95/2012 (Spending review). A tal fine si rinvia all'apposito paragrafo della nota integrativa al bilancio.

I documenti elaborati tengono conto delle direttive nazionali e regionali in vigore.

La relazione include inoltre:

- l'analisi degli scostamenti dei dati economici al 31 dicembre 2013, raffrontati con
  - o il budget 2013, approvato con Deliberazione D.G. n. 1432 del 3/12/2012,
  - o il conto economico al 31 dicembre 2012, approvato con Deliberazione DG n. 484/2013
  - o il conto economico preconsuntivo 2013,
- l'analisi della perdita di esercizio riferita al 31.12.2013 e la relativa proposta di copertura.

Lo schema di conto economico utilizzato è quello di cui al D. Lgs. n.118/2011.

Al fine di supportare i commenti sulle variazioni economiche rilevate rispetto al budget 2013, al conto economico preconsuntivo 2013, nonché rispetto al bilancio 2012, in allegato si riportano le seguenti schede di dettaglio:

01. VALORE DELLA PRODUZIONE
02. COSTO DEL PERSONALE
03. COSTO MATERIALI
04. SERVIZI E COSTI DIVERSI
05. ALTRI PROVENTI E ONERI.

Inoltre si allega il Modello LA dell'esercizio 2013, compilato come previsto dalle determinazioni nazionali e regionali.

## 2. RISTRUTTURAZIONE ORGANIZZATIVA E PIANO DI RIENTRO

Con riferimento agli aspetti organizzativi e strutturali, preliminarmente, si evidenzia che

- in data 5.11.2010 la Regione Puglia e l'Università degli Studi "Aldo Moro" di Bari hanno sottoscritto l'accordo di modifica dell'Allegato "B" del Protocollo d'Intesa del 7.03.2003, contenente l'elenco delle Unità Operative Complesse dell'Azienda e che con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2594 del 30.11.2010 è stato recepito l'accordo di modifica del citato Allegato "B";
- in data 3.9.2013 la Regione Puglia e l'Università degli Studi "Aldo Moro" di Bari hanno sottoscritto il Protocollo d'Intesa avente ad oggetto "Disciplina dell'integrazione fra attività didattiche, scientifiche ed assistenziali della Facoltà di Medicina e Chirurgia nell'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Bari";
- in data 10.09.2013 l'Azienda Policlinico e l'Università degli Studi "Aldo Moro" di Bari hanno sottoscritto l'atto di intesa riguardante la ridefinizione delle unità operative complesse dell'Azienda, in applicazione dei parametri stabiliti dalle Deliberazioni di Giunta Regionale n.1388/2011 e n. 3008/2012, successivamente approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Università in data 30.10.2013.

Rispetto all'organizzazione strutturale identificata nell'Allegato B, attualmente in vigore, l'Azienda ha già prodotto i seguenti atti:

- Deliberazione n. 1324 del 20.09.2006 il Direttore Generale ha accorpato la U.O. Ematologia II all'U.O. Ematologia I, disponendone il cambio di denominazione in U.O. Ematologia con Trapianto;
- Deliberazione n. 189 del 28.02.2008 il Direttore Generale ha provvisoriamente accorpato la U.O. Chirurgia Generale Universitaria "Vincenzo Oliva" alla U.O. Chirurgia Generale Universitaria "Giuseppe Marinaccio";
- Deliberazione n. 140 del 30.01.2009 il Direttore Generale ha provvisoriamente accorpato la U.O. Otorinolaringoiatria III alla U.O. Otorinolaringoiatria "Gualtiero Lugli".

Successivamente, tenuto conto che sono intervenuti i seguenti atti:

- Piano di Rientro 2010-2012 della Regione Puglia, approvato con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2624 del 30.11.2010,
- Regolamento di Riordino della Rete Ospedaliera della Regione Puglia – anno 2010, approvato con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2791 del 15.12.2010,
- Regolamento di Riordino della Rete Ospedaliera della Regione Puglia n. 18 del 16.12.2010,

l'Azienda, con Deliberazione n. 277 dell'11.3.2011, ha disattivato le seguenti Unità Operative Complesse dell'Azienda:

1. Medicina Interna Ospedaliera "Luigi Ferrannini",
2. Cardiologia d'Urgenza,
3. Reumatologia Ospedaliera,
4. Medicina Interna Universitaria "Michele Bufano",
5. Pediatria Generale e Specialistica "Salvatore Maggiore",
6. Nefrologia I,
7. Ematologia II,
8. Chirurgia Generale Ospedaliera "Rodolfo Redi"
9. Chirurgia Generale "Carlo Righetti",
10. Chirurgia Generale Universitaria "Vincenzo Oliva",
11. Chirurgia Plastica e Ricostruttiva Ospedaliera,

12. Urologia Ospedaliera,
13. Otorinolaringoiatria III,
14. Otorinolaringoiatria II,
15. Oftalmologia II,
16. Medicina Legale Ospedaliera,
17. Medicina del Lavoro Ospedaliera,
18. Allergologia ed Immunologia Clinica,
19. Endocrinologia dell'Ospedale Pediatrico Giovanni XXIII,
20. Terapia Intensiva Cardiochirurgica dell'Ospedale Pediatrico Giovanni XXIII.

Con successivi atti sono stati ridefiniti gli assetti operativi delle seguenti unità operative complesse:

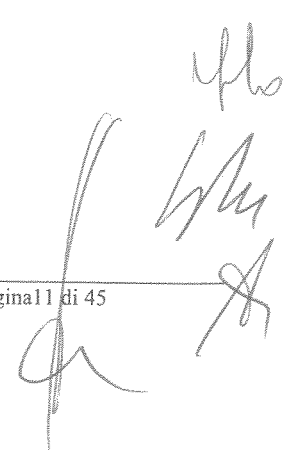
- con Deliberazione n. 887 del 5/7/2011 le unità operative complesse di Ortopedia e Traumatologia I, II e III sono state ridotte a due, ovvero Unità Operativa Complessa di Ortopedia e Traumatologia I e II;
- con Deliberazione n. 939 del 19/7/2011 le unità operative complesse di Ginecologia ed Ostetricia I, II, III e IV sono state ridotte a tre, ovvero Unità Operativa Complessa di Ginecologia ed Ostetricia I, II e III;
- con Deliberazione n. 1349 del 25/10/2011 le unità operative complesse di Dermatologia I e II sono state accorpate in una unica Unità Operativa Complessa di Dermatologia e Venereologia;
- con Deliberazione n. 1350 del 25/10/2011 le unità operative complesse di Psichiatria "Binni" e "Tamburro" sono state accorpate in una unica Unità Operativa Complessa di Psichiatria;
- con Deliberazione n. 44 del 16/1/2012 si è proceduto alla riorganizzazione delle attività di diagnostica di laboratorio sia del Presidio Policlinico che dello Stabilimento Ospedaliero Giovanni XXIII;
- con Deliberazione n. 1135 del 28/9/2012 le unità operative complesse di pediatria sono state riorganizzate a seguito del trasferimento della U.O. Pediatria universitaria Trambusti presso lo Stabilimento Ospedaliero Giovanni XXIII.

Al momento, per rivedere in modo definitivo l'assetto organizzativo-strutturale dell'Azienda, alla luce delle disposizioni sopra richiamate, è necessario che sia applicato il Protocollo d'Intesa tra Regione Puglia e Università degli Studi di Bari, sottoscritto il 3.9.2013.

Nell'ambito di tale protocollo d'intesa è fatto esplicito riferimento all'applicazione delle DGR n.1388/2011 e n.3008/2012 che contingerà ulteriormente il numero delle unità operative complesse di questa Azienda. L'atto d'intesa tra Regione e Università consentirà di applicare gli aspetti consequenziali relativi alla soppressione e/o agli accorpamenti delle strutture già individuate nel citato atto di intesa del 10.9.2013.

Ad oggi, per completezza di informazione, si evidenzia che nel prossimo mese di maggio si insedierà la Commissione Paritetica, così come composta con Deliberazione di Giunta Regionale n. 475/2014, che esprimerà il proprio parere in ordine all'applicazione del citato atto di intesa del 10.9.2014, sul quale il Servizio Programmazione Assistenza Ospedaliera e Specialistica dell'Area Politiche per la Promozione della Salute delle Persone e delle Pari Opportunità, con lettera prot. n. AOO 151 n.1895 del 27.02.2014, ha comunicato che lo stesso rispetta i parametri dettati dalla DGR n.3008/2012.

Come più volte evidenziato nelle relazioni della Direzione Generale ai bilanci di previsione e consuntivi, sia infrannuali che annuali, solo dopo l'applicazione del Protocollo d'Intesa si potrà procedere alla elaborazione dell'Atto Aziendale ed alla ridefinizione della dotazione strutturale ed organica dell'Azienda.



### 3. PRINCIPALI DATI DI STRUTTURA E ATTIVITA'

#### 3.1 DATI DI STRUTTURA

L'Azienda, nel corso dell'anno 2013, ha utilizzato complessivamente in media n. 1.183 posti letto (1.244 nel 2012), senza considerare i letti tecnici del Nido, dell'Osservazione Breve e dei "posti rene" per la Dialisi, con n. 83 unità organizzative complesse attualmente funzionanti (n. 96 nel 2012), suddivise come segue per area di attività e per presidio:

PRESIDIO "POLICLINICO" Tipologia di unità	Numero Unità operative	Numero posti letto 2013		
		Posti letto ordinari	Posti letto day hospital	Totale
<b>UU.OO.CC. a direzione ospedaliera</b>	<b>18</b>	<b>106</b>	<b>6</b>	<b>112</b>
Area Medica	4	82	5	87
Area Chirurgica	1	24	1	25
Servizi Sanitari	6	-	-	-
Servizi Generali	7	-	-	-
<b>UU.OO.CC. a direzione universitaria</b>	<b>53</b>	<b>811</b>	<b>103</b>	<b>914</b>
Area Medica	21	388	58	446
Area Chirurgica	21	423	45	468
Servizi Sanitari	11	-	-	-
<b>TOTALE POLICLINICO</b>	<b>71</b>	<b>917</b>	<b>109</b>	<b>1.026</b>
STABILIMENTO "GIOVANNI XXIII" Tipologia di unità	Numero Unità operative	Numero posti letto 2013		
		Posti letto ordinari	Posti letto day hospital	Totale
<b>UU.OO.CC. a direzione ospedaliera</b>	<b>10</b>	<b>117</b>	<b>8</b>	<b>125</b>
Area Medica	5	67	5	72
Area Chirurgica	5	50	3	53
Servizi Sanitari	-	-	-	-
Servizi Generali	-	-	-	-
<b>UU.OO.CC. a direzione universitaria</b>	<b>2</b>	<b>28</b>	<b>4</b>	<b>32</b>
Area Medica	1	19	3	22
Area Chirurgica	1	9	1	10
Servizi Sanitari	-	-	-	-
<b>TOTALE GIOVANNI XXIII</b>	<b>12</b>	<b>145</b>	<b>12</b>	<b>157</b>
<b>TOTALE AZIENDA</b>	<b>83</b>	<b>1.062</b>	<b>121</b>	<b>1.183</b>

Nella rilevazione dei posti letto non sono stati considerati i posti letto tecnici (Nido, Posti Rene, Osservazione Breve, ecc.)

Sulla base dei principali dati di attività riportati al paragrafo 3.2, si rileva per l'anno 2013 un tasso di occupazione dei posti letto per ricoveri ordinari pari al 93,43%, in aumento rispetto all'88,50% registrato nell'anno 2012. Tale circostanza è dovuta, principalmente, alla riduzione temporanea dei posti letto utilizzati a seguito degli interventi di ristrutturazione e manutenzione di diverse unità operative di degenza.

Invece dall'utilizzo dei posti letto in regime di day hospital/daysurgery/onedaysurgery, per l'anno 2013 si rilevano mediamente n. 365 accessi/anno per posto letto, in aumento rispetto ai n. 337 accessi/anno riscontrati nell'anno 2012.



Si evidenzia che nel corso dell'anno 2013, a seguito della Deliberazione n. 1592 del 31 dicembre 2012, è stata avviata la nuova organizzazione dipartimentale con l'istituzione di n. 7 Dipartimenti ad Assistenza Integrata ed il trasferimento funzionale dell'Unità Operativa di Chirurgia Pediatrica Universitaria presso lo Stabilimento Ospedaliero "Giovanni XXIII".

Inoltre, come già sopra evidenziato, in data 10.09.2013 è stato sottoscritto con l'Università degli Studi "Aldo Moro" di Bari l'atto di intesa riguardante la ridefinizione delle unità operative complesse di questa azienda ospedaliera, in applicazione dei parametri stabiliti dalle Deliberazioni di Giunta Regionale n.1338/2011 e n. 3008/2012.

L'organico aziendale, nel corso dell'esercizio 2013, ha subito l'evoluzione riportata nella tabella seguente.

	Dip. al 31/12/2012			Incrementi		Diminuzioni		Dip. al 31/12/2013		
	T.I.	T.D.	Totale	T.I.	T.D.	T.I.	T.D.	T.I.	T.D.	Totale
<b>Ruolo Sanitario</b>	2.539	252	2.791	239	4	33	217	2.745	39	2.784
Diri. medica e non medica	706	49	755	21		18	16	709	33	742
Comparto	1.833	203	2.036	218	4	15	201	2.036	6	2.042
<b>Ruolo Professionale</b>	6	0	6	1	-	1	-	6	-	6
Dirigenza	1	0	1	1		1		1	-	1
Comparto	5	0	5					5	-	5
<b>Ruolo Tecnico</b>	742	3	745	-	-	30	-	712	3	715
Dirigenza	1	0	1					1	-	1
Comparto	741	3	744			30		711	3	714
<b>Ruolo Amministrativo</b>	446	9	455	1	-	4	-	443	9	452
Dirigenza	7	3	10					7	3	10
Comparto	439	6	445	1		4		436	6	442
<b>Totale</b>	3.733	264	3.997	241	4	68	217	3.906	51	3.957
Dirigenza	715	52	767	22	-	19	16	718	36	754
Comparto	3.018	212	3.230	219	4	49	201	3.188	15	3.203

Dall'esame della variazione del numero dei dipendenti in forza all'Azienda si evidenzia che nel corso dell'esercizio 2013 si è registrato un decremento netto di n. 40 unità, per la quasi totalità riferibile al comparto del ruolo tecnico ed in minima parte al ruolo sanitario.

Il personale universitario ha evidenziato nel corso dell'esercizio la seguente movimentazione:

	Dipendenti al	Incrementi	Decrementi	Dipendenti al
	31/12/12			31/12/13
Ruolo Sanitario	318	16	14	320
Ruolo Professionale	1			1
Ruolo Tecnico	38	6		44
Ruolo Amministrativo	50	42		92
<b>Totale</b>	<b>407</b>	<b>64</b>	<b>14</b>	<b>457</b>

Dall'esame della variazione del numero dei dipendenti conferiti in convenzione si evidenzia che nel corso dell'esercizio 2013 si è registrato un incremento netto di n. 50 unità. Tale incremento è sostanzialmente dovuto all'applicazione del lodo arbitrale tra l'Azienda e l'Università degli Studi di Bari, depositato nell'aprile 2012, le cui attività adempitive hanno condotto al riconoscimento di legittimità dei conferimenti in convenzione, precedentemente in contestazione.

I dipendenti totali in forza all'Azienda alla data di chiusura del bilancio 2013 sono pari a 4.414 unità, di cui 3.957 ospedalieri e 457 universitari conferiti in convenzione.

### 3.2 DATI DI ATTIVITA'

I principali dati di attività, suddivisi tra le due strutture, sono riportati in sintesi nella tabella seguente:

		Policlinico 2013			Giovanni XXIII 2013			Azienda 2013		
		Ricoveri ordinari	Ricoveri dayhosp.	Totale	Ricoveri ordinari	Ricoveri dayhosp.	Totale	Ricoveri ordinari	Ricoveri dayhosp.	Totale
Ricoveri	n.ro	37.390	19.530	56.920	9.690	3.331	13.021	47.080	22.861	69.941
Dimissioni	n.ro	37.390	19.530	56.920	9.690	3.331	13.021	47.080	22.861	69.941
Gg di degenza	n.ro	315.609	39.875	355.484	46.557	4.308	50.865	362.166	44.183	406.349
Gg di degenza media	n.ro	8,44	2,04		4,80	1,29		7,69	1,93	
Posti letto medi		917	109	1.026	145	12	157	1.062	121	1.183
Prestazioni ambulatoriali	n.ro			2.383.451			403.210			2.786.661

		Policlinico 2012			Giovanni XXIII 2012			Azienda 2012		
		Ricoveri ordinari	Ricoveri dayhosp.	Totale	Ricoveri ordinari	Ricoveri dayhosp.	Totale	Ricoveri ordinari	Ricoveri dayhosp.	Totale
Ricoveri	n.ro	38.754	24.438	63.192	8.603	2.620	11.223	47.357	27.058	74.415
Dimissioni	n.ro	38.754	24.438	63.192	8.603	2.620	11.223	47.357	27.058	74.415
Gg di degenza	n.ro	317.296	45.033	362.329	38.349	3.210	41.559	355.645	48.243	403.888
Gg di degenza media	n.ro	8,19	1,84		4,46	1,23		7,51	1,78	
Posti letto medi		966	122	1.088	135	21	156	1.101	143	1.244
Prestazioni ambulatoriali	n.ro			2.102.191			365.073			2.467.264

		Differenze Policlinico			Differenze Giovanni XXIII			Differenze Azienda		
		Ricoveri ordinari	Ricoveri dayhosp.	Totale	Ricoveri ordinari	Ricoveri dayhosp.	Totale	Ricoveri ordinari	Ricoveri dayhosp.	Totale
Ricoveri	n.ro	-1.364	-4.908	-6.272	1.087	711	1.798	-277	-4.197	-4.474
Dimissioni	n.ro	-1.364	-4.908	-6.272	1.087	711	1.798	-277	-4.197	-4.474
Gg di degenza	n.ro	-1.687	-5.158	-6.845	8.208	1.098	9.306	6.521	-4.060	2.461
Gg di degenza media	n.ro	0,25	0,20		0,35	0,07		0,18	0,15	
Posti letto medi		-49	-13	-62	10	-9	1	-39	-22	-61
Prestazioni ambulatoriali	n.ro			281.260			38.137			319.397

I dati sopra riportati, relativi all'anno 2013, sono quelli ufficialmente disponibili sul Sistema Informativo Sanitario Regionale - Edotto alla data di elaborazione del bilancio di esercizio 2013.

I dati relativi agli anni 2013 e 2012 non tengono conto delle schede di dimissione ospedaliera e delle impegnative non immesse nel SISR per ritardi dovuti alla consegna da parte delle unità operative sanitarie.

Dall'esame sintetico dei dati rilevabili dalle tabelle sopra riportate, si evidenzia che nell'anno 2013 sono stati effettuati complessivamente n. 4.474 ricoveri in meno rispetto al 2012.

In particolare, con riferimento ai *ricoveri ordinari*, nell'anno 2013 si rilevano n. 277 *ricoveri* in meno rispetto all'anno 2012, così suddivisi per presidio produttivo:

- Policlinico meno n. 1.364,
- Giovanni XXIII più n. 1.087.

Anche i ricoveri in *day hospital* sono n. 4.197 in meno rispetto al 2012 e così suddivisi per presidio produttivo:

- Policlinico meno n. 4.908,
- Giovanni XXIII più n. 711.

Il trend di riduzione dell'attività in *day hospital* è attribuibile all'entrata a regime del nuovo *setting* assistenziale per alcune specifiche patologie che prevedono la cura in *day service*. Tali prestazioni si rilevano tra quelle specialistiche ambulatoriali.

Le *giornate di degenza* rilevano un incremento di n. 2.461 giornate complessive rispetto all'anno 2012, così suddivise per natura:

- Ricoveri ordinari più 6.521 giornate,
- Day hospital meno 4.060 accessi.

Nel dettaglio, l'incremento delle giornate di degenza per le attività di ricovero è così suddivisa per presidio produttivo:

- Policlinico, giornate di degenza per ricoveri ordinari meno 1.687, accessi day hospital meno 5.158,
- Giovanni XXIII, giornate di degenza per ricoveri ordinari più 8.208, accessi day hospital più 1.098.

Relativamente al peso medio aziendale delle prestazioni erogate in regime di ricovero ordinario, dai dati disponibili si rileva un lieve aumento rispetto all'esercizio 2012 a conferma dell'aumento della complessità della casistica trattata.

#### Ricoveri Ordinari

Nel 2013 il numero dei ricoveri ordinari del presidio *Policlinico* è ancora diminuito (- 3,52%) rispetto a quello del 2012, passando da 38.754 a 37.390.

La complessità della casistica trattata per il presidio Policlinico nel 2013 è invece aumentata rispetto a quella all'anno precedente. Infatti, il peso medio dei ricoveri ordinari nel 2012 è stato di 1,17, mentre nel 2013 è di 1,20.

Anche il peso medio dei ricoveri ordinari a livello aziendale conferma per l'anno 2013 un trend in miglioramento rispetto a quello dell'anno precedente, passando da 1,07 del 2012 ad 1,08 del 2013, oscillazioni modeste che tuttavia, in aziende delle dimensioni del Policlinico, determinano rilevanti variazioni in aumento del valore della produzione.

L'aumento della complessità della casistica trattata associato alla riduzione del numero dei ricoveri ordinari indica un progressivo percorso di riduzione del tasso di ospedalizzazione ed il ricorso al ricovero per casi più complessi. Tale percorso è ritenuto particolarmente virtuoso e va letto in associazione ad altri tre dati:

1. la sensibile riduzione del numero di ricoveri diurni;
2. il contestuale consolidamento dell'attività in day service che rappresenta un nuovo *setting* assistenziale e che trasforma un consistente numero di prestazioni di ricovero diurno in pacchetti di prestazioni ambulatoriali;
3. la revisione organizzativa e funzionale di diverse unità operative di degenza (ad esempio, le unità operative di chirurgia pediatrica).

Con riferimento all'inappropriatezza di cui all'allegato D della DGR n. 2858/2010 si precisa che per l'anno 2013, al momento non sono ancora disponibili gli abbattimenti tariffari riguardanti i 108 DRG (ricoveri ordinari per acuti di durata superiore ad 1 giorno).

Si rileva che le attività assistenziali di maggiore e/o alta complessità vengono svolte prevalentemente nelle seguenti Unità Operative:

1. del presidio Policlinico: Rianimazione, Terapia Intensiva Neonatale, Chirurgia Vascolare, Cardiocirurgia, Chirurgia Toracica, Cardiologia Universitaria e Cardiologia Ospedaliera con annesso U.T.I.C., Urologia I Universitaria, Chirurgia Generale e Trapianto di Fegato "Rubino", Ematologia con Trapianto, Medicina Interna Universitaria "Baccelli", Neurologia Universitaria "Puca" con Stroke Unit, Neurochirurgia, Neuroradiologia, Radiodiagnostica, Pediatria "Vecchio" per l'Oncoematologia Pediatrica,
2. dello stabilimento Giovanni XXIII: Cardiocirurgia Pediatrica, Rianimazione Pediatrica, Cardiologia Pediatrica, Chirurgia Generale Pediatrica, Malattie Metaboliche.

L'attività trapiantologica relativa agli anni 2013 e 2012, svolta solo presso il presidio Policlinico, è riportata nella tabella seguente:

DESCRIZIONE	2013	2012
TRAPIANTI DI FEGATO	11	15
TRAPIANTI DI RENE	42	44
TRAPIANTI DI MIDOLLO OSSEO	50	62
INNESTI DI CORNEA	81	67
TRAPIANTI DI CUORE	5	3

Il decremento deriva dal sensibile calo del numero dei donatori che si è verificato nel corso dell'anno 2013, in analogia a quanto già verificatosi nell'anno precedente. Per tali motivazio-

ni, il coordinamento regionale trapianti ha avviato una campagna di informazione e sensibilizzazione d'intesa con la Regione.

La percentuale di incidenza dei DRG chirurgici per ricoveri ordinari nel presidio Policlinico è leggermente aumentata nel 2013 (38,50%) con un peso medio di 1,74 rispetto al 2012 (37,00%) e con un peso medio sempre di 1,74.

La degenza media per il presidio Policlinico del 2013 è stata di 8,44 giorni, rispetto a 8,19 giorni del 2012, registrando un minimo aumento giustificabile dall'incremento della complessità della casistica trattata.

La degenza media pre-operatoria del presidio Policlinico, invece, è stata di 3,19 giorni nel 2013 in leggero aumento rispetto ai 3,10 giorni nel 2012. L'obiettivo aziendale è, comunque, fissato entro i 2,5 giorni, ottimizzando le attività dei servizi e utilizzando la modalità del pre-ricovero su larga scala.

Permane l'incidenza negativa su questo indicatore che è rappresentata dall'organizzazione di alcune sale operatorie in comune tra più unità operative chirurgiche che molto spesso non riescono a rispettare i turni assegnati per i ricoveri in elezione o programmati, oltre che per la carenza di personale medico ed infermieristico, per la precedenza delle urgenze ed il mancato recupero delle sedute operatorie perse. Il potenziamento e/o una migliore organizzazione dei blocchi operatori del NCCE Asclepios sicuramente contribuirà a migliorare questo indicatore, con particolare riferimento alla gestione delle urgenze/emergenze.

#### Day Hospital

Nel 2013 l'attività di ricovero in Day Hospital è in significativa riduzione rispetto al 2012 per le motivazioni sopra riportate.

Infatti, al fine di ridurre il numero di ricoveri diurni, anche a rischio di inappropriately, alcune attività vengono effettuate in regime di day service, come suggerito dalle citate disposizioni, pur non avendo comunque, come evidenziato nel successivo paragrafo, compensato i volumi di attività.

Si evidenzia a livello aziendale per il 2013 una percentuale di incidenza di DRG Chirurgici (DaySurgery/OneDaySurgery) pari complessivamente al 19,00% e con peso medio di 0,96, in diminuzione rispetto a quella riscontrata nell'anno 2012, pari al 25,40%, sebbene con peso medio di 0,90.

La evidente riduzione dei ricoveri in regime di DaySurgery/OneDaySurgery è dovuta al contestuale trasferimento in Day Service di una notevole quantità di prestazioni chirurgiche quali ad esempio la cataratta, la riparazione di ernia, la liberazione del tunnel carpale ed artroscopia.

Si conferma in n. 2 accessi la media di accessi per i ricoveri in regime di Day Hospital.

#### Day Service

La evidente diminuzione del numero dei ricoveri in Day Hospital per quanto riguarda il Presidio Policlinico risulta essere correlata alla contestuale attivazione dei Day Service che ha

consentito di trasformare, attraverso un percorso virtuoso e fortemente stimolato dall'azienda, un consistente numero di prestazioni da ricovero diurno in pacchetti di prestazioni ambulatoriali.

Il numero di Day Service prodotti nell'anno 2013 risulta essere notevolmente incrementato, passando da 5.959 del 2012 a 10.888 del 2013, ed in particolare:

- Diabete, n. 712, per €/mgl72;
- Ipertensione, n. 2.495, per €/mgl 322;
- Day Service Oculistica, n.7.503, per €/mgl 4.032.;
- Day Service Ortopedia, n. 160, per €/mgl 136;
- Day Service Chirurgia Generale, n. 18, per €/mgl19;

La valorizzazione economica complessiva delle suddette prestazioni è pari ad€/mgl4.581, calcolata con le tariffe del day service corrispondente: Le stesse prestazioni, valorizzate invece con le tariffe in vigore per i corrispondenti DRG di ricovero di Day Hospital, avrebbero avuto una valorizzazione economica sicuramente più alta.

Risulta evidente che, a parità di prestazioni erogate, il diverso *setting* assistenziale ha comportato una notevole riduzione della valorizzazione economica e una conseguente penalizzazione per questa azienda, nonostante il percorso virtuoso di deospedalizzazione con lo stesso risultato per il paziente.

#### Assistenza specialistica ambulatoriale

Nel 2013 l'azienda ha erogato complessivamente n. 2.786.661 prestazioni ambulatoriali, rilevando un incremento assoluto del 12,95% rispetto all'anno 2012.

Il Presidio Policlinico ha erogato n. 2.383.451 prestazioni, con un incremento del 13,38% rispetto all'anno 2012. L'Ospedale Pediatrico "Giovanni XXIII", invece, ha erogato n. 403.210 prestazioni, con un incremento del 10,45% rispetto all'anno precedente.

Si conferma che le prestazioni sono erogate prevalentemente a pazienti delle Regione Puglia (98%) ed in minima parte per gli assistiti di altre regioni (2%).

#### Provenienza utenti

Per l'anno 2013 si registra un lieve incremento percentuale dei ricoveri complessivi per pazienti extra regionali, pari al 5,14%, rispetto a quella registrata nel 2012 che era del 4,86%.

#### 4. SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E SPIEGAZIONE DEL RISULTATO DELL'ESERCIZIO 2013

##### 4.1 SITUAZIONE STORICA

Il presente bilancio rileva un risultato economico in sostanziale equilibrio economico, come per gli ultimi due esercizi. Tali risultati sono connessi alla nuova politica economica regionale correlata strettamente alle azioni di contenimento della spesa introdotte dal Piano di rientro dal deficit sanitario che al 31.12.2012 ha chiuso il primo triennio e nell'attesa dell'approvazione del Piano Operativo triennale.

Per il terzo esercizio consecutivo la Regione ha erogato assegnazioni ad integrazione di quelle provvisoriamente disposte con DIEF annuale, consentendo dunque all'Azienda di coprire lo sbilancio economico che, in mancanza, si sarebbe dovuto registrare.

Lo squilibrio economico deriva da fattori gestionali, come più volte è stato evidenziato dalla Direzione Generale, anche per l'esercizio 2013.

Dal punto di vista finanziario, invece, l'assegnazione mensile riservata all'Azienda ha rilevato nel corso del 2013 un modesto incremento rispetto agli esercizi precedenti. Tale entrata, come noto, è l'unica fonte di alimentazione dei flussi di cassa mensili e non è sufficiente a coprire il fabbisogno periodico, soprattutto alla luce delle scarse rimesse finanziarie in conto crediti esercizi precedenti che l'Azienda vanta nei confronti della Regione.

##### 4.2 ESAME DELIBERAZIONI DI GIUNTA REGIONALE N.802/2013 E N. 751/2014

L'esame delle deliberazioni di Giunta Regionale con cui sono state assegnate le risorse all'Azienda (DIEF 2013 definitivo), prima provvisoriamente e poi definitivamente, è riportato nella tabella che segue.

Di seguito si riporta una tabella contenente l'analisi dei finanziamenti assegnati all'Azienda per gli anni dal 2009 al 2013.

	Anno 2013		Anno 2012		Anno 2011	Anno 2010	Anno 2009	Differenza 2013-2012	Differenza 2013-2011	Differenza 2013-2010	Differenza 2013-2009
	DGR N. 751/2014	DGR N. 2582/2013	DGR N. 802/2013	DGR N. 1426/2012	DGR N. 2990/11- N.1032/12	DGR N. 2866/2010	DGR N. 1442/2009				
Mobilità attiva intraregionale	206.850	202.000	202.000	227.106	227.106	227.106	227.106	4.850	-20.256	-20.256	-20.256
Mobilità attiva extraregionale	12.700	12.000	8.902	6.980	11.769	11.745	11.745	3.798	931	955	955
Assistenza farmaceutica	64.900	60.000	63.098	60.499	58.000	45.200	45.200	1.802	6.900	19.700	19.700
Contributi Università	17.091	17.091	18.357	18.357	20.889	20.509	20.509	-1.266	-3.798	-3.418	-3.418
Emergenza ed altre Funzioni	87.300	87.300	87.450	84.600	110.500	47.000	47.000	-150	-23.200	40.300	40.300
<b>TOTALE</b>	<b>388.841</b>	<b>378.391</b>	<b>379.807</b>	<b>397.542</b>	<b>428.264</b>	<b>351.560</b>	<b>351.560</b>	<b>9.034</b>	<b>-39.423</b>	<b>37.281</b>	<b>37.281</b>

Dall'esame dei dati sopra riportati appare evidente come il finanziamento assegnato al Policlinico negli ultimi cinque esercizi, tranne che per il finanziamento per somministrazione diretta di farmaci e per il finanziamento per l'Emergenza ed altre funzioni, continui a non tenere conto di nessuno dei fattori di criticità gestionale ed economico-finanziaria commentati nella presente relazione e tempestivamente rappresentati alla Regione negli esercizi di competenza.

Il finanziamento per la produzione è determinato in base a tariffe assolutamente non rappresentative dei costi di produzione che l'Azienda deve riconoscere.

A ciò si aggiunga che annualmente le tariffe di valorizzazione della produzione in regime di ricovero e ambulatoriale risentono delle politiche nazionali e regionali che spesso tendono ad escludere elementi di valorizzazione delle prestazioni. Si pensi all'esclusione dalla valorizzazione del ricovero dei costi di acquisto delle endoprotesi, fenomeno che da solo vale per l'azienda circa 10-12 milioni di euro di mancata valorizzazione della produzione. Tale è il volume medio dei ricavi che negli ultimi esercizi non è stato valorizzato in bilancio, in applicazione delle regole fissate con la Deliberazione di Giunta Regionale n. 2858/2010, i cui effetti sono stati annullati a seguito sentenza del Consiglio di Stato n.4423/2013, determinando la rilevazione di minori ricavi del valore della produzione.

Ulteriore elemento di mancata rilevazione di ricavi della produzione deriva dalla variazione del *setting* assistenziale di un significativo numero di patologie che ora sono curate in regime di day service e non più di day hospital. Tale variazione determina l'esposizione in bilancio di un minor ricavo della produzione di circa 2-3 milioni di euro, a parità di costi di produzione.

Tutto ciò si è riflesso negativamente sul risultato di esercizio, determinando l'esigenza da parte della Regione di erogare contributi in conto copertura perdite maggiori per almeno 15 milioni di euro circa.

#### **4.3 VALORIZZAZIONE DELLA PRODUZIONE SANITARIA ANNUALE AI FINI DEL SUCCESSIVO RICONOSCIMENTO IN TERMINI DI FATTURATO - APPROPRIATEZZA DELLE PRESTAZIONI**

In occasione dell'esame delle assegnazioni annuali, si verifica costantemente che, in sede di ripartizione del Fondo Sanitario Regionale, al Policlinico non viene riconosciuto il maggiore valore della produzione che annualmente si eroga a favore degli assistiti della Regione e di altre regioni, svalutato in conseguenza dell'abbattimento effettuato sui n. 108 DRG ad alto rischio di inappropriatezza, individuati nel DPCM 29.11.2001, richiamato dall'art. 22 della L.R. n. 1/2004.

A tale riguardo, pur in presenza di iniziative volte a ridurre il numero delle prestazioni inappropriate, si auspicano nuovi provvedimenti legislativi, in applicazione dell'allegato 2C al D.P.C.M. del 29.11.2001, richiamato dall'art. 22 della L.R. n. 1 del 7.1.2004, così come integrato dall'art. 29 della L.R. n. 14 del 4.8.2004, affinché nel calcolo della percentuale di inappropriatezza non si tenga conto della notevole quantità di prestazioni di pronto soccorso erogate in urgenza dall'Azienda, di difficile filtro.

Con riferimento all'inappropriatezza delle prestazioni erogate a favore di pazienti pediatrici, appare opportuno puntualizzare che tale fenomeno è governabile in un ospedale territoriale in cui sono presenti altre unità operative. Una politica volta al contenimento è invece assai difficilmente attuabile in un ospedale come il Giovanni XXIII, specializzato nella cura di soli pazienti pediatrici.

L'Azienda Policlinico nel complesso sconta il fatto di essere considerata dai cittadini dell'area metropolitana un ospedale territoriale, come si evidenzia nella valutazione qualitativa e quantitativa dell'attività di pronto soccorso e ambulatoriale in genere.



Con riferimento ai criteri di determinazione del valore dell'inappropriatezza dei ricoveri pediatrici, appare necessario evidenziare, alla luce della accentuata concentrazione di unità operative pediatriche, che si ritiene non equa l'applicazione delle sanzioni previste (decurtazione della remunerazione della prestazione - DRG), al pari di altre aziende o presidi ospedalieri che contemplan nella propria organizzazione la presenza di un contenuto numero di tali unità operative. E' evidente che tale problematica sarebbe rimossa dalla applicazione di un sistema di rilevazione dell'inappropriatezza che consideri esimente della sanzione l'applicazione integrale di "filtri" relativi all'età pediatrica.

L'erogazione di tali prestazioni rende necessario l'utilizzo di fattori produttivi non rimborsati all'Azienda Policlinico, neanche in parte, dalle aziende sanitarie di residenza degli assistiti. Infatti, tali prestazioni, pur se inappropriate, non sono addebitate a nessuno.

#### 4.4 ATTIVITÀ DI SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMACI (FILE F)

Sin da quando è stata avviata l'attività di somministrazione diretta di farmaci, pur se formalmente previsto, l'Azienda non ha mai percepito l'intero valore del fatturato rendicontato alla Regione Puglia ed alle altre regioni, peraltro riferito al solo rimborso del costo dei farmaci. Infatti nessun rimborso è previsto per i costi organizzativi e di personale che l'Azienda sostiene, ormai attestati a valori significativi, tenuto conto dei volumi di farmaci distribuiti.

Nel bilancio di esercizio è consentita l'iscrizione di un finanziamento pari all'intero valore dei farmaci distribuiti ovvero somministrati agli assistiti, pur se di ammontare superiore al valore iscritto nel tetto delle prestazioni fissato annualmente con deliberazione di Giunta Regionale (DIEF).

Tale finanziamento viene normalmente rettificato in diminuzione per effetto delle verifiche che la Regione e ciascuna Azienda Sanitaria effettuano in tempi successivi alla chiusura del bilancio di esercizio.

Le rettifiche in diminuzione dei finanziamenti iscritti in bilancio sono state comunicate all'Azienda a partire dall'anno 2006 (Bilancio 2005). In precedenza nessuna comunicazione è mai stata effettuata.

Ciò ha comportato il mantenimento in bilancio di crediti verso la Regione per finanziamenti che, seppure iscritti in base a disposizioni legislative, sono stati solo di recente riconosciuti liquidi ed esigibili.

Il 2013 è stato il secondo anno in cui la Regione Puglia ha riconosciuto un finanziamento per file F sostanzialmente in linea rispetto ai costi realmente sostenuti dall'Azienda, sebbene è ancora non correlabile il flusso finanziario.

Per completezza di informazione, si evidenzia che l'Azienda Policlinico eroga il 60% dell'attività di Somministrazione diretta di farmaci della intera Regione Puglia, con inevitabili ricadute anche sulla quota dei costi organizzativi e di personale sostenuti e non rimborsati.

Si rileva anche una incidenza economica determinata dalla impossibilità di rispettare le scadenze fissate per il pagamento dei debiti verso i fornitori che ormai puntualmente addebitano interessi di mora calcolati, sulla base delle indicazioni legislative, a tassi sempre crescenti.

#### 4.5 IL LODO CON L'UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BARI

L'Azienda e l'Università degli Studi di Bari, con l'accordo di pre-intesa sottoscritto in data 9 febbraio 2011, stabilirono di attivare un procedimento arbitrale rituale, di cui agli articoli 806 c.p.c. e seguenti, per definire tutte le controversie insorte ed insorgende in ordine ai trattamenti economici perequativi/aggiuntivi spettanti al personale docente e tecnico-amministrativo conferito in convenzione. I rappresentanti legali delle due amministrazioni, in data 26 marzo 2011, formalizzarono un successivo atto di intesa con cui fu congiuntamente designato il Prof. Avv. Luigi Volpe quale arbitro unico.

In data 20 aprile 2012, l'arbitro depositò il lodo ponendo in capo alle due Amministrazioni tutta una serie di adempimenti da porre in essere di concerto fra le stesse. Tali adempimenti sono stati in parte attuati e sanciti nell'atto di intesa stipulato dalle stesse il 30.10.2013 che, nei suoi numerosi allegati, evidenzia, fra l'altro, un costo aggiuntivo per l'Azienda, inerente al periodo dal 1.1.2000 al 30.4.2012, di €/mgl 43.535 la cui copertura economica e finanziaria è stata richiesta alla Regione Puglia con lettera prot. n.95692 del 26.11.2013. La Regione ha individuato le fonti di copertura previste con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2529/2013, nonché con Legge Regionale n. 45/2013, ma la effettiva erogazione delle somme sarà effettuata alla conclusione delle azioni di verifica tuttora in corso da parte degli uffici regionali.

A far tempo dal 1.5.2012, l'ammontare del dovuto all'Università, da calcolarsi ai sensi dell'art. 16 del succitato atto di intesa del 30.10.2013, è da considerarsi, all'incirca, allineato con quanto già corrisposto dall'Azienda all'Università per l'anno 2012 e per tutto l'anno 2013.

#### 4.6 SPIEGAZIONE DEL RISULTATO DELL'ESERCIZIO 2013

Il Bilancio di esercizio dell'anno 2013, predisposto tenendo conto delle indicazioni contenute nella Deliberazione di Giunta Regionale n. 751/2013 (DIEF 2013 definitivo) evidenzia un utile di esercizio pari a €/mgl38

Il risultato economico del presente bilancio di esercizio, come precedentemente evidenziato, è influenzato dal riconoscimento con Deliberazione di Giunta Regionale n. 751 del 17/04/2014 (*Documento di indirizzo economico funzionale del Servizio Sanitario Regionale. Ripartizione anno 2013*) di un "contributo per il riequilibrio economico", pari ad €/mgl49.000, non ancora incassato alla data del presente bilancio e dalla rilevazione di insusistenze di debiti e crediti verso Aziende Sanitarie della Regione Puglia, con un effetto netto pari a €/mgl 11.472 in applicazione di quanto disposto dalla Deliberazione di Giunta Regionale n. 737 del 17/04/2014.

Nella tabella che segue si è inteso evidenziare le componenti economico-gestionali che hanno determinato la quantificazione del contributo per il riequilibrio economico.

Valori espressi in €/mgl

<b>UTILE DI ESERCIZIO</b>		<b>38</b>
<b>CONTRIBUTI PER IL RIEQUILIBRIO ECONOMICO</b>		<b>-49.000</b>
<b>COMPENSAZIONE PARTITE CREDITI/DEBITIVI ASL</b>		<b>-11.472</b>
<b>PERDITA OPERATIVA EFFETTIVA</b>		<b>-60.434</b>
<b>FINANZIAMENTI NON RICONOSCIUTI</b>		<b>49.150</b>

MINORE VALORE PRODUZIONE PER APPLICAZIONE DGR N.2582/2010	12.000	
MINORE VALORE PRODUZIONE PER CAMBIO SETTING ASSISTENZIALE	5.000	
MINORE FINANZIAMENTO 2013 PER L'EMERGENZA E LE FUNZIONI NON TARIFFATE, RISPETTO AL 2011	23.200	
FURTO MEDICINALI BIOLOGICI	1.500	
ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI LEGALI	5.500	
ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI INTERESSI DI MORA	1.950	
<b>PERDITA OPERATIVA RETTIFICATA</b>		<b>-11.284</b>

Appare evidente che il valore del contributo integrativo risente della riduzione del finanziamento definitivo riconosciuto all'Azienda con DGR n. 751/2014 per l'emergenza e per le funzioni rispetto al 2011 (€/mgl 23.200).

Entrambe le voci possono essere oggetto di analisi ai fini della loro sostenibilità economica nell'ambito del bilancio aziendale.

Il minore finanziamento assegnato con il DIEF 2013 definitivo è sostanzialmente sovrapponibile alle mancate valorizzazioni dei ricavi di produzione che in precedenza sono stati commentati:

- Mancato riconoscimento del costo delle endoprotesi, pari a circa 12 milioni di euro circa;
- Mancato riconoscimento del valore differenziale delle tariffe alle prestazioni sanitarie erogate in regime di day service anziché in regime di day hospital, pari a circa 5 milioni di euro.

Tenendo conto di queste riflessioni, appare ovvio che la perdita di esercizio da riequilibrare sarebbe stata pari ad €/mgl 11.284.

## 5. SINTESI DATI PATRIMONIALI

Al fine di individuare in modo più accurato le dinamiche patrimoniali e finanziarie aziendali, si riportano di seguito le sintesi delle voci di bilancio.

Valori espressi in €/mgl

Voci di bilancio	Valori in bilancio		Composizione %	
	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
Disponibilità liquide	17.956	35.734	-56,5	-35,5
Creditivi operativi, Ratei e risc. attivi	138.659	248.953	-436,5	-247,4
Debitivi operativi, Ratei e risc. passivi	-188.383	-385.328	593,0	382,9
<b>Attivo realizzabile netto</b>	<b>-31.768</b>	<b>-100.641</b>	<b>-12,7</b>	<b>-59,8</b>
Magazzino	9.719	10.494	3,9	6,2
Immobilizzazioni imm.li e materiali	265.859	251.268	105,9	149,3
Immobilizzazioni finanziarie	7.154	7.154	2,9	4,3
<b>Capitale investito</b>	<b>250.964</b>	<b>168.275</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
Fondi accantonamento	25.538	18.242	10,2	10,8
Patrimonio netto	225.426	150.033	89,8	89,2
<b>Coperture finanziarie</b>	<b>250.964</b>	<b>168.275</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Dall'analisi della tabella sopra riportata, emerge come l'Attivo realizzabile netto, pari a meno €/mgl 31.768 è significativamente migliorato rispetto all'esercizio precedente grazie sia all'incasso dei fondi erogati dalla Regione Puglia per l'azzeramento delle perdite degli esercizi precedenti cumulate a tutto il 31 dicembre 2012, sia alla compensazione delle posizioni creditorie e debitorie a tutto il 31 dicembre 2012 tra le aziende sanitarie pubbliche della Regione, disposta con Deliberazione della Giunta Regionale n. 737/2014.

L'incasso dei finanziamenti per il riequilibrio economico previsti con Deliberazione di Giunta Regionale n. 751/2014, a oggi non ancora incassati, consentirà all'Azienda il miglioramento, sia pure temporaneo, della gestione finanziaria, determinando una ulteriore diminuzione dei tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi, con un abbattimento di costi per interessi passivi e spese legali per decreti ingiuntivi.

## 6. CONTO ECONOMICO

Al fine di individuare in modo più accurato le dinamiche economiche aziendali, si riportano di seguito le sintesi delle voci di bilancio.

	Bilancio 2013	Bilancio 2012	Variaz.
	(a)	(b)	(a-b)
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>473.014</b>	<b>470.863</b>	<b>2.151</b>
Contributi c/ esercizio	158.550	167.373	-8.823
Proventi e ricavi diversi	300.591	290.482	10.109
Concorsi, recuperi, rimb. per attività tipiche	877	514	363
Compartecipaz. alla spesa per prest. sanit.	5.989	6.962	-973
Costi capitalizzati	7.007	5.532	1.475
<b>ALTRI PROVENTI</b>	<b>34.371</b>	<b>21.715</b>	<b>12.656</b>
Finanziari	83	156	-73
Staordinari	34.288	21.559	12.729
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>507.385</b>	<b>492.578</b>	<b>14.807</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>474.405</b>	<b>465.475</b>	<b>8.930</b>
Consumo materiali	157.107	149.202	7.905
Servizi	65.575	64.594	981
a) prestazioni sanitarie da pubbl.	1.608	1.607	1
b) prestazioni sanitarie da priv.	1.201	1.003	198
c) prestazioni non sanitarie da pubbl.	182	49	133
d) prestazioni non sanitarie da priv.	62.584	61.935	649
Manutenz. e riparaz.	11.700	11.569	131
Godimento beni di terzi	4.672	4.990	-318
Personale	207.337	213.423	-6.086
Oneri diversi di gestione	8.756	10.369	-1.613
Svalutazione crediti	0	0	0
Ammortamenti, accanton e svalutazioni	19.258	11.328	7.930
<b>ALTRI ONERI</b>	<b>32.942</b>	<b>27.303</b>	<b>5.639</b>
Finanziari	3.018	3.077	-59
Staordinari	16.523	10.029	6.494
Tributari	13.401	14.197	-796
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>507.347</b>	<b>492.778</b>	<b>14.569</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>38</b>	<b>-200</b>	<b>238</b>

## 7. ANALISI FLUTTUAZIONE DEL RISULTATO DELL'ESERCIZIO 2013- 2012

Il bilancio 2013 si è chiuso con un utile di €/mgl 38, rispetto a una perdita 2012 di €/mgl – 200.

Di seguito si riporta una tabella che evidenzia le componenti della variazione del risultato d'esercizio 2013 rispetto a quello dell'anno 2012.

<b>RISULTATO CONSUNTIVO 2013</b>	<b>38</b>
<b>RISULTATO CONSUNTIVO 2012</b>	<b>-200</b>
<b>DIFFERENZE</b>	<b>238</b>

<b>Composizione della differenza</b>	<b>238</b>
--------------------------------------	------------

<b>Maggiori ricavi</b>		<b>26.374</b>
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.550	
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	10.258	
Concorsi, recuperi e rimborsi	363	
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.475	
Proventi straordinari	12.728	

<b>Minori ricavi</b>		<b>-11.567</b>
Contributi in c/esercizio	-5.824	
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.548	
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-973	
Altri ricavi e proventi	-149	
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-73	

<b>Maggiori costi</b>		<b>-26.300</b>
Acquisti di beni	-7.905	
Manutenzione e riparazione	-131	
Accantonamenti	-7.413	
Acquisti di servizi non sanitari	-3.841	
Ammortamenti	-517	
Oneri straordinari	-6.493	

<b>Minori costi</b>		<b>11.731</b>
Acquisti di servizi sanitari	4.267	
Godimento di beni di terzi	318	
Costi del personale	4.532	
Oneri diversi di gestione	1.759	
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	59	
IRAP	796	

Le variazioni rilevate nelle voci incluse nella tabella sono commentate nei successivi paragrafi.

## 7.1 RICAVI

L'incremento delle voci relative al valore della produzione è determinato da:

- maggiori *Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti* (+€/mgl 1.550) derivante dalla corretta riclassifica avvenuta nell'anno 2013, a seguito dell'introduzione del nuovo piano dei conti regionale, dei ricavi correlati ai costi finanziati da progetti di ricerca di esercizi precedenti;
- maggiori ricavi per *prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria* (+€/mgl 10.258) si riferiscono principalmente ai maggiori proventi per prestazioni rese nel territorio regionale (+€/mgl 4.970), per maggiori prestazioni rese fuori dal territorio regionale (+€/mgl 1.397) ed ai maggior rimborsi per somministrazione diretta dei farmaci (+€/mgl 5.903);
- maggiori ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi (+€/mgl 363), derivanti dai maggiori rimborsi assicurativi;
- maggiori contributi in conto capitale imputati all'esercizio (+€/mgl 1.475), derivante dalla maggiore sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con i contributi in conto capitale rispetto all'anno precedente;
- maggiori proventi straordinari (+€/mgl 12.728), derivanti principalmente dall'applicazione di quanto previsto dalla Deliberazione di Giunta Regionale n. 737 del 17.04.2014 avente a oggetto "*Riconciliazione partite intercompany Aziende Sanitarie della Regione Puglia, ai fini dell'attuazione del D.Lgs. n. 118/2011*", con la quale è stata disposta la compensazione dei saldi debitori e creditori tra le aziende sanitarie pubbliche della Regione Puglia derivanti da partite sorte sino al 31 dicembre 2012 e l'imputazione a insussistenza attiva o passiva del residuo ammontare.

Con particolare riferimento alle voci *Contributi in conto esercizio e Proventi e ricavi diversi* si evidenzia che in esse sono rilevate le poste contenute nella DGR n. 751/2014 (DIEF 2013 definitivo).

Nella tabella di seguito riportata è stata effettuata l'analisi dettagliata delle voci costituenti il finanziamento regionale per l'anno 2013 e quelle relative alla effettiva produzione.

	DGR N. 751/2014	Produzio- ne 2013	Differen- za
Prestazioni di ricovero - Mobilità sanitaria attiva intraregionale	165.488.977	165.493.325	-4.348
Prestazioni di specialistica ambulatoriale - Mobilità sanitaria attiva intraregionale	41.361.023	41.756.167	-395.144
Prestazioni di File F - Mobilità sanitaria attiva intraregionale	64.900.000	64.864.195	35.805
Prestazioni di ricovero - Mobilità sanitaria attiva extraregionale	8.137.430	9.325.966	1.188.536
Prestazioni di specialistica ambulatoriale - Mobilità sanitaria attiva extraregionale	1.394.303	1.203.895	190.409
Prestazioni di File F - Mobilità sanitaria attiva extraregionale	3.168.267	3.631.017	-462.750
Contributi Università	17.090.76	17.090.76	0

Azienda Ospedaliero-Universitaria Consorziale Policlinico – Bari  
 Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2013  
 Relazione sulla Gestione del Direttore Generale

	0	0	
	87.300.00	87.300.00	
Emergenza ed altre Funzioni	0	0	0
	49.000.00	49.000.00	
Contributo per riequilibrio	0	0	0
Contributo per esclusività personale	493.418	493.418	0
<b>TOTALE</b>	<b>438.334.178</b>	<b>440.158.742</b>	<b>1.824.564</b>

L'assegnazione per l'anno 2013, disposta con DGR n. 751/2014, pari €/mgl 438.334, è in incremento rispetto al 2012, per effetto della maggiore produzione sanitaria e del minore finanziamento per l'Università ed altre funzioni. L'analisi degli scostamenti è riportata al paragrafo n.4.2.

Per completezza di analisi, di seguito si riporta la tabella in cui è riepilogato il valore e la natura della produzione sanitaria al 31 dicembre 2013, così come elaborata dai competenti uffici.

	DGR N. 751/2014	Produzione Anno 2013			Produzione Anno 2012			Variazioni Produzione		
		SISR Pol.	SISR G.XXIII	Totale	SISR Pol.	SISR G.XXIII	Totale	SISR Pol.	SISR G.XXIII	Totale
Regione Puglia										
Ricoveri ord.		135.653	16.227	151.880	132.838	15.240	148.078	2.815	987	3.802
D.H.		12.559	1.054	13.613	15.438	868	16.306	-2.879	186	-2.693
Prest. Amb.		38.031	3.331	41.362	34.933	2.563	37.496	3.098	768	3.866
<b>MOBILITA' INTRAREGIONALE</b>	<b>206.850</b>	<b>186.243</b>	<b>20.612</b>	<b>206.855</b>	<b>183.209</b>	<b>18.671</b>	<b>201.880</b>	<b>3.034</b>	<b>1.941</b>	<b>4.975</b>
Extra regionale										
Ricoveri ord.		7.719	999	8.718	6.684	1.022	7.706	1.035	-23	1.012
D.H.		560	48	608	626	44	670	-66	4	-62
Prest. Amb.		1.469	129	1.598	1.071	78	1.149	398	51	449
<b>MOBILITA' EXTRAREGIONALE</b>	<b>10.924</b>	<b>9.748</b>	<b>1.176</b>	<b>10.924</b>	<b>8.381</b>	<b>1.144</b>	<b>9.525</b>	<b>1.367</b>	<b>32</b>	<b>1.399</b>
Mobilità										
Ricoveri ord.		143.372	17.226	160.598	139.522	16.262	155.784	3.850	964	4.814
D.H.		13.119	1.102	14.221	16.064	912	16.976	-2.945	190	-2.755
Prest. Amb.		39.500	3.460	42.960	36.004	2.641	38.645	3.496	819	4.315
<b>TOTALE MOBILITA'</b>	<b>217.774</b>	<b>195.991</b>	<b>21.788</b>	<b>217.779</b>	<b>191.590</b>	<b>19.815</b>	<b>211.405</b>	<b>4.401</b>	<b>1.973</b>	<b>6.374</b>

PRODUZIONE TOTALE

217.774

PRODUZIONE PROVVISORIA EXTRA TETTO 2013

5

Dall'esame dei dati si evidenzia che la produzione sanitaria alla data di elaborazione del bilancio è in linea rispetto al tetto assegnato all'Azienda con DIEF 2013 definitivo.

I minori ricavi rispetto all'anno 2013, pari complessivamente a €/mgl 11.567, si riferiscono:

- o a minori *Contributo in conto esercizio* (€/mgl 5.824) derivanti dal minore "contributo per il riequilibrio economico" riconosciuto con Deliberazione di Giunta Regionale n. 751/2014, pari a €/mgl 49.000, rispetto a quello riconosciuto per l'anno 2012 con D.G.R. n. 802/2013, pari a €/mgl 51.950, nonché ai minori contributi per l'Università riconosciuti con lo stesso DIEF 2013 (-€/mgl 1.266);



- dalla rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (-€/mgl 4.548) derivante dall'applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs n. 118/2011, così come modificato dalla Legge di stabilità che prevede l'iscrizione della rettifica del 40% del valore degli acquisti effettuati nell'anno 2013 con contributi in conto esercizio;
- dai minori proventi per *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)*, pari a €/mgl 973;
- da minori *altri ricavi e proventi*, pari ad €/mgl 149;
- minori interessi attivi, pari a €/mgl 73.

## 7.2 COSTI

I costi di produzione al 31 dicembre 2013 sono complessivamente in incremento rispetto all'anno 2012 (+€/mgl 14.569).

I maggiori costi di produzione (+€/mgl 26.300) derivano principalmente:

- maggiori costi per *Acquisti di beni* (+€/mgl 7.905) derivanti dall'aumento degli acquisti di farmaci di cui parte compensati dai maggiori rimborsi per somministrazione diretta (+€/mgl 5.903);
- maggiori costi per manutenzione e riparazione (+€/mgl 131);
- maggiori *Accantonamenti tipici dell'esercizio* (+€/mgl 7.413) connesse alla necessità di adeguare il fondo rischi legali alle passività potenziali che potrebbero verificarsi con ragionevole certezza, quantificate dal competente ufficio legale nonché alla necessità di stanziare un fondo rischi per interessi passivi;
- maggiori *acquisti di servizio non sanitari* (+€/mgl 4.267), connessi alla corretta rilevazione dei costi per le sacche di sangue lavorate nell'anno 2013, iscritte alla voce "Altri servizi".
- maggiori costi per *Ammortamenti* (-€/mgl 517) derivanti dall'applicazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs n. 118/2011 e successive modifiche e integrazioni;
- maggiori *oneri straordinari* (+€/mgl 6.493), per la parte più significativa derivanti dalla compensazione di cui al precedente paragrafo 5. del presente documento e commentata nella nota integrativa.

I minori costi di produzione (-€/mgl 11.731) si riferiscono:

- minori costi per acquisto di servizi sanitari (-€/mgl 4.267), connessi ai minori costi per attività libero professionale, correlati ai ricavi, ed ai minori costi per il personale universitario;
- minori costi per godimento beni di terzi (-€/mgl 318), derivanti dai minori costi per noleggio di attrezzature sanitarie;

- minori costi per il *Personale* (-€/mgl 4.532), connessi alle cessazioni intervenute nell'esercizio non seguite da assunzioni a causa del blocco delle assunzioni e del turn over;
- minori costi per *Oneri diversi di gestione* (-€/mgl 1.759) derivanti dalle azioni di razionalizzazione della spesa;
- minor costi per IRAP (-€/mgl 796) connessi ai minori costi del personale.

#### 8. ANALISI FLUTTUAZIONE RISULTATO ESERCIZIO 2013 CON IL BUDGET 2013

La tabella di seguito riportata evidenzia le componenti dell'utile dell'esercizio non previste nel budget.

<b>RISULTATO CONSUNTIVO 2013</b>	<b>38</b>
<b>RISULTATO BUDGET 2013</b>	<b>-29.730</b>
<b>DIFFERENZE</b>	<b>29.768</b>

<b>Composizione della differenza</b>	<b>29.768</b>
--------------------------------------	---------------

<b>Maggiori ricavi</b>		<b>86.874</b>
Contributi in c/esercizio	49.335	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.550	
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.619	
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	82	
Proventi straordinari	34.288	

<b>Minori ricavi</b>		<b>-15.478</b>
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.548	
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-938	
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-9.264	
Concorsi, recuperi e rimborsi	-76	
Altri ricavi e proventi	-652	

<b>Maggiori costi</b>		<b>-46.888</b>
Acquisti di beni	-7.624	
Manutenzione e riparazione	-1.659	
Accantonamenti	-7.413	
Acquisti di servizi non sanitari	-10.310	
Godimento di beni di terzi	-442	
Costi del personale	-400	
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-2.518	
Oneri straordinari	-16.522	

<b>Minori costi</b>		<b>5.260</b>
Acquisti di servizi sanitari	2.195	
Oneri diversi di gestione	330	
Ammortamenti	2.109	

IRAP	626
------	-----

Le variazioni rilevate nelle voci incluse nella tabella sono commentate nei successivi paragrafi.

### 8.1 RICAVI

L'incremento del valore dei ricavi (+ €/mgl 86.874) è per la maggior parte determinato da:

- maggiori ricavi per *Contributi in conto esercizio* (+€/mgl 49.335), determinati principalmente dai maggiori finanziamenti riconosciuti con Delibera di Giunta Regionale n. 751/2014, come ampiamente già commentato;
- maggiori *Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti* (+€/mgl 1.550) derivante dalla corretta riclassifica avvenuta nell'anno 2013, a seguito dell'introduzione del nuovo piano dei conti regionale, dei ricavi correlati ai costi finanziati da progetti di ricerca di esercizi precedenti;
- maggiori contributi in conto capitale imputati all'esercizio (+€/mgl 1.619), derivante dalla maggiore sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con i contributi in conto capitale rispetto alle previsioni;
- maggiori interessi attivi (+€/mgl 82)
- da *Sopravvenienze attive* (+€/mgl 34.288), il cui dettaglio è riportato al paragrafo 28 – *Proventi ed oneri straordinari* della Nota Integrativa.

I minori ricavi (-€/mgl 15.478) sono determinati:

- dalla rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (-€/mgl 4.548) derivante dall'applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs n. 118/2011, così come modificato dalla Legge di stabilità che prevede l'iscrizione della rettifica del 40% del valore degli acquisti effettuati nell'anno 2013 con contributi in conto esercizio;
- dai minori proventi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitaria (-€/mgl 938);
- minori proventi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (-€/mgl 9.264), derivanti dall'effetto combinato tra i minori ricoveri intraregionali rispetto al tetto di remunerazione del FSR previsto dalla DGR n. 1426/2012, iscritto in sede di predisposizione del Budget 2013, dai maggiori rimborsi per somministrazione diretta di farmaci e dai maggiori ricoveri per prestazioni ambulatoriali extraregionali;
- minori proventi per concorsi, recuperi e rimborsi; (-€/mgl 76);
- minori altri ricavi e proventi (-€/mgl 652).

## 8.2 COSTI

I maggiori costi di produzione (+€/mgl 46.888) rispetto al bilancio previsionale 2013 sono determinati da:

- maggiori consumi di *beni sanitari*, pari a €/mgl 7.624, derivanti dall'effetto combinato dei maggiori consumi di farmaci ed emoderivati, maggiori consumi di materiale protesico, minori consumi di presidi chirurgici e minori consumi di materiali diagnostici. I maggiori consumi di farmaci sono correlati ai maggiori rimborsi per somministrazione diretta, pari a €/mgl 6.495;
- maggiori *costi per manutenzioni*, pari a €/mgl 1.069, derivanti dai maggiori costi per manutenzioni di immobili e attrezzature sanitarie rispetto alle previsioni;
- maggiori *Accantonamenti tipici dell'esercizio* (+€/mgl 7.413) connesse alla necessità di adeguare il fondo rischi legali alle passività potenziali che potrebbero verificarsi con ragionevole certezza, quantificate dal competente ufficio legale, nonché alla necessità di stanziare un fondo rischi per interessi passivi;
- maggiori costi per *servizi non sanitari*, pari a €/mgl 10.310, connessi alla corretta rilevazione dei costi per le sacche di sangue lavorate nell'anno 2013, iscritte alla voce "Altri servizi" (+€/mgl 5.217), alla previsione in sede di predisposizione del Bilancio previsionale del possibile risparmio dei costi per l'IVA relativa al servizio affidato alla società in house per la gestione delle pulizie e dell'ausiliario (+€/mgl 2.952), nonché all'incremento dell'IVA passata dal 21% al 22% nel mese di ottobre 2013;
- maggiori costi per godimento beni di terzi (+€/mgl 442), derivanti dai maggiori costi per Canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie;
- maggiori *costi per il personale* (+€/mgl 400);
- maggiori *oneri finanziari passivi*, pari a €/mgl 2.518, connessi all'aumento degli interessi dimora addebitati dai fornitori;
- da oneri straordinari (€/mgl 16.522) il cui dettaglio è riportato al paragrafo 28 – *Proventi ed oneri straordinari* della Nota Integrativa.

I minori costi rilevati al 31 dicembre 2013 rispetto alle previsioni (-€/mgl 5.260) si riferiscono:

- ai minori *Acquisti di servizi sanitari* (-€/mgl 2.195), connessi ai minori costi per attività libero professionale, correlati ai ricavi, ed ai minori costi per il personale universitario;
- minori oneri diversi di gestione (-€/mgl 330), derivanti dai minori costi per spese legali e dai minori costi per imposte e tasse;
- minori costi per ammortamento (-€/mgl 2.109), derivanti dai minori investimenti effettuati nell'anno 2013 rispetto alle previsioni;
- minori costi per l'IRAP connessa ai minori costi per l'attività libero professionale.

**9. ANALISI FLUTTUAZIONE RISULTATO ESERCIZIO 2013 CON IL CONTO ECONOMICO PRE-CONSUNTIVO 2013**

La tabella di seguito riportata evidenzia le differenze tra il risultato di esercizio 2013 ed il risultato rilevato nel conto economico preconsuntivo 2013.

<b>RISULTATO CONSUNTIVO 2013</b>	<b>38</b>
<b>RISULTATO PRECONSUNTIVO 2013</b>	<b>-65.200</b>
<b>DIFFERENZE</b>	<b>65.238</b>

<b>Composizione della differenza</b>	<b>65.238</b>
--------------------------------------	---------------

<b>Maggiori ricavi</b>		<b>91.101</b>
Contributi in c/esercizio	47.317	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.550	
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	10.081	
Concorsi, recuperi e rimborsi	536	
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	83	
Proventi straordinari	31.534	

<b>Minori ricavi</b>		<b>-1.224</b>
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.143	
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-4	
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-39	
Altri ricavi e proventi	-38	

<b>Maggiori costi</b>		<b>-27.724</b>
Acquisti di beni	-1.633	
Acquisti di servizi non sanitari	-4.543	
Godimento di beni di terzi	-7	
Costi del personale	-375	
Accantonamenti	-7.413	
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-636	
IRAP	-110	
Oneri straordinari	-13.007	

<b>Minori costi</b>		<b>3.085</b>
Manutenzione e riparazione	86	
Acquisti di servizi sanitari	2.067	
Oneri diversi di gestione	636	
Ammortamenti	296	

La differenza rilevata tra il risultato di esercizio ed il risultato preconsuntivo ammonta a €/mgl- 65.238.

Le maggiori differenze sono di seguito sinteticamente descritte, avendo già dettagliatamente commentato tutte le voci di bilancio sia nella presente relazione che nella nota integrativa cui si rimanda.

  
 [Handwritten signature]  
 [Handwritten signature]

## 9.1 RICAVI

Il maggiore valore della produzione è essenzialmente dovuto all'effetto combinato delle seguenti variazioni:

- maggiori ricavi per contributi in c/esercizio (+€/mgl 47.317), determinati principalmente dai maggiori finanziamenti riconosciuti con D.G.R. n. 751/2014, a titolo di contributo per il riequilibrio economico (€/mgl 49.000);
- maggiori utilizzi di contributi in conto esercizio per progetti finalizzati ;
- maggiore assegnazione per mobilità regionale ed extraregionale in sede di determinazione definitiva del DIEF 2013 (+€/mgl 6.872);
- maggiori rimborsi per somministrazione diretta dei farmaci (+€/mgl 3.495);
- maggiori proventi straordinari (+€/mgl 31.354) quasi totalmente ascrivibili alla citata compensazione operata ai sensi della Deliberazione della Giunta Regionale n. 737/2014;
- minore rettifica dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti (-€/mgl 1.143), operata in applicazione delle disposizioni contenute del D.Lgs n. 118/2011.

## 9.2 COSTI

L'incremento dei costi (+€/mgl 27.724) è per la maggior parte dovuto a:

- maggiori costi per acquisto di beni sanitari (€/mgl 1.633), derivanti principalmente dai maggiori costi per acquisto di protesi;
- maggiori costi per acquisto di servizi non sanitari (+€/mgl 4.543), derivanti principalmente dai maggiori costi per il servizio di pulizia ed ausiliario, per la mancata considerazione in sede di predisposizione del preconsuntivo 2013 della indeducibilità dell'IVA sui servizi affidati alla società in house;
- maggiori costi per accantonamenti tipici dell'esercizio (+€/mgl 7.413), connesse alla necessità di adeguare il fondo rischi legali alle passività potenziali che potrebbero verificarsi con ragionevole certezza, quantificate dal competente ufficio legale, nonché alla necessità di stanziare un fondo rischi per interessi passivi;
- maggiori oneri straordinari (+€/mgl 13.007) quasi totalmente ascrivibili alla citata compensazione operata ai sensi della Deliberazione della Giunta Regionale n. 737/2014;
- minori costi per servizi sanitari (-€/mgl 2.067), derivanti dai minori costi per il personale dell'Università.

## 10. ESAME INCREMENTO 2% DEI COSTI 2013

Al fine di dimostrare i risultati raggiunti nella verifica del rispetto delle indicazioni nazionali e regionali in merito al limite del 2% di alcune voci di costo, di seguito si riporta la tabella contenente l'analisi.

BILANCIO DI ESERCIZIO 2013

VERIFICA VINCOLO INCREMENTO SPESA 2% RISPETTO AI COSTI DI PRODUZIONE ANNO 2004

Fonte criteri di calcolo D.G.R. n.95/2008

Valori espressi in €/mgl

	CE	Totale	CE 2004	Differenza
	2013	2004	+ 2% x anno	2012-2004
	A		B	C=A-B
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>258.155</b>	<b>173.351</b>	<b>204.554</b>	<b>53.601</b>
1) acquisti di beni	156.332	97.228	114.729	41.603
2) acquisti di servizi	65.575	45.282	53.433	12.142
a) prestazioni sanitarie da pubblico	1.608	147	173	1.435
b) prestazioni sanitarie da privato	1.201	13.842	16.334	-15.133
c) prestazioni non sanitarie da pubblico	182	146	172	10
d) prestazioni non sanitarie da privato	62.584	31.147	36.753	25.831
3) manutenzione e riparazione	11.700	7.426	8.763	2.937
4) godimento beni di terzi	4.672	3.496	4.125	547
5) personale sanitario				
6) personale professionale				
7) personale tecnico				
8) personale amministrativo				
9) oneri diversi di gestione	8.756	4.308	5.083	3.673
10) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	115	137	162	-47
a) costi d'impianto e ampliamento	0	0	0	0
b) costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0
c) diritti di brev. e di utilizz. opere d'ingegno	0	0	0	0
d) altre	115	137	162	-47
11) ammortamento dei fabbricati	2.713	1.193	1.408	1.305
a) disponibili	0	0	0	0
a) non disponibili	2.713	1.193	1.408	1.305
12) ammortamenti immobilizzazioni materiali	7.517	5.396	6.367	1.150
a) impianti e macchinari	24	161	190	-166
b) attrezzature sanitarie e scientifiche	6.383	3.851	4.544	1.839
c) mobili e arredi	578	575	679	-101
d) automezzi	137	22	26	111
e) altri beni	395	786	927	-532
13) svalutazione dei crediti	0	9.681	11.424	-11.424
14) variazione delle rimanenze	775	-796	-939	1.714
a) sanitarie	812	-847	-999	1.811
b) non sanitarie	-37	51	60	-97
15) accantonamenti tipici dell'esercizio			0	

Finanziamento Somministrazione diretta farmaci pari ai costi d'esercizio	-68.495	-25.758	-30.394	-38.101
Finanziamento Convenzione Kedrion	-6.000	-1.827	-2.156	-3.844
Altri contributi in conto esercizio correlati a costi di acquisto beni e servizi	-9.708	-2.457	-2.899	-6.809
Ricavi per ALPI	-10.490	-13.083	-15.438	4.948

Azienda Ospedaliero-Universitaria Consorziale Policlinico – Bari  
 Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2013  
 Relazione sulla Gestione del Direttore Generale

Materiale protesico da impiantare a degenti	-13.869	-11.937	-14.086	217
Sterilizzazione ammortamenti	-7.007	-2.774	-3.273	-3.734
				6.278
			Maggiori costi Incid. %	2,43%

I criteri di elaborazione delle tabelle prendono spunto da quanto riportato nella Deliberazione di Giunta Regionale n. 95/2008. Al valore dei costi di produzione, al netto dei costi del personale, sono state detratte le voci di ricavo iscritte nel valore della produzione che sono direttamente correlate alle voci di spesa incluse nei Costi della Produzione.

Tra esse si evidenziano:

- Il Finanziamento per Somministrazione diretta di farmaci,
- Il Finanziamento Convenzione Kedrion,
- I costi per acquisto di protesi da impiantare a degenti che vengono rimborsate nell'ambito delle tariffe di ricovero addebitate alla Regione,
- La sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con contributi finalizzati.

Dall'esame svolto circa la completezza e la competenza dei ricavi e costi esposti, è emerso che per il Conto economico 2013 il vincolo dell'incremento della spesa non è rispettato, poiché si rileva un maggior costo di €/mgl 6.278, con una incidenza pari al 2,43%, in aumento rispetto all'esercizio 2012.

Appare necessario puntualizzare che vi sono numerosi elementi di giustificazione per il mancato rispetto del vincolo, tra i quali si citano i seguenti:

- si rilevano costi per ammortamenti non sterilizzabili, connessi a manutenzioni sugli immobili e ad acquisto di attrezzature effettuate con mezzi propri, tenuto conto che non si dispone di finanziamenti specifici ormai dal 1998 (si rinvia al successivo paragrafo degli investimenti);
- si rileva il furto di farmaci biologici subito del valore di €/mgl 1.500;
- si rileva l'incremento significativo nel periodo 2004-2013 dei consumi di presidi chirurgici, sia per effetto dei maggiori costi sia in conseguenza del trasferimento di numerosi reparti al Nuovo Complesso Chirurgico e dell'Emergenza (ASCLEPIOS), con la conseguente necessità di dotare di nuova strumentazione gli stessi, nonché materiale sanitario di più alto pregio, in conseguenza dell'incremento delle cure di alcune patologie con la tecnica della laparoscopia;
- si rileva un significativo incremento dei costi per servizi appaltati, in conseguenza dell'aumento della variazione dei parametri tecnici cui sono legati:
  - maggior numero di metri quadri per le pulizie ordinarie e straordinarie (nuovi reparti entrati in gestione),
  - maggior numero di metri cubi da assoggettare al servizio energia e calore (nuovi reparti, estensione del servizio al Giovanni XXIII, aumento dei costi del gas, ecc.),
  - rinnovi di contratti scaduti a prezzi di fornitura incrementati,
  - dell'aumento generalizzato dei prezzi derivante dal passaggio dell'aliquota IVA dal 20-21% al 22%, che si riflette sull'intero esercizio 2013 e stimabile diversi milioni di euro.



## 11. ESAME VINCOLO SPESA DEL PERSONALE

L'Area del Personale, mediante la predisposizione di specifiche tabelle, ha provveduto a verificare il rispetto del vincolo di riduzione della spesa del personale per l'anno 2013, rispetto al corrispondente ammontare della spesa 2004 decurtato dell'1,4%.

Dette tabelle sono state elaborate utilizzando la metodologia indicata nella Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 9 del 17/2/2006, integrata con le indicazioni contenute nel citato art. 23 della L.R. n. 26/2006.

Di seguito si riporta la tabella di verifica del vincolo.

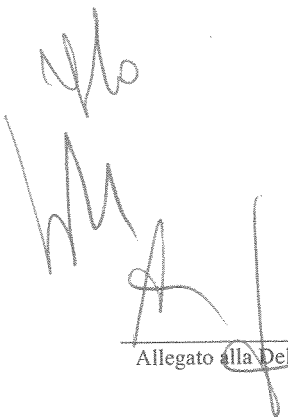
A) Limite di spesa a norma del comma 565 della Legge 296/06

	Delib. DG n. 1041 del 26/9/2013		CNS 2013
	vecchio criterio	nuovo c criterio	
	CNS 2012	CNS 2012	
	€/mgl	€/mgl	€/mgl
Costo del personale dipendente 2004 POLICLINICO	151.229	151.229	178.859
Costo del personale dipendente 2004 GIOVANNI XXIII	26.036	26.137	
Costo indennità De Maria 2004 conto annuale			15.365
<b>Totale Costo del personale anno 2004 Azienda</b>	<b>177.265</b>	<b>177.366</b>	<b>194.224</b>
(+) RECUPERO RIDUZIONE 3% DI CUI ART. 23 LR 28/2000 E ART. 8, LR 32/2001	5.317	0	0
(+) INCREMENTO 200 UNITA' D.O. INFERMIERI, EX ART. 12 LR 12/2005	6.845	6.845	0
<b>Totale Costo del personale anno 2004 Azienda</b>	<b>189.427</b>	<b>184.211</b>	<b>194.224</b>
(-) 1,4% decurtazione ex Legge finanziaria	-2.652	-2.579	-2.719
<b>Costo 2004 al netto della decurtazione dell'1,4%</b>	<b>186.775</b>	<b>181.632</b>	<b>191.505</b>
(+) Miglioramenti contrattuali	30.338	34.201	34.929
(+) Miglioramenti contrattuali indennità De Maria			3.335
<b>Limite di spesa a norma del comma 565 della Legge 296/06</b>	<b>217.113</b>	<b>215.833</b>	<b>229.769</b>
(+) Personale comandato in altre aziende	106	106	238
<b>Limite di spesa a norma del comma 565 della Legge 296/06</b>	<b>217.219</b>	<b>215.939</b>	<b>230.007</b>
(+) Personale categorie protette	5.432	5.432	5.562
(+) Personale infermieristico emergenza influenza H1N1/compensi AIDS	580	489	
(+) Personale a progetto	2.185	1.250	117
<b>Limite di spesa a norma del comma 565 della Legge 296/06</b>	<b>225.416</b>	<b>223.110</b>	<b>235.686</b>
Costo del personale preconsuntivo al 31/12/2013	210.973	210.973	206.512
Indennità De Maria			13.252
<b>TOTALE SPESA DEL PERSONALE 2013</b>	<b>210.973</b>	<b>210.973</b>	<b>219.764</b>
<b>MINORE SPESA RISPETTO AL VINCOLO</b>	<b>14.443</b>	<b>12.137</b>	<b>15.922</b>

Per completezza si evidenzia che la tabella riporta sia i criteri di determinazione rilevati nella Deliberazione DG n. 1041/2013, sia i criteri definitivi concordati con gli uffici regionali sulla

base di specifiche richieste in occasione del riscontro ai chiarimenti inoltrati dal Ministero delle Finanze.

Dall'esame oggettivo dei dati contenuti nella tabella, elaborata sulla base dei dati consuntivati dall'Area del Personale verificati con quelli riportati nel bilancio 2013, appare che la prescrizione è stata rispettata per l'anno 2013. Infatti, si rileva una minore spesa 2013 rispetto al 2004 rettificato, pari ad €/mgl 15.922.



## 12. INVESTIMENTI RILEVANTI

E' noto che dal 1998 la Regione non eroga più finanziamenti a titolo di contributi in conto capitale ovvero in conto esercizio, ad eccezione dei contributi ex art. 20 destinati a finanziare opere edili ed impianti. Ciò comporta un evidente squilibrio (economico e finanziario) sulla gestione aziendale ordinaria, in quanto ciascuna azienda sanitaria si vede costretta ad utilizzare somme necessarie all'attività ordinaria per l'acquisto di attrezzature sanitarie e non.

L'impossibilità di fare affidamento su specifiche risorse Regionali non rende attuabile il fisiologico rinnovamento delle attrezzature sanitarie di cui l'Azienda è dotata.

Gli investimenti effettuati nell'esercizio 2013 riguardano, per la gran parte, lavori di adeguamento alle norme di sicurezza ed agli altri standard di legge delle strutture esistenti e lavori di ristrutturazione degli immobili esistenti, che ricordiamo essere peraltro di interesse storico (trattasi di immobili soggetti a vincolo della sovrintendenza), nonché acquisti di attrezzature sanitarie e mobili e arredi da fornire in dotazione alle unità operative.

Tuttavia il rapporto degli investimenti rispetto al bilancio continua a non essere ottimale, in quanto l'Azienda non può consentirsi ulteriori aggravii gestionali, pena l'incremento della perdita d'esercizio.

Infatti, con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2582 del 30/12/2013 è stato disposto che *“Per gli anni 2014 e 2015 le Aziende Sanitarie Locali, le Aziende Ospedaliero Universitarie e gli IRCCS pubblici, anche in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. n.118/2011, art. 29, lettera b, non possono utilizzare risorse correnti riferite ai LEA per l'acquisto di cespiti, per manutenzioni straordinarie o altre spese di natura in c/capitale, salvo quanto necessario ed urgente al fine di garantire la non interruzione del servizio e comunque previa adozione di una Deliberazione del Direttore Generale, nonché previa verifica condotta presso gli Uffici Regionali competenti sulla eventuale disponibilità di altre risorse comunitarie e nazionali riservate per investimenti in conto capitale, comunque entro il 50% dei costi sostenuti nel 2012 a medesimo titolo (c.d. acquisti cespiti con risorse proprie).”*

Per osservare le prescrizioni, si è dovuto procedere alla quantificazione degli investimenti effettuati anche nel 2013 e complessivamente ammontano ad €/mg11.445.

Gli investimenti in attrezzature sanitarie nell'anno 2013, superiori a quelli rilevati nel 2012, ammontano ad €/mg15.707, pari al 4,9% circa del Valore della produzione sanitaria. Tale valore, superiore rispetto a quello dell'anno precedente, è molto esiguo se si tiene conto del fatto che le attrezzature sono vecchie e comunque soggette ad un veloce superamento tecnologico.

L'analisi degli acquisti di più significativa rilevanza, anche con riferimento alle unità operative di destinazione dell'acquisto, è contenuta nella Nota integrativa al bilancio 2011, cui si rinvia.

### 13. FLUSSI FINANZIARI

La situazione finanziaria dell'Azienda è come sempre condizionata dalla quota dell'anticipazione regionale in conto Fondo Sanitario Regionale prevista in via provvisoria per l'anno 2013 in misura pari a €/mgl 27.825, in relazione al tetto massimo di remunerazione disposto per l'anno 2013 Delibera di Giunta Regionale n. 2582/2013.

I flussi di cassa dell'Azienda, come sempre evidenziato, sono alimentati essenzialmente dalla quota mensile di anticipazione erogata dalla Regione, decisamente insufficiente a soddisfare le obbligazioni contrattuali mensilmente in scadenza, principalmente in conseguenza dei rinnovi contrattuali del personale dipendente intervenuti nel periodo 2005-2009.

Il ritardo nei pagamenti, rispetto alle scadenze contrattuali, rende necessario l'utilizzo dell'anticipazione ordinaria di cassa concessa dal Tesoriere e l'inserimento nel conto economico di oneri finanziari, nonché di interessi di mora per ritardato pagamento (D.Lgs. n.231/02) ed oneri legali connessi alle azioni legali promosse dai creditori per il recupero forzoso.

Di seguito si riporta una tabella contenente l'analisi delle principali voci che alimentano i flussi di cassa mensili.

Valori espressi in €/mgl

Descrizione	Entrate	Uscite
- Anticipazione mensile quota FSR	27.825	
- Entrate per ALPI	1.000	
- Ticket	400	
- Altre entrate	2.000	
- Personale (al lordo degli oneri sociali e IRAP)		18.900
- Uscite per ALPI		1000
- Forniture di materiali sanitari e non		12.500
- Forniture di beni acquistate con mezzi propri		400
- Servizi appaltati		4.200
- Noleggio attrezzature		450
- Manutenzioni		950
- Utenze		140
- Assicurazioni		410
- Altri costi		600
<b>Totale</b>	<b>31.225</b>	<b>39.550</b>
<b>Saldo</b>	<b>-8.325</b>	<b>-</b>

Lo sbilancio di cassa medio mensile, ammontante a €/mgl 8.325 circa, è in aumento rispetto ai periodi precedenti a causa della minore assegnazione mensile riconosciuta provvisoriamente per l'anno 2013 dalla Delibera di Giunta Regionale n. 2582/2013.

Tuttavia, è da evidenziare che nell'ultimo biennio c'è stato un netto miglioramento della situazione finanziaria complessiva dell'Azienda, grazie ai maggiori finanziamenti riconosciuti

dalla Regione sia a titolo di “Contributo per il riequilibrio economico” che per il contributo previsto in applicazione del Decreto Legge n. 102 del 31/08/2013.

Grazie all'incasso di detti maggiori finanziamenti è stato possibile proseguire anche nel 2013 con l'attività transattiva con i fornitori di beni e servizi, riducendo ulteriormente i ritardi medi nei pagamenti, realizzando un ulteriore notevole risparmio di spesa, grazie allo storno di interessi passivi fatturati ed al mancato addebito degli interessi maturati e maturandi.

#### 14. POLICLINICO SERVIZI SANITARI

Con deliberazione n.549 del 29 aprile 2011 il Direttore Generale ha deliberato la costituzione della società a responsabilità limitata "Policlinico Servizi Sanitari" avente tra l'altro ad oggetto la prestazione dei servizi strumentali di assistenza e cura della persona e socio sanitaria, da erogare presso le strutture sanitarie della Azienda Ospedaliero Universitaria Consorziale Policlinico di Bari.

Sempre in data 29 aprile 2011, per atto del notaio Patrizia Speranza di Bari rep. 73842 registrato in Gioia del colle il 3 maggio 2011 al n. 4696 iscritto il 6 maggio 2011, è stata costituita la società a responsabilità limitata "Policlinico Servizi Sanitari" della quale l'Azienda Ospedaliero Universitaria Consorziale Policlinico è l'unico socio.

Il processo ha comportato svariati confronti con le organizzazioni sindacali di categoria con le quali, al termine del percorso preliminare, in data 30 giugno 2011, sono state concordate modalità e tempi per il trasferimento del personale dipendente dalla società affidataria del servizio di ausiliario e portierato, a far data 01/08/2011.

La data stabilita per il trasferimento del personale alla Policlinico Servizi Sanitari, ha definito anche l'inizio dell'affidamento del servizio di Ausiliario e Portierato alla predetta società, avvenuto con Deliberazione del Direttore Generale n. 903 del 6/7/2011.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 1298 del 14/11/2012 avente ad oggetto *Affidamento del servizio di pulizia e sanificazione in favore della "Policlinico Servizi sanitari s.r.l." con decorrenza dal 01/01/2013 per un periodo di 5 anni. Approvazione del piano finanziario economico patrimoniale (business plan) e del piano industriale*, si è provveduto all'internalizzazione del servizio di Pulizia, in uno con la rideterminazione del piano finanziario ed industriale della società per i successivi esercizi.

Alla data di approvazione del presente bilancio, non risulta ancora approvato il Bilancio di esercizio 2013 della Policlinico Servizi Sanitari, regolarmente depositato presso la sede sociale, che sarà sottoposto all'approvazione del socio unico nella assemblea che si terrà in seconda convocazione il 29 maggio 2014 (prima convocazione 29 aprile 2014).

Per completezza informativa si evidenzia che la società svolge la propria attività nei limiti stabiliti dall'art. 13 della l. 4/8/2006 n. 248, quindi in esclusiva per l'Azienda Policlinico.

Si evidenzia altresì, che si è provveduto ad approvare il nuovo statuto sociale resosi necessario a seguito della definizione delle linee guida regionali emanate con Deliberazione di Giunta Regionale n.2271 del 03/12/2013, pubblicata sul BURP n.173 del 30/12/2013.

Inoltre, la Policlinico Servizi Sanitari è sottoposta al cosiddetto regime di "controllo analogo" poiché detenuta al 100% dall'Azienda Ospedaliero Universitaria Consorziale Policlinico di Bari che ne esercita anche la direzione ed il coordinamento.

Ad oggi, sotto il coordinamento regionale, sono in corso azioni finalizzate alla verifica di internalizzabilità di altre servizio appaltati all'esterno.

## 15. CONCLUSIONI E PREVISIONE DI DESTINAZIONE DELL'UTILE D'ESERCIZIO 2013

Il Bilancio al 31 dicembre 2013 rileva una perdita d'esercizio di €/mgl 38, la cui significativa riduzione rispetto al budget di periodo (€/mgl 28.730) è dovuta ai maggiori finanziamenti riconosciuti dalla Regione Puglia per l'anno 2013 con Deliberazione di Giunta Regionale n. 751/2014 (DIEF 2013 definitivo), nonché al proseguimento delle azioni di revisione e controllo continuo della "governance" aziendale.

L'attività sanitaria, come descritto nell'apposito paragrafo, pur in presenza di una sensibile riduzione dei ricoveri, a fronte di un modesto incremento delle relative giornate di degenza, ha fatto registrare un incremento della complessità dei casi trattati.

Come ampiamente commentato in premessa, nonché nel paragrafo denominato Ristrutturazione organizzativa e piano di rientro, è ormai prossima l'esplicazione degli effetti attesi dalle disposizioni contenute:

- nella Deliberazione di Giunta Regionale n. 2594/2010 con la quale è stato ratificato l'Atto di modifica del Protocollo d'intesa Regione-Università, mediante sostituzione dell'Allegato B,
- nella Deliberazione di Giunta Regionale n. 2624/2010, inerente la revisione della struttura organizzativa, con la quale è stato approvato il Piano di rientro di riqualificazione e riorganizzazione e di individuazione degli interventi per il perseguimento dell'equilibrio economico del Servizio Sanitario Regionale,
- nelle Deliberazioni di Giunta Regionale n. 1388/2011 e n.3008/2012 con le quali sono stati definiti i Parametri standard regionali per l'individuazione di strutture semplici e complesse, posizioni organizzative e coordinamenti per il personale delle Aziende ed Enti del SSR ex art. 12, co. 1, lett. b) Patto per la Salute,
- nella Deliberazione di Giunta Regionale n. 54/2012 con cui è stato approvato il Protocollo d'intesa tra la Regione Puglia e l'Università degli Studi di Bari,
- nel protocollo d'intesa tra la Regione Puglia e l'Università degli Studi "Aldo Moro" di Bari, sottoscritto in data 3.9.2013, avente ad oggetto "Disciplina dell'integrazione fra attività didattiche, scientifiche ed assistenziali della Facoltà di Medicina e Chirurgia nell'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Bari";
- nell'atto d'intesa tra l'Azienda Policlinico e l'Università degli Studi "Aldo Moro" di Bari, sottoscritto in data 10.09.2013, riguardante la ridefinizione delle unità operative complesse dell'Azienda, in applicazione dei parametri stabiliti dalle Deliberazioni di Giunta Regionale n.1388/2011 e n. 3008/2012, successivamente approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Università in data 30.10.2013.

Tali azioni potranno consentire alla Direzione Generale, d'intesa con la Regione e l'Università degli Studi di Bari, la ridefinizione dell'assetto operativo dell'Azienda nel suo complesso, consentendo il mantenimento degli alti livelli di qualità dell'offerta sanitaria che caratterizzano l'Azienda.

Come già evidenziato in precedenza, si evidenzia che le azioni di ridefinizione dell'assetto organizzativo, saranno oggetto di appositi pareri espressi dalla Commissione Paritetica, così come composta con Deliberazione di Giunta Regionale n. 475/2014, che si insedierà nel prossimo mese di maggio. In particolare tale Commissione esprimerà il proprio parere in ordine all'applicazione del citato atto di intesa del 10.9.2014, sul quale il Servizio Programmazione Assistenza Ospedaliera e Specialistica dell'Area Politiche per la Promozione della Sa-

lute delle Persone e delle Pari Opportunità, con lettera prot. n. AOO 151 n.1895 del 27.02.2014, ha comunicato che lo stesso rispetta i parametri dettati dalla DGR n.3008/2012.

Il piano che si intende proporre mira anche al raggiungimento degli obiettivi fissati per il rispetto del Patto di Stabilità Regionale con riferimento al rispetto dei vincoli di incremento dei costi di produzione.

Solo ponendo in essere quanto sopra riportato sarà possibile avviare la ristrutturazione organizzativa e produttiva dell'attività svolta all'interno dell'Azienda nel complesso dei due stabilimenti.

Al momento, per rivedere in modo definitivo l'assetto organizzativo-strutturale dell'Azienda è necessario che sia approvato in modo definitivo il Protocollo d'Intesa tra Regione Puglia e Università degli Studi di Bari tenendo conto delle integrazioni proposte dall'Università. Facendo quindi riferimento all'applicazione delle Deliberazioni di Giunta Regionale n. 1388/2011 e n. 3008/2012 sarà possibile consolidare l'organizzare su base dipartimentale, l'assetto delle strutture complesse e, contestualmente, espletare la riorganizzazione delle articolazioni delle funzioni anch'essa in maniera definitiva.

Il riferimento alle sopra citate deliberazioni, anch'esso contenuto negli atti d'intesa, renderà cogente pertanto sia l'individuazione delle strutture complesse che delle strutture semplici e quindi sarà possibile ricercare e conseguire l'atto di intesa, obbligatorio per legge, con l'Università per la dotazione organica dell'Azienda. Le informazioni e gli atti che pervengono a questa direzione lasciano intendere che nei prossimi mesi tali adempimenti potranno essere conclusi. I tempi di approvazione e sottoscrizione tra le due parti sembrano essere abbastanza contenuti.

Nell'ambito di tale protocollo d'intesa è fatto esplicito riferimento all'applicazione delle citate deliberazioni che contingeranno ulteriormente il numero delle unità operative complesse di questa Azienda. L'atto d'intesa tra Regione e Università consentirà il dettaglio e quindi gli aspetti consequenziali relativi alla soppressione e/o agli accorpamenti delle strutture individuate.

Infine, particolare importanza riveste il richiamo al lavoro in corso di svolgimento dedicato alla definizione di una nuova metodologia di rendicontazione dei costi connessi ad attività sanitaria rientrante nel "perimetro" delle cosiddette funzioni. Come già sopra evidenziato, nel corso del 2013 e senza costi per l'Azienda, è stato svolto un con l'Università degli Studi Bocconi di Milano che ha inteso rivedere i sistemi di rendicontazione delle funzioni assistenziali.

Tale attività, che ha riguardato in particolare l'area dell'**Emergenza-Urgenza**, cui seguirà l'esame dell'area delle **Malattie rare**, nonché l'Area dei **Trapianti**, consentirà di rappresentare in modo più completo e corretto i percorsi organizzativi, le attività sanitarie correlate, i fattori produttivi impiegati e la rendicontazione puntuale di carattere economico-finanziario.

L'obiettivo del lavoro è stato quello di pervenire ad una più accurata determinazione dei costi per la funzione di emergenza-urgenza. La metodologia utilizzata ha consentito di determinare sia i costi diretti e indiretti mediante l'esame accurato delle articolazioni del sistema organizzativo aziendale, nonché dei flussi di alimentazione dei sistemi amministrativo-contabili attualmente in uso presso il Policlinico.



Il risultato finale dello studio ha consentito di identificare la perdita ascrivibile all'Area dell'Emergenza-Urgenza, determinata pari ad €/mgl 23.911.

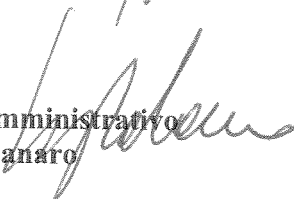
Sebbene esposte in sintesi, sono queste le maggiori componenti economiche che dovranno essere prese in considerazione, d'intesa con la Regione e con l'Università degli Studi, per un esame approfondito della struttura organizzativa dell'Azienda, al fine di elaborare un piano industriale che conduca la Direzione Generale a pianificare il tendenziale equilibrio economico nel corso dei prossimi esercizi.

Bari, 30 aprile 2014

**Il Direttore Sanitario**  
**Dott. Alessio Nitti**



**Il Direttore Amministrativo**  
**Dr. Vito Montanaro**



**Il Direttore Generale**  
**Dott. Vitangelo Dattoli**





# **SCHEDE DI DETTAGLIO**

**(Allegate alla Relazione sulla Gestione)**



Conto Economico  
 Allegato 01 - Valore della Produzione  
 Importi in Euro

	CONSUNTIVO 2012		BUDGET 2013		PREC.VO 2013		BILANCIO 2013		Differenze Bilancio 2013 - Preconsuntivo 2013		Differenze Bilancio 2013 - Budget 2013		Differenze Bilancio 2013 - Consumivo 2012	
	Valori	%	Valori	%	Valori	%	Valori	%	Valori	%	Valori	%	Valori	%
<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>	167.373.179	112.213.742	114.231.573	161.548.797	114.231.573	114.231.573	161.548.797	47.317.224	41,42%	49.335.055	43,97%	-5.824.382	-3,48%	
* contributi in c/es. di parte corrente FSR	164.021.743	108.956.742	111.806.743	153.390.760	111.806.743	111.806.743	153.390.760	41.584.017	37,19%	44.434.018	40,78%	-10.630.983	-6,48%	
* altri contributi vincolati da Regione e altri	3.351.436	3.257.000	2.424.830	8.158.037	2.424.830	2.424.830	8.158.037	5.733.207	236,44%	4.901.037	150,48%	4.806.601	143,42%	
<b>RETTE/FI CA DI CONTRINUTI PER DESTINANZIANE AD INVESTIMENTI</b>	0	0	(3.405.583)	(4.548.377)	(3.405.583)	(3.405.583)	(4.548.377)	-1.142.793	33,56%	-4.548.377	0,00%	-4.548.377	0,00%	
<b>UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLANTI DI ESERCIZI PRECEDENTI</b>	0	0	0	1.549.675	1.549.675	1.549.675	1.549.675	1.549.675	0,00%	1.549.675	0,00%	1.549.675	0,00%	
<b>RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	290.482.146	310.506.529	290.549.007	300.591.350	290.549.007	290.549.007	300.591.350	10.042.343	3,46%	-9.915.179	-3,19%	10.109.204	3,48%	
* mobilità attiva Regionale	261.152.310	286.607.459	263.553.158	271.714.195	263.553.158	263.553.158	271.714.195	8.161.037	3,10%	-14.893.364	-5,20%	10.561.685	4,04%	
* prestazioni attiva ExtraRegionale	13.256.812	9.479.070	12.716.297	14.776.897	12.716.297	12.716.297	14.776.897	2.060.601	16,20%	5.297.827	55,89%	1.520.085	11,47%	
* prestazioni non tariffate	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	
* altri proventi e ricavi	16.072.824	14.420.000	14.279.552	14.100.257	14.279.552	14.279.552	14.100.257	-179.294	-1,26%	-119.743	-2,22%	-1.972.567	-12,27%	
- prestazioni rese ad amministrazioni private	806	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	-806	-100,00%	
- prestazioni sanitarie rese a soggetti pubblici	2.072.183	1.578.000	1.837.375	1.686.349	1.837.375	1.837.375	1.686.349	-151.026	-8,22%	108.349	6,87%	-385.834	-18,62%	
- compensi per attività di consulenza	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	
- compensi per attività di igiene e sanità pubblica	4.327	6.000	0	0	0	0	0	0	0,00%	-6.000	-100,00%	-4.327	-100,00%	
- attività libero professionale	11.834.018	10.686.000	10.488.895	10.489.671	10.488.895	10.488.895	10.489.671	775	0,01%	-196.329	-1,84%	-1.344.348	-11,36%	
- altri ricavi	2.161.490	2.150.000	1.953.281	1.924.238	1.953.281	1.953.281	1.924.238	-29.043	-1,49%	-225.763	-10,50%	-237.252	-10,98%	
<b>CONCORSI, RECUPERI E RIMB. PER ATT. TIPICA</b>	513.559	953.000	340.697	876.545	340.697	340.697	876.545	535.848	157,28%	-76.455	-8,02%	362.986	70,68%	
<b>COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZ. SANITARIE</b>	6.962.050	6.927.000	5.993.044	5.988.607	5.993.044	5.993.044	5.988.607	-4.438	-0,07%	-938.393	-13,55%	-973.443	-13,98%	
<b>COSTI CAPITALIZZATI E STERILIZZ. AMMORTAM.</b>	5.531.999	5.387.617	7.045.925	7.007.020	7.045.925	7.045.925	7.007.020	-38.906	-0,55%	1.619.402	30,06%	1.475.021	26,66%	
<b>INCREMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	
<b>Totale valore della produzione</b>	470.862.933	435.987.888	414.754.663	473.013.617	414.754.663	414.754.663	473.013.617	58.258.954	14,05%	37.025.728	8,49%	2.150.684	0,46%	

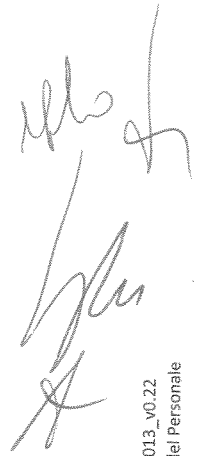


## Conto Economico

Allegato: 02 - Costo del Personale

Importi in Euro

	CONSUNTIVO 2012	BUDGET 2013	PRECONSUNTIVO 2013	BILANCIO 2013	Differenze Bilancio 2013-Preconsuntivo 2013		Differenze Bilancio 2013 - Budget 2013		Differenze Bilancio 2013 - Consuntivo 2012	
					Valori	%	Valori	%	Valori	%
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>157.884.243</b>	<b>152.432.850</b>	<b>154.316.208</b>	<b>154.753.900</b>	<b>437.692</b>	<b>0,28%</b>	<b>2.321.050</b>	<b>1,52%</b>	<b>-3.130.342</b>	<b>-1,98%</b>
• Competenze fisse	110.845.904	110.240.086	108.769.383	108.902.711	133.328	0,12%	-1.337.376	-1,21%	-1.943.194	-1,75%
• Competenze accessorie	10.746.533	11.908.003	13.336.808	13.580.022	243.214	1,82%	1.672.019	14,04%	2.833.489	26,37%
• Altre indennità	2.070.643	52.995	124.104	139.204	15.100	12,17%	86.208	162,67%	-1.931.439	-93,28%
• Oneri sociali	34.221.163	30.231.765	32.085.914	32.131.964	46.050	0,14%	1.900.199	6,29%	-2.089.199	-6,10%
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>335.022</b>	<b>248.083</b>	<b>429.905</b>	<b>238.966</b>	<b>-190.939</b>	<b>-44,41%</b>	<b>-9.117</b>	<b>-3,67%</b>	<b>-96.056</b>	<b>-28,67%</b>
• Competenze fisse	251.579	198.890	317.711	169.635	-148.075	-46,61%	-29.255	-14,71%	-81.944	-32,57%
• Competenze accessorie	0	4.196	2.421	2.421	-0	0,00%	-1.776	-42,32%	2.421	0,00%
• Altre indennità	10.590	0	43.090	226	-42.864	-99,48%	226	0,00%	-10.364	-97,87%
• Oneri sociali	72.853	44.996	66.684	66.684	-0	0,00%	21.688	48,20%	-6.169	-8,47%
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>25.319.318</b>	<b>24.615.694</b>	<b>23.897.698</b>	<b>24.033.061</b>	<b>135.362</b>	<b>0,57%</b>	<b>-582.634</b>	<b>-2,37%</b>	<b>-1.286.257</b>	<b>-5,08%</b>
• Competenze fisse	16.168.501	17.172.250	15.175.504	15.227.701	52.198	0,34%	-1.944.549	-11,32%	-940.800	-5,82%
• Competenze accessorie	3.331.488	2.143.955	3.569.330	3.643.228	73.898	2,07%	1.499.273	69,93%	311.740	9,36%
• Altre indennità	391.960	0	18.307	18.384	77	0,42%	18.384	0,00%	-373.576	-95,31%
• Oneri sociali	5.427.369	5.299.489	5.134.557	5.143.747	9.190	0,18%	-155.742	-2,94%	-283.622	-5,23%
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>14.943.342</b>	<b>16.253.480</b>	<b>14.931.417</b>	<b>14.924.075</b>	<b>-7.342</b>	<b>-0,05%</b>	<b>-1.329.405</b>	<b>-8,18%</b>	<b>-19.267</b>	<b>-0,13%</b>
• Competenze fisse	10.846.247	11.488.615	10.791.654	10.770.884	-20.770	-0,19%	-717.730	-6,25%	-75.363	-0,69%
• Competenze accessorie	678.064	1.294.653	925.390	931.115	5.724	0,62%	-363.539	-28,08%	253.050	37,32%
• Altre indennità	221.424	0	18.844	20.539	1.694	8,99%	20.539	0,00%	-200.886	-90,72%
• Oneri sociali	3.197.606	3.470.212	3.195.528	3.201.537	6.009	0,19%	-268.675	-7,74%	3.931	0,12%
<b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>198.481.925</b>	<b>193.550.107</b>	<b>193.575.228</b>	<b>193.950.001</b>	<b>374.773</b>	<b>0,19%</b>	<b>399.894</b>	<b>0,21%</b>	<b>-4.531.924</b>	<b>-2,28%</b>
• Competenze fisse	138.112.232	139.099.842	135.054.251	135.070.931	16.680	0,01%	-4.028.911	-2,90%	-3.041.301	-2,20%
• Competenze accessorie	14.756.085	15.350.808	17.833.949	18.156.785	322.836	1,81%	2.805.977	18,28%	3.400.700	23,05%
• Altre indennità	2.694.617	52.995	204.344	178.352	-25.992	-12,72%	125.357	236,54%	-2.516.265	-93,38%
• Oneri sociali	42.918.991	39.046.462	40.482.684	40.543.933	61.249	0,15%	1.497.471	3,84%	-2.375.058	-5,53%
<b>TOTALE COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>198.481.925</b>	<b>193.550.107</b>	<b>193.575.228</b>	<b>193.950.001</b>	<b>374.773</b>	<b>0,19%</b>	<b>399.894</b>	<b>0,21%</b>	<b>-4.531.924</b>	<b>-2,28%</b>







Conto Economico  
 Allegato: 03 - Costo Materiali  
 Importi in Euro

	CONSUMITIVO 2012	BUDGET 2013	PRECONSUMITIVO 2013	BILANCIO 2013	Differenze Bilancio 2013-Preconsuntivo 2013		Differenze Bilancio 2013 - Budget 2013		Differenze Bilancio 2013 - Consumitvo 2012	
					Valori	%	Valori	%	Valori	%
<b>CONSUMO BENI SANITARI</b>	<b>147.550.950</b>	<b>147.400.000</b>	<b>153.394.630</b>	<b>155.070.559</b>	<b>1.675.929</b>	<b>1,09%</b>	<b>7.670.559</b>	<b>5,20%</b>	<b>7.519.608</b>	<b>105,10%</b>
• Acquisti materiali sanitari	146.965.732	147.400.000	152.739.466	154.238.295	1.518.829	0,99%	6.838.295	4,65%	7.292.564	104,96%
- Farmaci ed emoderivati	82.027.323	83.700.000	89.325.906	89.578.670	252.764	0,28%	5.878.670	7,02%	7.551.347	109,21%
- Presidi chirurgici e materiali sanitari	27.653.123	27.800.000	27.503.201	27.603.576	100.375	0,36%	-196.424	-0,71%	-49.547	99,82%
- Materiale protesico	14.307.989	12.900.000	13.115.607	13.869.161	753.555	5,75%	969.161	7,51%	-438.828	96,93%
- Altri materiali sanitari	2.125.212	1.600.000	2.467.104	2.957.497	490.393	19,88%	1.357.497	84,84%	832.285	139,16%
- Materiale per radiologia	700.584	700.000	869.536	866.483	-3.053	-0,35%	166.483	23,78%	165.899	123,68%
- Materiali diagnostici di laboratorio	17.177.322	17.500.000	16.628.272	16.545.916	-82.356	-0,50%	-934.084	-5,45%	-631.406	96,32%
- Materiali per emodialisi	2.972.528	3.200.000	2.799.420	2.809.274	9.854	0,35%	-390.726	-12,21%	-163.254	94,51%
- Sieri e vaccini	1.650	0	7.222	7.222	0	0,00%	7.222	0,00%	5.572	437,67%
- Materiale protesico fornitura diretta (assistenza protesica)	0	0	23.199	20.496	-2.703	-11,65%	20.496	0,00%	20.496	0,00%
• Variazione scorte mat. sanitari	585.219	0	655.163	812.263	157.100	23,98%	812.263	0,00%	227.044	138,80%
<b>CONSUMO BENI NON SANITARI</b>	<b>1.650.861</b>	<b>2.083.000</b>	<b>2.079.318</b>	<b>2.036.352</b>	<b>-42.965</b>	<b>-2,07%</b>	<b>-46.648</b>	<b>-2,24%</b>	<b>385.491</b>	<b>123,35%</b>
• Acquisti materiali non sanitari	1.636.906	2.083.000	2.060.767	2.073.690	12.923	0,63%	-9.310	-0,45%	436.784	126,68%
- Prodotti alimentari	573	600.000	224.374	229.673	5.299	2,36%	-370.327	-61,72%	229.100	401,17,51%
- materiali per guardrobe e pulizia	223	0	49	49	0	0,00%	49	0,00%	-174	21,97%
- Materiali per manutenzione	675.632	570.000	891.819	892.763	944	0,11%	322.763	56,63%	217.132	132,14%
- Combustibili, carburanti e lubrificanti	69.668	68.000	66.667	67.667	1.000	1,50%	-333	-0,49%	-2.000	97,13%
- Cancelleria	490.453	459.000	459.025	462.186	3.160	0,69%	3.166	0,69%	-28.267	94,24%
- Materiali diversi	400.358	386.000	418.833	421.352	2.519	0,60%	35.352	9,16%	20.994	105,24%
• Variazione scorte mat. non sanitari	13.955	0	18.550	-37.337	-55.888	-301,27%	-37.337	0,00%	-51.293	-267,55%
<b>TOTALE CONSUMI</b>	<b>149.201.812</b>	<b>149.483.000</b>	<b>155.473.948</b>	<b>157.106.911</b>	<b>1.632.963</b>	<b>1,05%</b>	<b>7.623.911</b>	<b>5,10%</b>	<b>7.905.099</b>	<b>105,30%</b>
• Totale acquisti	148.602.638	149.483.000	154.800.234	156.331.985	1.531.751	0,99%	6.848.985	4,58%	7.729.348	105,20%
• Totale variazione scorte	599.174	0	673.714	774.926	101.212	15,02%	774.926	0,00%	175.752	129,33%



Conto Economico

Allegato: 04 - Servizi e costi diversi

Importi in Euro

	CONSUMITIVO 2012	BUDGET 2013	PRECONSUMITIVO 2013	BILANCIO 2013		Difference Bilancio 2013 - Preconsuntivo 2013		Difference Bilancio 2013 - Budget 2013		Difference Bilancio 2013 - Budget Consuntivo 2012	
				Valori	%	Valori	%	Valori	%	Valori	%
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI</b>	<b>27.914.785</b>	<b>25.842.287</b>	<b>25.714.742</b>	<b>23.647.294</b>	<b>-8,74%</b>	<b>-2.067.448</b>	<b>-8,74%</b>	<b>-2.194.993</b>	<b>-9,28%</b>	<b>-4.267.490</b>	<b>-18,05%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	451	305.000	0	0	0,00%	-305.000	0,00%	-305.000	0,00%	-451	0,00%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.070.566	1.100.000	1.198.132	1.123.183	-6,67%	-74.989	-6,67%	23.183	2,06%	52.617	4,68%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	8.000	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
g) Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	-8.000	0,00%	0	0,00%
h) Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
i) Acquisti prestazioni terminali in convenzione	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
j) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	743.214	760.000	795.120	678.520	-17,18%	-116.603	-17,18%	-81.480	-12,01%	-64.695	-9,53%
k) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.717.466	8.766.000	8.462.597	7.900.672	-7,11%	-561.925	-7,11%	-865.328	-10,95%	-2.816.795	-35,65%
l) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	141.703	106.000	88.209	88.209	0,00%	0	0,00%	-17.791	-20,17%	-35.494	-60,64%
m) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	<b>14.704.815</b>	<b>14.710.887</b>	<b>14.743.018</b>	<b>13.303.722</b>	<b>-10,82%</b>	<b>-1.439.296</b>	<b>-10,82%</b>	<b>-1.467.166</b>	<b>-10,58%</b>	<b>-1.401.093</b>	<b>-10,53%</b>
n) Consolenz. collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	167.434	172.000	207.359	179.337	-28,02%	-28.022	-15,63%	7.337	4,09%	11.904	6,64%
o) Consolenz. collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.537.381	14.538.887	14.533.939	12.937.086	-12,34%	-1.596.853	-12,34%	-1.601.802	-12,38%	-1.608.296	-12,37%
- Indemnità a personale universitario - area sanitaria	0	0	1.720	186.518	99,08%	184.798	99,08%	186.518	100,00%	186.518	100,00%
- Consulenze sanitarie da privato	0	0	0	781	100,00%	781	100,00%	781	100,00%	781	100,00%
- Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria.	536.569	86.400	427.667	552.989	22,66%	125.322	22,66%	466.589	84,38%	16.420	2,97%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
<b>ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>56.640.989</b>	<b>50.172.252</b>	<b>55.939.280</b>	<b>60.482.094</b>	<b>7,51%</b>	<b>4.542.814</b>	<b>7,51%</b>	<b>10.309.842</b>	<b>17,05%</b>	<b>3.841.106</b>	<b>6,35%</b>
a) Servizi non sanitari	55.271.328	49.462.506	55.244.059	59.496.294	7,15%	4.232.235	7,15%	10.033.788	16,86%	3.724.966	6,26%
- Servizi appaltati:	47.247.636	40.800.000	46.631.328	50.717.792	8,06%	4.086.465	8,06%	9.917.793	19,55%	3.470.157	6,84%
Lavanderia	2.108.073	2.100.000	2.108.073	2.014.475	-4,65%	-93.599	-4,65%	-85.325	-4,25%	-92.599	-4,65%
Pulizia	8.268.869	7.400.000	7.415.289	8.658.188	7,21%	1.242.899	14,36%	1.238.188	14,53%	899.319	4,50%
Mensa	9.065.279	7.000.000	7.216.240	7.232.498	0,22%	16.258	0,22%	232.498	3,21%	863.874	25,34%
Riscaldamento e appalto energia	14.346.068	14.000.000	14.317.836	14.863.874	2,33%	346.039	2,33%	863.874	5,81%	1.832.781	12,77%
Smaltimento rifiuti speciali	1.235.073	1.000.000	1.059.808	1.054.280	-1,47%	-15.578	-1,47%	54.280	5,15%	515.806	34,7%
Vigilanza	1.893.625	1.500.000	2.154.356	2.183.430	1,33%	29.074	1,33%	683.430	31,30%	289.805	13,27%
Servizio di Portierato e Ausiliario	6.352.500	5.800.000	5.811.983	7.494.241	22,45%	1.682.258	22,45%	1.694.241	22,61%	1.141.741	15,23%
Altri servizi	3.976.148	2.000.000	6.337.743	7.216.807	12,18%	879.064	12,18%	5.216.807	72,29%	3.240.658	44,90%
- Utenze:	1.424.868	1.428.000	1.256.759	1.316.215	4,52%	59.456	4,52%	-111.785	-8,49%	-108.653	-8,25%
Energia elettrica	69.753	0	85.114	86.505	1,61%	1.392	1,61%	86.505	100,00%	16.753	19,37%
Acqua	801.153	760.000	674.432	729.942	7,49%	54.610	7,49%	-30.958	-4,25%	-72.111	-9,89%
Gas	0	18.000	0	0	0,00%	0	0,00%	-18.000	0,00%	0	0,00%
Telefono	553.963	650.000	497.214	500.668	0,69%	3.454	0,69%	-149.332	-29,83%	-53.295	-10,64%
- Servizi diversi	7.098.824	7.234.506	7.355.972	7.462.286	1,42%	106.314	1,42%	227.780	3,05%	363.462	4,87%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	584.653	578.746	867.945	31.806	31,55%	273.806	31,55%	349.199	40,25%	283.202	32,64%
- Co.Co.Co. non sanitari	172.262	382.746	446.135	439.589	-1,49%	-6.546	-1,49%	56.842	12,93%	267.327	60,81%
- Indemnità a personale universitario - non area sanitaria	231.410	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	-231.410	0,00%
- Consulenze non sanitarie e sociosanitarie da soggetti pubblici	15.649	136.000	3.989	3.989	0,00%	0	0,00%	3.989	100,00%	-11.660	-292,32%
- Consulenze non sanitarie da privato	132.166	0	144.015	233.662	38,37%	89.647	38,37%	97.662	41,80%	101.496	43,44%
- Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - non area sanitaria.	33.166	0	190.705	190.705	100,00%	190.705	100,00%	190.705	100,00%	157.539	82,61%
e) Formazione	283.008	191.000	101.083	117.856	14,23%	16.773	14,23%	-73.148	-62,08%	-167.152	-141,83%



Conto Economico
Allegato: 05 - Altri proventi ed oneri
Imposti in Euro

	CONSUNTIVO 2012	BUDGET 2013	PRECONSUNTIVO O 2013	BILANCIO 2013	Differenze Bilancio 2013 - Preconsuntivo 2013		Differenze Bilancio 2013 - Budget 2013		Differenze Bilancio 2013 - Consuntivo 2012	
					Valori	%	Valori	%	Valori	%
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>										
• Interessi attivi	-2.921.046	-499.000	-2.382.176	-2.935.034	-552.859	18,84%	-2.436.034	83,00%	-13.988	0,48%
• Altri proventi	155.967	1.000	260	83.248	82.988	99,69%	82.248	98,80%	-72.719	-46,62%
• Interessi passivi	3.077.013	500.000	2.378.596	3.014.443	635.847	21,09%	2.514.443	83,41%	-62.570	-2,03%
- su debiti	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- su anticipazioni	9.629	0	1.419	1.419	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
- interessi moratori	3.067.384	500.000	2.377.177	3.013.024	635.847	21,10%	2.513.024	83,41%	-8.210	-0,27%
• Altri oneri	0	0	3.839	3.839	0	0,00%	3.839	100,00%	3.839	100,00%
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>										
• Proventi straordinari	11.530.022	0	-762.397	17.765.506	18.527.904	104,29%	17.765.506	100,00%	6.235.484	54,08%
- plusvalenze patrimoniali	21.559.472	0	2.754.029	34.287.780	31.533.751	91,97%	34.287.780	100,00%	12.728.308	59,04%
- sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	0	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
• Oneri straordinari	21.559.472	0	2.754.029	34.287.780	31.533.751	91,97%	34.287.780	100,00%	12.728.308	59,04%
- minusvalenze patrimoniali	10.029.450	0	3.516.426	16.522.273	13.005.847	78,72%	16.522.273	100,00%	6.492.824	64,74%
- sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	76.192	0	0	3.605	3.605	100,00%	3.605	100,00%	-72.587	-95,27%
- sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	9.953.257	0	3.516.426	16.518.668	13.002.242	78,71%	16.518.668	100,00%	6.565.411	65,96%
<b>IMPOSTE E TASSE</b>										
• Imposte, tasse e tributi	14.197.129	14.026.644	13.291.217	13.400.914	109.697	0,82%	-625.730	-4,67%	-796.215	-5,61%
• IRAP	242.206	242.206	242.206	242.206	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	13.954.923	13.784.438	13.049.011	13.158.708	109.697	0,83%	-625.730	-4,76%	-796.215	-5,71%



# **MODELLO LA 2013**





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

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
REGIONE	1   6   0   ASL/AO   9   0   7	CONSUNTIVO ANNO		2   0   1   3	

	Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
<b>Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro</b>														
10100	Igiene e sanità pubblica													
10200	Igiene degli alimenti e della													
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro													
10400	Sanità pubblica veterinaria													
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	118	7	-	-	342	948	4	-	-	205	-	-	1.624
10600	Servizio medico legale													
19999	<b>Totale</b>	<b>118</b>	<b>7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>342</b>	<b>948</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>205</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.624</b>
<b>Assistenza distrettuale</b>														
20100	Guardia medica													
20200	Medicina generale													
20201	-- Medicina generica													
20202	-- Pediatria di libera scelta													
20300	Emergenza sanitaria territoriale	6	2	-	-	242	3.036	5	25	134	44			3.493
20400	Assistenza farmaceutica	68.495				33	208	-	-	91				68.827
20401	-- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate													
20402	-- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	68.495				33	208			91				68.827
20500	Assistenza Integrativa													
20600	Assistenza specialistica	28.572	346	603	293	7.056	36.388	45	3.775	1.021	1.512	339	2.680	82.630
20601	-- Attività clinica	10.428	216	203	141	5.252	12.150	18	2.003	340	676	339	1.766	33.532
20602	-- Attività di laboratorio	14.249	72	300	58	412	12.068	16	1.006	264	158		434	29.036
20603	-- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	3.896	59	100	95	1.391	12.169	11	766	418	678	-	479	20.061
20700	Assistenza Protetica													

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

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE		
REGIONE	1   6   0	ASL/AO	9   0   7	CONSUNTIVO ANNO
				2   0   1   3

Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
20800 Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20801 --assistenza programmata a domicilio (ADI)													
20802 --assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)													
20803 --Assistenza psichiatrica													
20804 --Assistenza riabilitativa ai													
20805 --Assistenza ai tossicodipendenti													
20806 --Assistenza agli anziani													
20807 --Assistenza ai malati terminali													
20808 --Assistenza a persone affette da													
20900 Assistenza territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20901 --Assistenza psichiatrica													
20902 --Assistenza riabilitativa ai													
20903 --Assistenza ai tossicodipendenti													
20904 --Assistenza agli anziani													
20905 --Assistenza a persone affette da													
HIV													
20906 --Assistenza ai malati terminali													

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

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	1   6   0	CONSUMITIVO ANNO	2   0   1   3
	ASL/AO		
	9   0   7		

	Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
21000	Assistenza territoriale residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21001	--Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21002	--Assistenza riabilitativa ai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21004	--Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21005	--Assistenza a persone affette da	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006	--Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21100	Assistenza Idrotermale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29999	<b>Totale</b>	<b>97.073</b>	<b>348</b>	<b>603</b>	<b>293</b>	<b>7.331</b>	<b>39.631</b>	<b>50</b>	<b>3.800</b>	<b>1.245</b>	<b>1.556</b>	<b>339</b>	<b>2.680</b>	<b>154.950</b>
	<b>Assistenza ospedaliera</b>													
30100	Attività di pronto soccorso	637	35	-	-	217	10.612	13	1.696	174	215	-	246	13.844
30200	Ass. ospedaliera per acuti	47.847	1.533	813	623	67.602	118.026	172	19.269	14.431	8.032	14.160	12.639	305.166
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	10.627	365	-	199	8.579	21.951	27	2.715	1.084	1.056	687	4.437	51.727
30202	--in degenza ordinaria	37.220	1.188	813	424	59.022	96.075	146	16.553	13.346	6.976	13.473	8.202	253.439
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	1.044	6	-	56	44	2.725	5	278	97	23	-	133	4.412
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	5.491	19	-	-	333	3.577	5	310	211	53	-	182	10.182
30700	Trapianto organi e tessuti	2.861	70	386	153	491	4.274	7	598	66	260	-	104	9.269
39999	<b>Totale</b>	<b>57.880</b>	<b>1.682</b>	<b>1.199</b>	<b>833</b>	<b>68.687</b>	<b>139.214</b>	<b>202</b>	<b>22.150</b>	<b>14.980</b>	<b>8.584</b>	<b>14.160</b>	<b>13.304</b>	<b>342.874</b>
49999	<b>TOTALE</b>	<b>155.071</b>	<b>2.037</b>	<b>1.802</b>	<b>1.126</b>	<b>76.359</b>	<b>179.793</b>	<b>256</b>	<b>25.950</b>	<b>16.225</b>	<b>10.345</b>	<b>14.499</b>	<b>15.984</b>	<b>499.447</b>



**BILANCIO DI ESERCIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2013**



STATO PATRIMONIALE ATTIVO		Imperi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale n. 142/2011</i>		Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
				Importo	%
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>A.I) Immobilizzazioni immateriali</b>					
A.I.1)	Costi di sviluppo e di ammortamento	818.693	612.733	205.960	33,6%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	-
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali su licenze e software	-	-	-	-
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	111.554	111.554	-	0,0%
<b>A.II) Immobilizzazioni materiali</b>					
A.II.1)	Terroni	265.041.905	260.653.349	4.388.556	5,7%
A.II.1.a)	Terroni disponibili	-	-	-	-
A.II.1.b)	Terroni indisponibili	-	-	-	-
A.II.2)	Fabbriicati	197.315.994	175.077.519	22.238.475	12,0%
A.II.2.a)	Fabbriicati non strumentali (disponibili)	84.975.959	84.975.959	-	0,0%
A.II.2.b)	Fabbriicati strumentali (indisponibili)	112.340.035	90.101.560	22.238.475	20,1%
A.II.3)	Impianti e macchinari	757	23.303	-22.546	-103,2%
A.II.4)	Attrezzature scientifiche e scientifiche	12.383.153	13.040.067	-656.915	-7,9%
A.II.5)	Mobili e arredi	1.490.946	1.431.328	59.618	4,2%
A.II.6)	Automezzi	191.778	328.465	-136.687	-41,8%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	1.259.314	1.199.272	60.042	4,6%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	42.506.472	49.553.196	-7.046.724	-14,2%
<b>A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separate indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)</b>					
A.III.1)	Crediti finanziari	7.053.836	7.153.836	-	0,0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari verso Stato	7.053.836	7.053.836	-	0,0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari verso Regioni	-	-	-	-
A.III.1.c)	Crediti finanziari verso partecipazioni	-	-	-	-
A.III.1.d)	Crediti finanziari verso altri	-	-	-	-
A.III.2)	Titoli	7.053.836	7.053.836	-	0,0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	100.000	100.000	-	0,0%
A.III.2.b)	Altri titoli	6.953.836	6.953.836	-	0,0%
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>B.I) Rimanenze</b>					
B.I.1)	Rimanenze beni materiali	9.718.555	10.493.480	-774.925	-7,4%
B.I.2)	Rimanenze beni non materiali	9.389.989	10.107.552	-817.563	-8,0%
B.I.3)	Accenti per acquisti beni materiali	438.566	391.329	47.237	9,5%
B.I.4)	Accenti per acquisti beni non materiali	-	-	-	-
<b>B.II) Crediti (con separate indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>					
B.II.1)	Crediti verso Stato	138.510.260	138.510.260	-	0,0%
B.II.1.a)	Crediti verso Stato - parte corrente	2.309.375	2.309.375	-	0,0%
B.II.1.a.1)	Crediti verso Stato per spesa corrente e accenti	8.591	8.591	-	-
B.II.1.a.2)	Crediti verso Stato - altro	-	-	-	-
B.II.1.b)	Crediti verso Stato - investimenti	8.591	8.591	-	-
B.II.1.c)	Crediti verso Stato - per ricerca	-	-	-	-
B.II.1.c.1)	Crediti verso Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
B.II.1.c.2)	Crediti verso Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
B.II.1.c.3)	Crediti verso Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
B.II.1.c.4)	Crediti verso Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-
B.II.2)	Crediti verso Regioni o Province Autonome	1.200.684	2.300.684	-1.100.000	-48,3%
B.II.2.a)	Crediti verso Regioni o Province Autonome - parte corrente	104.375.928	104.375.928	-	0,0%
B.II.2.a.1)	Crediti verso Regioni o Province Autonome per spesa corrente	104.375.928	104.375.928	-	0,0%
B.II.2.a.1.a)	Crediti verso Regioni o Province Autonome per finanziamento sanitario in esecuzione corrente	88.180.046	88.180.046	-	0,0%
B.II.2.a.1.b)	Crediti verso Regioni o Province Autonome per finanziamento sanitario aggiuntivo a corrente LLG	-	-	-	-
B.II.2.a.1.c)	Crediti verso Regioni o Province Autonome per finanziamento sanitario aggiuntivo a corrente extra LLG	-	-	-	-
B.II.2.a.1.d)	Crediti verso Regioni o Province Autonome per spesa corrente - altri	15.195.882	15.195.882	-	0,0%
B.II.2.a.2)	Crediti verso Regioni o Province Autonome per ricerca	-	-	-	-
B.II.2.b)	Crediti verso Regioni o Province Autonome - patrimonio netto	-	-	-	-
B.II.2.b.1)	Crediti verso Regioni o Province Autonome per finanziamento per investimento	-	-	-	-
B.II.2.b.2)	Crediti verso Regioni o Province Autonome per oneroso fondo di dotazione	-	-	-	-
B.II.2.b.3)	Crediti verso Regioni o Province Autonome per credito prelievo	-	-	-	-
B.II.2.b.4)	Crediti verso Regioni o Province Autonome per rimborsazione spese da intervento sanitario predefinito	-	-	-	-
B.II.3)	Crediti verso Comuni	62.115	62.115	-	0,0%
B.II.4)	Crediti verso aziende sanitarie pubbliche e aziende spa FSR da disubstanziare	3.612.076	3.612.076	-	0,0%
B.II.4.a)	Crediti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.621.849	1.621.849	-	0,0%
B.II.4.b)	Crediti verso aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	990.227	990.227	-	0,0%
B.II.5)	Crediti verso società partecipate o in amministrazione della Regione	101.381	101.381	-	0,0%
B.II.6)	Crediti verso Stato	13.805	13.805	-	0,0%
B.II.7)	Crediti verso altri	39.114.580	39.114.580	-	0,0%
<b>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>					
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					
<b>IV) Disponibilità liquide</b>					
1) Cassa					
2) Istituto Tesoro					
3) Tesoreria Unica					
4) Conto corrente postale					
<b>Totale B)</b>		<b>129.955.820</b>	<b>125.733.941</b>	<b>4.221.879</b>	<b>3,3%</b>
<b>C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>					
<b>C.D) Ratei attivi</b>					
<b>C.EI) Riscconti attivi</b>					
<b>Totale C)</b>		<b>148.296</b>	<b>60.000</b>	<b>88.296</b>	<b>147,2%</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>					
<b>D.1) Conto di leasing ancora da pagare</b>					
<b>D.2) Depositi cauzionali</b>					
<b>D.3) Beni in comodato</b>					
<b>D.4) Altri conti d'ordine</b>					
<b>Totale D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Il Direttore AGRF  
 D.554 Patimena Portunato

Il Direttore Amministrativo  
 Dr. Vito Montanaro





STATO PATRIMONIALE  
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale</i>		Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
				Importo	%
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
A.I)	Fondo di dotazione	1.154.941	1.154.941	-	0,0%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	230.226.340	225.300.133	4.926.208	2,2%
	A.II.1) Finanziamenti per beni di propria dotazione	-	-	-	-
	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	768.148	-	768.148	-
	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 47/08	-	-	-	-
	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro	768.148	-	768.148	-
	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	223.332.816	222.905.974	426.842	0,2%
	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.321.550	2.334.161	-12.611	-0,5%
	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifiche contributivi - in conto accertato	1.803.927	-	1.803.927	-
A.III)	Riserve da dimissioni e lascio vincolati ad investimenti	844.791	278.322	566.469	203,1%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	-
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	326.338.286	-326.338.286	-100,0%
A.VI)	Utile (perdite) portati a nuovo	-	-	-	-
A.VII)	Utile (perdite) dell'esercizio	-6.839.178	-602.839.337	596.000.160	-88,9%
		37.984	-190.830	227.954	-119,0%
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
B.2)	Fondi per rischi	-	-	-	-
B.3)	Fondi da distribuire	13.032.414	6.782.429	6.249.984	92,1%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	10.118.368	11.022.383	-903.785	-8,2%
B.5)	Altri fondi oneri	2.387.761	437.761	1.950.000	445,4%
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>					
C.1)	Premi operosità	-	-	-	-
C.2)	TPR personale dipendente	-	-	-	-
<b>D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>					
D.1)	Mancati passivi	-	-	-	-
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	-
D.3)	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-
D.4)	Debiti v/ Comuni	-	-	-	-
D.5)	Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche	3.665.182	-	3.665.182	-
	D.5.1) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spese operate e spendibili	-	-	-	-
	D.5.2) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamenti a termine oggettivamente esigibili (L.1/4)	-	-	-	-
	D.5.3) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamenti a termine oggettivamente esigibili (L.1/4)	-	-	-	-
	D.5.4) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	3.665.182	-	3.665.182	-
	D.5.5) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per rimborsi a pagamento contesi	-	-	-	-
	D.5.6) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
D.6)	Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	114.903	114.903	-	-
D.7)	Debiti v/ fornitori	156.310.284	136.310.284	20.000.000	14,7%
D.8)	Debiti v/ Istituto Tesoriere	-	-	-	-
D.9)	Debiti tributari	9.185.406	9.185.406	-	-
D.10)	Debiti v/ altri finanziatori	-	8.427.997	-8.427.997	-99,9%
D.11)	Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	10.621.163	10.386.761	234.402	2,3%
D.12)	Debiti v/ altri	8.486.760	8.486.760	-	-
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>					
E.1)	Risconti passivi	-	-	-	-
E.2)	Risconti passivi	-	-	-	-
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>					
F.1)	Conti di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	-
F.3)	Beni in cocondo	-	-	-	-
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	-

Il Direttore ARGE  
Dott. Filippo Fortunato

Il Direttore Amministrativo  
Dott. Vito Montano



CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO  
Decreto Interministeriale 13/06/2012

	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Contributi in esercizio				
a) Contributi in esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	161.548.797	167.373.179	-5.824.382	-3,5%
b) Contributi in esercizio - extra fondo	161.355.883	58.830.171	102.525.712	174,3%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	44.000	108.502.731	-108.458.731	-100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.4	44.000	108.502.731	-108.458.731	-100,0%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.4	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in esercizio - per ricerca	55.833	40.277	15.556	38,6%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	55.833	40.277	15.556	38,6%
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in esercizio - da privati	93.081	-	93.081	-
2) Rettifica contributi e/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.548.377	-	-4.548.377	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.549.675	-	1.549.675	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	299.651.960	289.393.475	10.258.484	3,5%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	289.162.289	277.559.457	11.602.832	4,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia	10.062.511	11.834.018	-1.771.507	-15,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	427.159	-	427.159	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	876.545	513.559	362.986	70,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.988.607	6.962.050	-973.443	-14,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.007.020	5.531.999	1.475.021	26,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	939.390	1.088.670	-149.280	-13,7%
<b>Totale A)</b>	<b>273.013.311</b>	<b>276.366.612</b>	<b>-3.353.301</b>	<b>-1,2%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Acquisti di beni				
a) Acquisti di beni sanitari	156.331.985	148.602.638	7.729.348	5,2%
b) Acquisti di beni non sanitari	154.258.295	146.965.732	7.292.564	5,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	2.073.690	1.636.906	436.784	26,7%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	23.647.294	27.914.785	-4.267.490	-15,3%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	451	-451	-100,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	1.123.183	1.070.566	52.617	4,9%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	678.520	743.214	-64.695	-8,7%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	-	-	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.900.672	10.717.466	-2.816.795	-26,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	88.209	141.703	-53.494	-37,8%
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	13.303.722	14.704.815	-1.401.093	-9,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	552.989	536.569	16.420	3,1%
3) Acquisti di servizi non sanitari				
a) Servizi non sanitari	60.482.094	56.640.989	3.841.106	6,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	59.496.087	55.771.328	3.724.759	6,7%
c) Formazione	867.945	584.653	283.292	48,5%
4) Manutenzione e riparazione	118.062	285.008	-166.946	-58,6%
5) Godimento di beni di terzi	11.699.595	11.568.649	130.946	1,1%
6) Costi del personale	4.672.479	4.990.195	-317.717	-6,4%
a) Personale dirigente medico	193.950.001	198.481.924	-4.531.923	-2,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	69.310.403	70.937.091	-1.626.688	-2,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	4.276.202	4.158.195	118.007	2,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	81.167.295	82.768.957	-1.601.661	-2,0%
e) Personale comparto altri ruoli	910.541	1.004.677	-94.136	-9,4%
7) Oneri diversi di gestione	38.285.559	39.593.005	-1.307.445	-3,3%
8) Ammortamenti	3.589.220	5.347.916	-1.758.696	-32,9%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	10.345.041	9.828.460	516.581	5,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	115.443	87.456	27.987	32,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.712.520	2.028.141	684.379	33,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	7.517.078	7.712.862	-195.785	-2,5%
10) Variazione delle rimanenze				
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	774.926	599.174	175.752	29,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	812.263	585.219	227.044	38,8%
c) Variazione delle rimanenze per altro	-37.337	13.955	-51.293	-367,6%
11) Accantonamenti				
a) Accantonamenti per rischi	8.912.554	1.500.000	7.412.554	494,2%
b) Accantonamenti per premio operosità	6.962.554	1.500.000	5.462.554	364,2%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	1.950.000	-	1.950.000	-
<b>Totale B)</b>	<b>271.488.189</b>	<b>265.374.722</b>	<b>6.113.467</b>	<b>2,3%</b>
<b>Totale Bilancio</b>	<b>271.488.189</b>	<b>271.488.189</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 15/06/2012</i>	Anno 2013	Anno 2012	VARIAZIONE 2013/2012	
			Importo	%
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	83.248	155.967	-72.719	-46,6%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.018.282	3.077.013	-58.731	-1,9%
<b>Totale C)</b>	<b>-2.935.034</b>	<b>-2.921.046</b>	<b>-13.988</b>	<b>0,5%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1) Proventi straordinari	34.287.780	21.559.472	12.728.308	59,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	34.287.780	21.559.472	12.728.308	59,0%
2) Oneri straordinari	16.522.273	10.029.450	6.492.824	64,7%
a) Minusvalenze	3.605	76.192	-72.587	-95,3%
b) Altri oneri straordinari	16.518.668	9.953.257	6.565.411	66,0%
<b>Totale E)</b>	<b>17.765.507</b>	<b>11.530.022</b>	<b>6.235.485</b>	<b>54,1%</b>
<b>F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
1) IRAP	13.158.708	13.954.923	-796.215	-5,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.940.524	13.062.118	-121.594	-0,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	36.713	62.669	-25.956	-41,4%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	181.472	830.136	-648.664	-78,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	242.206	242.206	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
<b>Totale F)</b>	<b>13.400.914</b>	<b>14.197.139</b>	<b>-796.215</b>	<b>-5,0%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>37.984</b>	<b>-199.950</b>	<b>237.934</b>	<b>-119,0%</b>

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 15/06/2012	Anno 2013	Budget 2013	VARIAZIONE 2013/BGT 2013	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Contributi in c/esercizio	161.548.797	112.213.742	49.335.055	44,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	161.355.583	6.773.000	154.582.583	2282,3%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	44.000	105.440.742	-105.396.742	-100,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	44.000	105.440.742	-105.396.742	-100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	55.833	-	55.833	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	55.833	-	55.833	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	93.081	-	93.081	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-4.548.377	-	-4.548.377	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.549.675	-	1.549.675	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	299.651.960	308.915.529	-9.263.569	-3,0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	289.162.289	298.229.529	-9.067.240	-3,0%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	10.062.511	10.686.000	-623.489	-5,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	427.159	-	427.159	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	876.545	953.000	-76.455	-8,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.988.607	6.927.000	-938.393	-13,5%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.007.020	5.387.617	1.619.402	30,1%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	939.390	1.591.000	-651.610	-41,0%
<b>Totale A)</b>	<b>473.013.617</b>	<b>415.987.886</b>	<b>57.025.731</b>	<b>8,2%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Acquisti di beni	156.331.985	149.483.000	6.848.985	4,6%
a) Acquisti di beni sanitari	154.258.295	147.400.000	6.858.295	4,7%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.073.690	2.083.000	-9.310	-0,4%
2) Acquisti di servizi sanitari	13.647.294	15.842.287	-2.194.993	-8,8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	305.000	-305.000	-100,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	1.123.183	1.100.000	23.183	2,1%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	8.000	-8.000	-100,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	678.520	760.000	-81.480	-10,7%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	7.900.672	8.766.000	-865.328	-9,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	88.209	106.000	-17.791	-16,8%
o) Consulenze, collaborazioni, internale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.303.722	14.710.887	-1.407.166	-9,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	552.989	86.400	466.589	540,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	60.482.094	50.172.252	10.309.842	20,5%
a) Servizi non sanitari	59.496.087	49.422.506	10.073.581	20,4%
b) Consulenze, collaborazioni, internale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	867.945	518.746	349.199	67,3%
c) Formazione	118.062	231.000	-112.938	-48,9%
4) Manutenzione e riparazione	11.699.595	10.041.024	1.658.571	16,5%
5) Godimento di beni di terzi	4.672.479	4.230.000	442.479	10,5%
6) Costi del personale	193.950.001	193.550.107	399.895	0,2%
a) Personale dirigente medico	69.310.403	69.523.197	-212.793	-0,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.276.202	4.536.686	-260.484	-5,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	81.167.295	78.372.967	2.794.328	3,6%
d) Personale dirigente altri ruoli	910.541	987.052	-76.511	-7,8%
e) Personale comparto altri ruoli	38.285.559	40.130.204	-1.844.645	-4,6%
7) Oneri diversi di gestione	3.589.220	3.919.577	-330.356	-8,4%
8) Ammortamenti	10.345.041	12.453.888	-2.108.847	-16,9%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	115.443	115.014	429	0,4%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	2.712.520	3.987.816	-1.275.296	-32,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.517.078	8.351.058	-833.980	-10,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	774.926	-	774.926	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	812.263	-	812.263	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-37.337	-	-37.337	-
11) Accantonamenti	8.912.554	1.500.000	7.412.554	494,2%
a) Accantonamenti per rischi	6.962.554	1.500.000	5.462.554	364,2%
b) Accantonamenti per premio opertosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-	-
<b>Totale B)</b>	<b>474.105.159</b>	<b>454.156.158</b>	<b>20.049.001</b>	<b>4,1%</b>

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 15/06/2012</i>		Anno 2013	Budget 2013	VARIAZIONE 2013/BGT 2013	
				Importo	%
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				-	-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	83.248	1.000	82.248	8224,8%	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.018.282	500.000	2.518.282	503,7%	
<i>Totale C)</i>				-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-
<i>Totale D)</i>				-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				-	-
1) Proventi straordinari	34.287.780	-	34.287.780	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	34.287.780	-	34.287.780	-	-
2) Oneri straordinari	16.522.273	-	16.522.273	-	-
a) Minusvalenze	3.605	-	3.605	-	-
b) Altri oneri straordinari	16.518.668	-	16.518.668	-	-
<i>Totale E)</i>				-	-
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				-	-
1) IRAP	13.158.708	13.784.438	-625.730	-4,5%	
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.940.524	12.899.438	41.085	0,3%	
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	36.713	70.000	-33.287	-47,6%	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	181.472	815.000	-633.528	-77,7%	
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-
2) IRES	242.206	242.206	-	0,0%	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-
<i>Totale Y)</i>				-625.730	-4,5%
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		37.984	-29.729.892	29.767.876	-100,1%

**NOTA INTEGRATIVA**  
**AL BILANCIO CHIUSO**  
**AL 31 DICEMBRE 2013**







**REGIONE PUGLIA**  
**AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA**  
Consorziale Policlinico  
Bari - Piazza Giulio Cesare 11

**NOTA INTEGRATIVA AL**  
**BILANCIO DI ESERCIZIO 2013**

Allegato alla Deliberazione D.G. n. 545 del 30/04/2014

A handwritten signature or set of initials in black ink, located on the right side of the page. It appears to be a stylized signature, possibly starting with a large 'L' or 'M'.

## 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. n. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. n.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

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

### Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano imposto di derogare alle disposizioni di legge e regolamentari relative alla redazione del bilancio.

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

Non si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio, ad eccezione di quelle individuate nel D.Lgs. n. 118/2011 e nelle disposizioni regionali. Si cita in particolare la variazione delle aliquote di ammortamento previste dal D.Lgs. n. 118/2011, i cui effetti patrimoniali ed economici sono commentati nella presente nota integrativa.

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

Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento, ad eccezione di alcune voci di ulteriore dettaglio dei prospetti CE e SP non presenti nel piano dei conti in uso nell'esercizio precedente, al fine di garantire la completezza e la correttezza delle informazioni previste dal D.Lgs. n. 118/2011.

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

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

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

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

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Azienda. 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 economico e patrimoniale delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

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 espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali. I beni ricevuti a titolo gratuito da privati, successivamente alla costitu-

	zione dell’Azienda, sono stati iscritti sulla base al valore di mercato. 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 sono iscritte a tale minore valore. Questo non è mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Titoli	Sono iscritti al minore 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.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall’andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L’adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. n. 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. n. 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. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell’esercizio sono però indeterminati nell’ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall’art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l’iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.

reddito	
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

Si riportano di seguito i dati sull'occupazione al 31 dicembre 2013 secondo lo schema e il contenuto del conto annuale 2013 attualmente in corso di predisposizione, precisando che potrebbero subire variazioni derivanti dalla conclusione delle attività analisi.

Dati sull'occupazione al 31.12.2013					
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)					
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	di cui Personale Part Time al 31/12/2013	T12	T12	T13
			Numero mensilita	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese Accessorie
<b>RUOLO SANITARIO</b>					
<i>Dirigenza</i>					
- Medico -Veterinaria	691	2	7.905	50.157.397	4.150.457
- Sanitaria	50		539	3.179.158	181.302
<i>Comparto</i>					
- Categoria Ds	98		1.169	3.191.115	213.740
- Categoria D	1846	79	20.187	49.644.877	7.453.660
- Categoria C	94	4	1.116	2.447.761	318.639
- Categoria Bs	4		36	77.809	3.953
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>					
<i>Dirigenza</i>					
- Livello Dirigenziale	1		6	44.989	2.421
<i>Comparto</i>					
- Categoria D	5		60	124.646	
<b>RUOLO TECNICO</b>					
<i>Dirigenza</i>					
- Livello Dirigenziale	1		12	57.460	1.407
<i>Comparto</i>					
- Categoria Ds	2		24	81.163	1.428
- Categoria D	12		128	338.112	68.550
- Categoria C	39		469	962.116	227.560
- Categoria Bs	199		2436	4.567.380	1.273.322
- Categoria B	69	1	837	1.502.687	325.744
- Categoria A	393	2	4706	7.703.242	1.760.661
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>					
<i>Dirigenza</i>					
- Livello Dirigenziale	11		107	580.296	14.113
<i>Comparto</i>					
- Categoria Ds	11		132	347.755	28.064
- Categoria D	63		746	1.811.843	160.115
- Categoria C	132	3	1565	3.110.016	287.081
- Categoria Bs	44		522	996.823	108.576
- Categoria B	122		1442	2.543.863	186.575
- Categoria A	70		822	1.357.437	177.328
			44.967	134.827.943	16.944.695

(\*)è compreso anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che è rilevato nella Tab. 2 del conto annuale

Le tabelle n.12 e n.13 del Conto Annuale rilevano i soli emolumenti del personale a tempo indeterminato, fatta eccezione per i costi dei dirigenti assunti, ex art. 15 septies, D.Lgs. n.502/92. I costi del personale assunto a tempo determinato e altre particolari voci stipendiali sono rilevati nelle tabelle n. 14 e n. 15. Pertanto, la spesa riportata nella suesposta tabella non corrisponde al costo complessivo del personale dipendente iscritto nel bilancio 2013.

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

Dati sull'occupazione al 31.12.2013

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)					
Tipologia di personale	T1A	TIC	T1A	TIC	Personale in comando al 31.12.2013 da altri enti
	Personale in comando al 31.12.2011 ad altri enti	Personale in comando al 31.12.2011 da altri enti	Personale in comando al 31.12.2012 ad altri enti	Personale in comando al 31.12.2012 da altri enti	
<b>RUOLO SANITARIO</b>					
Dirigente					
Medico veterinaria Sanitaria					1
Comparto					
Categoria Ds					
Categoria D	1		1		
Categoria C					
Categoria Bs					
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>					
Dirigente					
Livello dirigenziale				1	2
Comparto					
Categoria D					
<b>RUOLO TECNICO</b>					
Dirigente					
Livello dirigenziale					
Comparto					
Categoria Ds					
Categoria D					
Categoria C					
Categoria Bs					
Categoria B					
Categoria A					
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>					
Dirigente					
Livello dirigenziale					
Comparto					
Categoria Ds					
Categoria D			1		
Categoria C	1				
Categoria Bs					
Categoria B					
Categoria A					

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2011	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2011	Personale al 31/12/2012	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2012	Personale al 31/12/2013	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2013
<b>RUOLO SANITARIO</b>						
Dirigenza	333	2	318	2	-	-
Comparto	280	1	267	1	-	-
Comparto	53	1	51	1	-	-
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>						
Dirigenza	1	-	1	-	-	-
Comparto	1	-	1	-	-	-
<b>RUOLO TECNICO</b>						
Dirigenza	38	-	38	-	-	-
Comparto	38	-	38	-	-	-
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>						
Dirigenza	51	-	50	-	-	-
Comparto	51	-	50	-	-	-
<b>TOTALE PERSONALE UNIVERSITARIO</b>	<b>423</b>	<b>2</b>	<b>407</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

### 4.1 Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali al 31 dicembre 2013 e al 31 dicembre 2012 ammontano rispettivamente a €/mgl 818 e a €/mgl 614. Tali voci sono analizzate come segue:

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Supplimenti e perfezionamenti	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni dell'esercizio	di cui attraverso immobilizzazioni	Impianti	Interessi e plusvalenze nell'esercizio	Leasing dell'esercizio (Valore netto)		Ammortamenti			
AAA293	Costi d'acquisto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione					0													
AAA294	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione					0													
AAA297	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione					0													
AAA320	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	111				111													111
AAA320	Altre immobilizzazioni immateriali					0													0
AAA320	di cui soggetti a sterilizzazione					0													0
AAA343	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili di cui soggetti a sterilizzazione	2.584			1.681	300					219							115	707
AAA360	Migliori in base di terzi di cui soggetti a sterilizzazione					0													0
AAA360	Altre immobilizzazioni immateriali					0													0
AAA360	Pubblicità di cui soggetti a sterilizzazione					0													0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>2.295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.681</b>	<b>614</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>115</b>		<b>818</b>	
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>											219								57

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

Sul valore delle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni.

### 4.2 Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, al 31 dicembre 2013 e al 31 dicembre 2012 ammontano rispettivamente a €/mgl 265.041 e a €/mgl 250.654. Tali voci sono analizzate come segue:

Tab. 2 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO										Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Incrementi e costi di acquisto	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni dell'esercizio	di cui attraverso immobilizzazioni	Impianti	Interessi e plusvalenze nell'esercizio	Leasing dell'esercizio (Valore netto)	Ammortamenti					
AAA290	Terreni disponibili di cui soggetti a sterilizzazione					0														0
AAA300	Terreni indisponibili di cui soggetti a sterilizzazione					0														0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili) di cui soggetti a sterilizzazione	64.976				64.976														64.976
AAA350	Fabbricati strumentali (disponibili) di cui soggetti a sterilizzazione	130.981		20.879		110.102	16.693	1.546	253	6.865								2.719		132.240
AAA380	Impianti e macchinari di cui soggetti a sterilizzazione	42.326		15.818		26.508				8.757									23	34.101
AAA410	Impianti e macchinari di cui soggetti a sterilizzazione	1.196		1.173		23				0										0
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche di cui soggetti a sterilizzazione	110.413		87.373		23.040			19	5.707	2.117								6.383	22.383
AAA440	Mobili e arredi di cui soggetti a sterilizzazione	6.085		6.085		0				2.435									4.248	4.248
AAA470	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione	9.945		8.513		1.432				637									578	1.491
AAA500	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione	1.704		1.375		329				0									197	192
AAA500	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggetti a sterilizzazione	10.054		8.856		1.198			92	360	1								396	1.294
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti di cui soggetti a sterilizzazione	49.554				49.554	16.693			9.644										42.505
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>378.823</b>		<b>128.169</b>		<b>250.654</b>	<b>0</b>	<b>1.657</b>	<b>##</b>	<b>13.569</b>	<b>218</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.230</b>		<b>265.041</b>	
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>						6.085	-6.085			2.790	0	0	0	0	0	0	4.506		0	



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

- €/mgl 64.976, corrispondente alla proposta del 10 ottobre 1997 presentata dalla Commissione appositamente costituita per la valutazione degli immobili aziendali del Presidio Policlinico;
- €/mgl 59.951, corrispondente al valore del fabbricato del Nuovo Complesso Chirurgico e dell'Emergenza "Asclepios";
- €/mgl 8.341, relativi allo Stabilimento del Giovanni XXIII;
- €/mgl 63.948, per manutenzioni straordinarie sostenute sugli immobili aziendali.

Con riferimento alla citata proposta del 10 ottobre 1997, il valore totale del complesso immobiliare è stimato pari a €/mgl 134.719, di cui €/mgl 64.976 attribuibili all'Azienda Ospedaliera e €/mgl 69.743 attribuibili all'Ente Università degli Studi di Bari.

Anche per l'esercizio 2013 non si è provveduto al calcolo degli ammortamenti sul patrimonio immobiliare del Presidio Policlinico, incluso gli incrementi derivanti dalla capitalizzazione delle migliorie, in quanto non è stato formalizzato l'atto ufficiale di trasferimento della proprietà dalla Regione, nonché l'atto di ripartizione tra l'Ente Università e l'Azienda.

La mancata rilevazione di ammortamenti non genera alcun effetto economico sul risultato dell'esercizio poiché, essendo stati gli immobili costruiti con finanziamenti in conto capitale, gli stessi sarebbero stati sterilizzati per pari ammontare.

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

La voce "Immobilizzazioni in corso e acconti", pari a €/mgl 42.505, esprime il valore degli investimenti effettuati per la riqualificazione e l'ammodernamento delle strutture sanitarie dell'Azienda che alla data del bilancio risultano ancora in fase di completamento, non sottoposti a procedura di collaudo finale, ovvero non ancora entrati in uso e, pertanto, non ancora capitalizzabili al valore dei beni principali.

Le variazioni registrate nel corso dell'esercizio relativamente alla voce "immobilizzazioni in corso e acconti", disaggregate per tipologia, sono riportate di seguito. Al 31 dicembre 2013, dopo la capitalizzazione dei lavori conclusi, la situazione dei lavori in corso è la seguente:

Tab. 3 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Lavori di ristrutturazione servizio di rianimazione	ART. 20 L.67/88	3.500	42		3.542
Lavori di ampliamento piastra NCCE Asclepios	D.G.R. 1064/2002	7.160	1.406		8.566
Lavori di ampliamento NCCE Asclepios servizi amministrativi	Accesso si programma Stato Regione Stralcio 2007 ex art 20 l. 67/88	3.142	2.997		6.139
Adeguamento normativo funzionale Dermo/Occlusistica ecc	EX ART 20 L. 67/68 Accordo di programma stralcio 2007	2.301			2.301
Ostetricia pediatrica Neurologia	D.G. 4276/1998	5.685	2.832		8.517
Intervento efficientamento energetico PAD. Balestrazzi	40, 46% Fondi Propri; Territorio e del Mare	307	2.367		2.674
Completamento lavori dipartimento Cardio Pediatrica XXIII	ART. 20 L.67/88	10.766			10.766
Lavori di rifacimento reti elettriche Cliniche Chirurgiche	Conto capitale	3.888		3.888	0
Lavori di ristrutturazione Obitorio	Conto capitale	578		578	0
Lavori di rifacimento impianto elettrico Padiglione PNEUMO	Conto capitale	1.236		1.236	0
Lavori di rifacimento impianto elettrico PEDIATRIA	Conto capitale	20		20	0
Lavori di rifacimento impianto elettrico NEUROC	Conto capitale	1.819		1.819	0
Lavori di ristrutturazione Reparto Malattie Infettive	Conto capitale	3.418		3.418	0
Lavori di ristrutturazione nuovo padiglione Farmacia	Conto capitale	259		259	0
Programma Intervento prev. Lotta AIDS XXIII	Conto capitale	653		653	0
Ristrutturazione Malattie infettive XXIII	Conto capitale	954		954	0
Completamento lavoro ad norme prevenzione incendio XXIII	Conto capitale	978		978	0
Interventi adeguamento P.O. Giovanni XXIII	Conto capitale	2.698		2.698	0
ADEGUAMENTO ALLA SETTORIALE	Conto capitale	192		192	0
TOTALE		49.554	9.644	16.693	42.506

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

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Attrezzature non sanitarie	4.964	4.551	413
Macchine elettroniche	5.404	4.575	829
Macchine ordinarie d'ufficio	20	20	0
Telefoni cellulari	7	6	1
Altri beni			0
Totale	10.395	9.152	1.243

La valorizzazione dei fondi ammortamento al 31 dicembre 2013 risente dell'applicazione del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché di quanto disposto dalle Circolari Ministeriali n. 2496 del 28.01.2013 e n. 8036 del 25.03.2013, nonché dalla lettera della Regione Puglia – Area Politiche per la promozione della salute, delle Persone e delle Pari Opportunità, prot. n. AOO\_168\_000510 del 16/04/2013, in merito al trattamento contabile degli ammortamenti dei cespiti.

In particolare è stabilito che " le Asl, le Aziende Ospedaliere e gli IRCCS devono procedere al ricalcolo del Fondo ammortamento dei cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti applicando le nuove aliquote indicate nell'Allegato 3 del D.Lgs. n. 118 del 2011. La probabile differenza derivante dall'aumento del valore del fondo, al netto della quota da sterilizzare, dovrà essere contabilizzata a stato patrimoniale come posta del Patrimonio Netto (Voce: "PA0510 – A.V.2) Utili (perdite)portati a nuovo")".

Si è, pertanto, proceduto al ricalcolo dei fondi ammortamento al 31.12.2011 con le nuove aliquote introdotte dal D.Lgs. n. 118/2011 ed al calcolo degli ammortamenti relativi all'anno 2012 e 2013 con le nuove aliquote.

**IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.**

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

**IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.**

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

Immobilizzazioni	Aliquote di Ammortamento D.Lgs. n.118/2012	Aliquote applicate dall'Azienda
<i>Immobilizzazione materiali</i>		
Terreni	0	0
Fabbricati:		
Edifici adibiti alle attività istituzionali	3%	
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%	3%
Costruzioni leggere	10%	
Impianti e macchinari:		
Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali	12,50%	12,50%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,50%	
Impianti e macchinari - audiovisivi	20%	20,00%
Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato	3%	
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20,00%
Mobili e Arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25,00%
Altri beni materiali	20%	20,00%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
Oggetti d'arte		
<i>Immobilizzazione immateriali</i>		
Costi di impianto ed ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Diritti di brevetto e utilizzazione opere ingegno	20%	20%
Diritti di concessione, licenze marchi e diritti simili	20%	20%
Migliorie e beni di terzi	20%	20%
Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti		
Altre immobilizzazioni immateriali	20%	20%

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

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

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46 ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

**IMM05 – Svalutazioni.**

Nel corso dell'esercizio, come negli esercizi precedenti, non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

↓  
ylo  
my  
x

Quanto esposto nella Tab. 2 nella colonna “Svalutazioni” rappresenta la correzione di errati ammortamenti imputati nell’esercizio 2012.

**IMM06 – Rivalutazioni.**

Nel corso dell’esercizio, come negli esercizi precedenti, non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

Quanto esposto nella Tab. 2 nella colonna “Rivalutazioni” rappresenta la correzione di errati ammortamenti imputati nell’esercizio 2012.

**IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.**

Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” è pari a zero).

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

Nel corso dell’esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

**Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami, quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti, ecc.?	NO	
<b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b> Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
<b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> 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	
<b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l’acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO	
<b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO	
<b>IMM14 – Altro.</b> Esistono altre informazioni	NO	

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)?			
--	--	--	--

↓  
[Handwritten signature]  
[Handwritten signature]  
[Handwritten signature]

## 5. Immobilizzazioni finanziarie

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2013 e al 31 dicembre 2012 è la seguente:

Tab. 4 – Movimentazione dei crediti finanziari

CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Crediti finanziari v/Stato	-			-
Crediti finanziari v/Regione	-			-
Crediti finanziari v/partecipate:	-			-
Crediti finanziari v/altri:	7.054			7.054
<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>7.054</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.054</b>

I crediti iscritti nel bilancio 2013 si riferiscono al valore dei contributi in conto capitale assegnati al Giovanni XXIII, trasferiti contabilmente in data 1.1.2005 e non ancora incassati alla data del 31.12.2013 poiché non utilizzati.

Per i crediti finanziari non vi sono accantonamenti per svalutazione.

Tab. 5 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-			-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-			-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-			-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-			-
	- Ministero della Salute	-			-
	<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Si riporta, di seguito il dettaglio del valore netto dei crediti finanziari distinti per anno di formazione.

Tab. 6 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Crediti finanziari v/Stato					
Crediti finanziari v/Regione					
Crediti finanziari v/partecipate:					
Crediti finanziari v/altri:	7.054				
<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>	<b>7.054</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Si riporta di seguito il dettaglio del valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza.

Tab. 7 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
Crediti finanziari v/Stato			
Crediti finanziari v/Regione			
Crediti finanziari v/partecipate:			
Crediti finanziari v/altri:		7.054	
<b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>		<b>7.054</b>	-

Con riferimento ai titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie al 31 dicembre 2013 e al 31 dicembre 2012 essi ammontano ad €/mgl 100 e non hanno subito variazioni, come di seguito riportato:

Tab. 8 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)		
AAA710	Partecipazioni:	100			100							100
	Partecipazioni in imprese controllate	-			-							-
	Partecipazioni in imprese collegate	-			-							-
	Partecipazioni in altre imprese	-			-							-
AAA720	Altri titoli:	-			-							-
AAA730	Titoli di Stato	-			-							-
AAA740	Altre Obbligazioni	-			-							-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	-			-							-
AAA760	Titoli diversi	-			-							-
	<b>TOTALE</b>	<b>100</b>			<b>100</b>							<b>100</b>

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

Tab. 9 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Formagiuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
SANITASERVICE POLICLINICO BARI Srl	c/o AOU Policlinico di Bari	Società di capitali unipersonale "in house"	100	100%	138	2.951	7	100%	100%	Costo
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										

Tab. 10 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
SANITASERVICE POLICLINICO BARI Srl	100			100						100

Per completezza di informazione, si precisa che i dati esposti nella tabella che precede, sono stati desunti dalla bozza di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 della controllata, regolarmente depositato presso la sede sociale, che sarà sottoposto alla approvazione del socio unico nella assemblea che si terrà in seconda convocazione il 29 maggio 2014 (prima convocazione 29 aprile 2014).

#### Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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



## 6. Rimanenze

Le scorte al 31 dicembre 2013 e al 31 dicembre 2012 sono così analizzate:

Tab. 11 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	8.048	0	18	0	-1.045	7.021		
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	8.048				-1.045	7.003		
	Medicinali senza AIC	0		18			18		
	Emoderivati di produzione regionale	0					0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	619		296			915		
ABA040	Dispositivi medici:	799				-68	755		
	Dispositivi medici	0					0		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	0					0		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0					0		
ABA050	Prodotti dietetici	20				-5	15		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	1		1			2		
ABA070	Prodotti chimici	0					0		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0					0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	616				-34	582		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0					0		
	<b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>	<b>10.103</b>	<b>0</b>	<b>315</b>	<b>0</b>	<b>-1.128</b>	<b>9.290</b>	<b>0</b>	
ABA120	Prodotti alimentari	0					0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2		2			4		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0					0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	266		41			307		
ABA160	Materiale per la manutenzione	8		2			10		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	115				-7	108		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	<b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>	<b>391</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>	<b>429</b>	<b>0</b>	

Tali risultanze trovano conferma nell'inventario di fine anno effettuato presso i magazzini farmacia ed economato delle due strutture ospedaliere e tengono conto del furto di farmaci biologici subito all'inizio dell'esercizio per un valore ammontante ad €/mg/l 1.500 circa.

### RIM01 – Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro non ricorrendone i presupposti.

### Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>RIM02 – Gravami.</b> Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
<b>RIM03 – Modifiche di classificazione.</b> Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
<b>RIM04 – Valore a prezzi di mercato.</b> Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro	NO	


valutazione a bilancio?			
<b>RIM05 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	Si evidenzia che nell’anno 2013 si è verificato un furto di farmaci biologici per €/mgI 1.500, il cui effetto economico è stato considerato nella valutazione delle rimanenze



## 7. Crediti

La composizione della voce al 31 dicembre 2013 e al 31 dicembre 2012 è la seguente:

Tab. 12 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SF	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>	0			0	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	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 acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0			0	
	Crediti v/Stato - altro:	0			0	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			9	
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	0			0	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0			0	
		0			0	
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	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	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	0			2.201	
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	0	0	0	2.210	0

	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>	201.229	78.554	-175.407	104.376	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	179.231	71.186	-162.237	88.180	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	179.231	71.186	-162.237	88.180	
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 acconto 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	21.998	7.368	-13.170	16.196	

ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:								
	.....								
	.....								
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO								
		0	0	0	0	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:								
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		
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>201.229</b>	<b>78.554</b>	<b>-175.407</b>			<b>104.376</b>		<b>0</b>

La voce è rappresentata dai crediti verso Regione e rileva le quote di Fondo Sanitario Regionale, nonché crediti per progetti finalizzati ancora da incassare alla data del bilancio.

I crediti verso Regione presentano un decremento rispetto all'esercizio precedente, determinato principalmente dall'effetto combinato delle seguenti variazioni:

- decremento per l'avvenuto incasso nell'anno 2013 di acconti e saldi relativi al Fondo Sanitario Regionale degli anni 2012 e precedenti, pari complessivamente ad €/mgl 168.347;
- incremento per assegnazioni in conto Fondo Sanitario Regionale 2013 riconosciute con Deliberazione di Giunta Regionale n. 751 del 17/04/2014 (DIEF 2013 definitivo), pari complessivamente a €/mgl 71.186, di cui €/mgl 49.000 a titolo di "Contributo per il riequilibrio economico" ed €/mgl 493 a titolo di "Finanziamento per l'esclusività".

Si riporta, di seguito, la movimentazione dei crediti verso altri al 31 dicembre 2013.

Tab. 13 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	2.866	2	-2.806	62	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0			0	
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	27.894	586	-26.858	1.622	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	1.663	-673	990	

TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE		27.894	2.249	-27.531	2.612	0
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	103		103	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0			0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0			0	
ABA650 CREDITI V/ERARIO		15	18		33	
CREDITI V/ALTRI						
ABA670	Crediti v/clienti privati	10.654	2.561	-2.762	10.453	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	6.003	12.419	-116	18.306	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0		0	
ABA710	Altri crediti diversi	1.515		123	1.638	
TOTALE CREDITI V/ALTRI		18.172	14.980	-2.755	30.397	

La voce include:

- crediti verso Comuni, pari a €/mgl 62, che presenta un rilevante decremento rispetto all'anno precedente derivante dalla corretta riclassificazione dei crediti verso enti pubblici a seguito dell'entrata in vigore del nuovo piano dei conti regionale dal 1 gennaio 2013;
- crediti verso aziende sanitarie, pari a €/mgl 1.605, che includono principalmente crediti per prestazioni sanitarie e appaiono in decremento rispetto al precedente esercizio, per effetto dell'applicazione di quanto previsto dalla Deliberazione di Giunta Regionale n. 737 del 17.04.2014 avente a oggetto "Riconciliazione partite intercompany Aziende Sanitarie della Regione Puglia, ai fini dell'attuazione del D.Lgs. n. 118/2011", con la quale è stata disposta la compensazione dei saldi debitori e creditori tra le aziende sanitarie pubbliche della Regione Puglia derivanti da partite sorte sino al 31 dicembre 2012 e l'imputazione a insussistenza attiva o passiva del residuo ammontare, pari a €/mgl 22.991, nonché per effetto della riclassificazione dei crediti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione, pari a €/mgl 990;
- crediti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione, pari a €/mgl 990, derivanti dalla corretta riclassifica a seguito dell'introduzione del nuovo piano dei conti regionale, come precedentemente evidenziato;
- crediti verso erario, pari a €/mgl 103, che si riferiscono al credito verso Enti della regione per il progetto ARES, non incassati alla data di bilancio;

- crediti verso erario, pari a €/mgl 33, derivanti dal credito per addizionale regionale e dal credito per il bollo virtuale alla data del 31 dicembre 2013;
- crediti verso privati, pari a €/mgl 10.453, che si riferiscono prevalentemente ai proventi per prestazioni sanitarie erogate a privati e aziende private, non ancora incassati alla data del bilancio;
- crediti verso altri soggetti pubblici, pari a €/mgl 18.306, che per €/mgl 18.000 si riferiscono alla rilevazione degli acconti erogati all'Università degli Studi di Bari in applicazione delle disposizioni contenute nel lodo arbitrale depositato nell'aprile 2012;
- altri crediti diversi, pari a €/mgl 1.638. La voce si riferisce prevalentemente a crediti per personale in comando presso altre Aziende sanitarie e a crediti verso Enti previdenziali.

Si riporta di seguito la movimentazione del fondo svalutazione crediti.

Tab. 14 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>				
	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 acconto 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				
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>				
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				
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>				
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
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				

ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto 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				
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>				
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>				
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				
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>				

Non vi sono fondi svalutazione per i crediti verso la Regione in quanto, alla data di redazione del bilancio i crediti verso Regione sono stati certificati dai competenti uffici, come da lettera prot n. AOO 168/386 del 24/04/2014.

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

Tab. 15 – 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	0			0
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	0			0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0			0
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	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					
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.282			1.282
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0			0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0			0
ABA710	Altri crediti diversi	0			0
<b>TOTALE CREDITI V/ALTRI</b>		<b>1.282</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.282</b>

La voce, pari a €/mgl 1.282, si riferisce al fondo svalutazione crediti verso privati accantonato nell'anno 2008 per far fronte al rischio d'inesigibilità dei crediti verso Aziende Private derivanti dall'erogazione di prestazioni sanitarie. Non si è ritenuto di effettuare variazioni poiché il fondo è ritenuto congruo.

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

Tab. 16 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
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	6.000	2.777		8.288	71.115
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto 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	8.073			485	7.638
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					



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					
<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>		14.073	2.777	0	8.773	78.753

Si riporta di seguito una tabella contenente la composizione dei "crediti verso altri" per anno di formazione:

Tab. 17 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	1.622
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	0	0	0	0	1.622
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	6.255	659	1.993	937	609
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici			298	6.004	12.004
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			0	0	0
ABA710	Altri crediti diversi					1.638
	<b>TOTALE CREDITI V/ALTRI</b>	6.255	659	2.291	6.941	14.251

Si riporta di seguito una tabella contenente il valore nominale dei crediti verso la Regione Puglia per anno di scadenza.

Tab. 18 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	<b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
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 acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0
	<b>Crediti v/Stato - altro:</b>			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	9	0	0
	<b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
	<b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>	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	<b>CREDITI V/PREFETTURE</b>	2.201	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
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	88.180	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto 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	16.196	0	0
ABA460	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>			
	<b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0
	<b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>			
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
	<b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	<b>104.376</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Si riporta di seguito una tabella contenente il valore nominale dei "crediti verso altri" per anno di scadenza.

Tab. 19 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2012 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	62		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	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	1.605	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	990	0	0
	<b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	103	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:		0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	33		
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	9.171		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0		
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	18.306		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0		
ABA710	Altri crediti diversi	1.638		
	<b>TOTALE CREDITI V/ALTRI</b>	<b>29.115</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Si riporta di seguito una tabella contenente il dettaglio del valore nominale dei crediti per singola azienda sanitaria distinti per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni.

Tab. 20 – 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
Asl Lecce			18
Asl Brindisi			155
AO Riuniti di Foggia			514
ASL BAT			166
ASL Foggia			16
ASL BARI			551
IRCCS De Bellis			0
IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II"			202
<b>TOTALE CREDITI V/ALTRI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.622</b>

Non vi sono crediti per incrementi di patrimonio netto, come evidenziato nella tabella che segue.

Tab. 21 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli eser- cizi prece- denti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deli- berazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

### Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.

### Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>CRED02 – Gravami.</b> Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti, ecc.?	NO	
<b>CRED03 – Cartolarizzazioni.</b> L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
<b>CRED04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni	SI	Si è proceduto alla riconciliazione dei crediti verso Regione al 31.12.2012 con i competenti uffici Regionali, come da lettera prot. n.

di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			AOO 168/86 del 24.04.2014.
---	--	--	----------------------------

*[Handwritten signatures]*

## 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La voce non risulta movimentata.

A vertical column of four handwritten signatures in black ink, located on the left side of the page. The signatures are stylized and appear to be initials or names.

## 9. Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

Tab. 22 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	152	96	-203	45
ABA770	Istituto Tesoriere	35.321	655.679	-673.338	17.662
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	261	1.396	-1.408	249
	<b>TOTALE</b>	<b>35.734</b>	<b>657.171</b>	<b>-674.949</b>	<b>17.956</b>

Il saldo relativo alla "Cassa", pari a €/mgl 45, comprende le disponibilità liquide presso le casse ticket attive e presso la cassa economale. I ticket risultano totalmente versati in banca nel corso del 2014.

La voce "Istituto Cassiere" comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31 dicembre 2013 sul conto corrente bancario, intrattenuto con la Banca che svolge il servizio di tesoreria, nonché il saldo del conto acceso alla gestione del conto capitale. Il valore delle somme incassate sul conto di tesoreria nell'anno 2013 è pari a €/mgl 655.679, mentre il valore dei pagamenti effettuati nell'anno è pari a €/mgl 673.338.

La voce conto corrente postale è relativa al saldo al 31 dicembre 2013, così come risultante dalla riconciliazione con gli estratti conto intestati all'Azienda, comprensivi degli interessi attivi maturati.

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<b>DL02 – Gravami.</b> Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	Alla data del 31.12.2013 vi sono gravami per pignoramenti operati dai fornitori di beni e servizi per un importo pari a circa €/mgl 12.952.
<b>DL03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

## 10. Ratei e risconti attivi

La voce ratei attivi non risulta valorizzata.

La voce risconti attivi è così analizzata:

Tab. 23 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1670	Acqua e Fogna	58	
BA1690	Assicurazioni	85	
BA1620	Assistenza Hardware e Software	5	
	<b>TOTALE</b>	<b>148</b>	

La voce risconti attivi si riferisce a costi rilevati nel 2013, ma di competenza dell'esercizio successivo, derivanti esclusivamente da oneri per acqua e fogna, da oneri per assicurazioni e da costi per il servizio di assistenza hardware e software.

**Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.**

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



## 11. Patrimonio netto

Le variazioni intervenute durante l'esercizio nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 2013 sono riepilogate nella tabella che segue:

La voce è così analizzata:

Tab. 24 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP.	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)		Risultato di esercizio (+/-)	Copertura perdite	Sterilizzazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	1.155	0	0	0	0	0			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	225.300	0	5.863	-6.112	5.176	0	230.227		
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0	0	0			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	768	0	0	0	768		
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge	0	0	0	0	0	0	0		
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0	0	0		
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0	0	0	0	0	0		
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	222.966	0	768	0	0	0	768		
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.334	0	5.095	-6.300	1.372	0	223.333		
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto	0	0	0	0	0	0	2.322		
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI	279	0	736	-150	3.804	0	3.804		
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	845		
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0		
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0		
PAA140	Contributi da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0		
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0		
PAA160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	0		
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0		
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0		
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizio	0	0	0	0	0	0	0		
PAA200	Altro	0	0	0	0	0	0	0		
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-76.523	200	69.862	0	0	0	0		
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	200	200	0	0	38	38	-6.839	160.711	0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	150.033	0	76.441	-6.262	5.176	38	225.426	160.711	0

La variazione del patrimonio netto risente dell'applicazione del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., di quanto disposto dalle circolari Ministeriali n. 2496 del 28.01.2013 e n. 8036 del 25.03.2013 e dagli ulteriori chiarimenti forniti dalla Regione Puglia – Area Politiche per la promozione della salute, delle persone e delle Pari Opportunità con lettera prot. n. AOO\_168\_000510 del 16/04/2013, in merito al trattamento contabile degli ammortamenti dei cespiti.

In particolare, è stato stabilito che "le Asl, le Aziende Ospedaliere e gli IRCCS devono procedere al ricalcolo del Fondo ammortamento dei cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti applicando le nuove aliquote indicate nell'Allegato 3 del D.Lgs. n. 118 del 2011. La probabile differenza derivante dall'aumento del valore del fondo, al netto della quota da sterilizzare, dovrà essere contabilizzata a stato patrimoniale come posta del Patrimonio Netto (Voce: "PA0510 – A.V.2) Utili (perdite)portati a nuovo)".

Nella voce *Utili (perdite) portati a nuovo*, è riportata la differenza netta, pari a €/mgl 6.839, derivante dall'aumento del valore del fondo ammortamento a seguito del ricalcolo degli ammortamenti relativi ai cespiti acquistati negli anni 2011 e precedenti, pari a €/mgl 6.523, nonché dalla maggiore quota da sterilizzare, pari a complessivi €/mgl 315. Alla data di chiusura del bilancio tutte le perdite di esercizio relative agli anni 2012 e precedenti risultano ripianate dalla Regione Puglia.

La voce "*finanziamenti per investimenti*", pari a €/mgl 225.300 nel 2012 e a €/mgl 230.227 nel 2013, si riferisce, ai contributi in conto capitale utilizzati, ancora da sterilizzare. Il valore

relativo al 1997, corrisponde al Valore netto contabile dei cespiti ammortizzabili iscritti nello stato patrimoniale iniziale al 1° gennaio 1998.

La voce "Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio", pari a €/mgl 3.804 deriva dall'applicazione di quanto disposto dal D.Lgs. n.118/2011 relativamente agli acquisti effettuati nell'anno 2013 con contributi in conto esercizio, per i quali, come previsto dalla suddetta normativa, si è provveduto a effettuare la rettifica del 40% iscritta nel valore della produzione, pari a €/mgl 4.548, nonché la sterilizzazione della relativa quota con contributi in conto capitale e/o con finanziamenti per progetti finalizzati, pari a €/mgl 744.

La voce "Riserve da donazioni e lasciti vincolati a investimenti", pari a €/mgl 279 nel 2012 ed €/mgl 845 nel 2013, si riferisce alle donazioni ricevute da privati e finalizzate a investimenti in particolare da destinare all'acquisto di attrezzature sanitarie.

Nel corso dell'anno 2013 sono stati incassati contributi a ripiano delle perdite pari a complessivi €/mgl 69.862, di cui:

- €/mgl 3.988 a saldo delle perdite dell'anno 2009;
- €/mgl 65.674 a saldo delle perdite dell'anno 2010;
- €/mgl 200 a saldo delle perdite dell'anno 2012.

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

Tab. 25 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

CO-DICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato e 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 (+/-)	Consistenze finali	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					0	0	0	0	0	0		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0							
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0					0		
PAA030	Da Stato:					0	0	768	0	0	768		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0							
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0		768			768		
PAA070	Da Regione:					222.966	1.372	5.095	-5.100	0	223.333		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0					0		
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					222.966	1.372	5.095	-5.100		223.333		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					2.334	0	0	-12	0	2.322		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0					0		
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					2.334			-12		2.322		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in					0	0	0	0	3.804	3.804		

0	conto esercizio:																			
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010																			0
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)																			0
																				3.804
																				3.804

Non ci sono riserve da plusvalenze da reinvestire, come riportato nella tabella che segue.

Tab. 26 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2010 e precedenti	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

**PN01 – Donazioni e lasciti vincolati a investimenti**

Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati a investimenti, erogati da privati, per un valore di €/mgl 845, destinati all'acquisto di attrezzature.

**PN02 – Fondo di dotazione**

Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

**Altre informazioni relative al patrimonio netto**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
<b>PN03 – Altro.</b> 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

Tale voce accoglie i fondi per rischi e oneri di seguito evidenziati:

Tab. 27 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Incrementi contributi	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0					0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	6.782					13.031
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	6.782		6.962		-713	13.031
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0					0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0					0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0					0
PBA060	Altri fondi rischi:	0					0
	---	0					0
	---	0					0
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0					0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	11.022	0	2.068	393	-3.364	10.119
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	10.881		2.068	534	-3.364	10.119
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	141			-141		0
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0					0
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0					0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	438	0	1.950	0	0	2.388
PBA210	Fondi integrativi pensione	0					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0					0
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0					0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0					0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	438		1.950			2.388
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	18.242	0	4.018	393	-3.364	25.538

La voce accoglie i fondi per vertenze giudiziarie e contenziosi al 31 dicembre 2013 pari ad €/mgl 13.031. L'accantonamento è correlato alla stima delle passività potenziali ritenute probabili, in caso di soccombenza, relative ai contenziosi in corso alla data di redazione del bilancio con fornitori, personale dipendente (in forza e dimesso) ed assistiti. Il fondo oneri accoglie per lo più gli stanziamenti effettuati a fronte di passività certe, il cui ammontare, o la cui data di sopravvenienza, sono indeterminati alla data di redazione del bilancio.

Il Fondo per rischi legali rileva utilizzi, pari ad €/mgl 713, per riconoscimento a favore delle controparti degli oneri legali accantonati negli anni precedenti.

Al 31 dicembre 2013 sono stati accantonati complessivamente €/mgl 6.962, composti per la maggior parte:

- dalla quota di competenza dell'esercizio 2013 degli oneri per rischi legali rientranti nella cosiddetta franchigia aggregata prevista dalla polizza RCT in vigore, pari ad €/mgl 1.500;
- dagli accantonamenti per i rischi legali connessi alle passività potenziali che potrebbero verificarsi con ragionevole certezza, quantificate dal competente ufficio legale, pari a complessivi €/mgl 5.462.

La voce include i contributi vincolati ricevuti dalla Regione e non ancora utilizzati alla data di elaborazione del bilancio, pari a €/mgl 10.119. I principali progetti si riferiscono:

- al progetto regionale per la formazione in sanità 2011, pari a €/mgl 2.715;
- al progetto AIDS, pari a €/mgl 2.178;
- a progetti PSN 2003-2005, pari a €/mgl 886;
- al progetto Fibrosi cistica, pari a €/mgl 690;
- al progetto Carenet screening malattie metaboliche, pari a €/mgl 649;
- al progetto trapianti, pari a €/mgl 564;
- al progetto Assistenza domiciliare AIDS, pari a €/mgl 539;
- al progetto Biobanca per Studio GAMETI Umani, pari a €/mgl 530;
- al progetto malattie rare, pari a €/mgl 502;
- ad altri progetti, pari a €/mgl 866.

Si riporta, di seguito il dettaglio degli utilizzi dei contributi da soggetti pubblici extra Fondo Sanitario Regionale.

Tab. 28 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R.

ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/13	
Anno	Importo contributo	Tipologia	Importo				
			Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012		Esercizio 2013
2009	1.190	B.1) Acquisti di beni					14
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	400	184	181	411	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>400</b>	<b>184</b>	<b>181</b>	<b>411</b>	
2004	11.870	B.1) Acquisti di beni					885
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	4.510	1.704	4.279	492	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>4.510</b>	<b>1.704</b>	<b>4.279</b>	<b>492</b>	
2009	3.523	B.1) Acquisti di beni	192	112	278		565
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		-	-		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		-	-		
		B.6) Costi del personale	1.128	1.006	-	242	
		Altri costi (dettagliare)		-	-		
		<b>Totale</b>	<b>1.320</b>	<b>1.118</b>	<b>278</b>	<b>242</b>	
2009		B.1) Acquisti di beni					

	2.971	B.2) Acquisti di servizi sanitari					690
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	1.508	263	510	-	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>1.508</b>	<b>263</b>	<b>510</b>	<b>-</b>	
2009	2.787	B.1) Acquisti di beni					2.178
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale		164	439	6	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>164</b>	<b>439</b>	<b>6</b>	
2010	188	B.1) Acquisti di beni					183
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale			5	-	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5</b>	<b>-</b>	
2009	300	B.1) Acquisti di beni					166
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale			79	55	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>79</b>	<b>55</b>	
2010	28	B.1) Acquisti di beni					24
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale		1	1	2	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
2011	139	B.1) Acquisti di beni					72
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale		39	23	5	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>39</b>	<b>23</b>	<b>5</b>	
2010	30	B.1) Acquisti di beni					1
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale			29		
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>29</b>	<b>-</b>	
2010	1.500	B.1) Acquisti di beni					502
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale			528	470	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>528</b>	<b>470</b>	
2011	545	B.1) Acquisti di beni					530
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale				15	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15</b>	
2012	660	B.1) Acquisti di beni					649
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale				11	
		Altri costi (dettagliare)					

Regione Puglia  
Azienda Ospedaliero-Universitaria Consorziale Policlinico – Bari  
Bilancio al 31 dicembre 2013

		<b>Totale</b>	-	-	-	11	
2011	4.040	B.1) Acquisti di beni					2.715
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	323	604			
		Altri costi (dettagliare)			398		
		<b>Totale</b>	<b>323</b>	<b>604</b>	<b>398</b>	<b>-</b>	
2012	200	B.1) Acquisti di beni					112
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale			37	51	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37</b>	<b>51</b>	
2013	68	B.1) Acquisti di beni					28
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale				40	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>40</b>	
2013	250	B.1) Acquisti di beni					42
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale				208	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>208</b>	
2011	100	B.1) Acquisti di beni					70
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale		27		3	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>27</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	
2009	300	B.1) Acquisti di beni					73
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	110	39		78	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>110</b>	<b>39</b>	<b>-</b>	<b>78</b>	
	2.730	B.1) Acquisti di beni					539
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	2.026	43	41	81	
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>2.026</b>	<b>43</b>	<b>41</b>	<b>81</b>	
2009	180	B.1) Acquisti di beni					8
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale	86		86		
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>86</b>	<b>-</b>	<b>86</b>	<b>-</b>	
2013	73	B.1) Acquisti di beni					73
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
		B.6) Costi del personale					
		Altri costi (dettagliare)					
		<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>33.672</b>	<b>TOTALE</b>	<b>10.283</b>	<b>4.186</b>	<b>6.914</b>	<b>2.170</b>	<b>10.119</b>

Si rilevano contributi da altri soggetti pubblici, da soggetti privati e da soggetti pubblici per la ricerca.

I contributi sono accreditati al conto economico dell'esercizio in relazione al loro effettivo utilizzo.

La voce Altri fondi, pari ad €/mgl 2.388, si riferisce prevalentemente all'accantonamento effettuato nell'anno 2013 per interessi moratori, pari a €/mgl 1.950, determinato sulla base dei ritardi medi di pagamento alla data di bilancio.

**Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
<b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
<b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
<b>FR03.</b> 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		
<b>FR04 – Altro.</b> 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

La voce non risulta movimentata.

*[Handwritten signature]*

## 14. Debiti

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

Tab. 29 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
	<b>DEBITI V/STATO</b>				0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato				0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:				0		
PDA060	Altri debiti v/Stato				0		
	<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>				0		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				0		
PDA130	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>				0		
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>				0		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	35.249	6.664	-38.248	3.665		

PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0	353	-238	115		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0		
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	<b>35.249</b>	<b>7.017</b>	<b>-38.486</b>	<b>3.780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0			0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0			0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0			0		

PDA280	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	<b>320.191</b>			<b>156.309</b>		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0			0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	320.191	290.391	-454.275	156.309	273	

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0			0		
--------	-----------------------------	---	--	--	---	--	--

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	8.428	54.531	-53.774	9.185		
--------	-------------------	-------	--------	---------	-------	--	--

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	10.389	6.043	-5.811	10.621		
--------	---	--------	-------	--------	--------	--	--

PDA340	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>	<b>11.070</b>			<b>8.487</b>		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.691	101.829	-104.747	7.773		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0		0		
PDA380	Altri debiti diversi:	379	7.680	-7.345	714		

I debiti verso Aziende sanitarie, pari a €/mgl 3.665, presentano un rilevante decremento rispetto al 2012 (€/mgl 38.248), in seguito all'applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 737 del 17.04.2014 avente a oggetto "Riconciliazione partite intercompany Aziende Sanitarie della Regione Puglia, ai fini dell'attuazione del D.Lgs n. 118/2011", con la quale è stata disposta la compensazione dei saldi debitori e creditori tra le aziende sanitarie pubbliche della Regione Puglia derivanti da partite sorte sino al 31 dicembre 2012 e l'imputazione a insussistenza attiva o passiva del residuo ammontare. Pertanto, il debito al 31 dicembre 2013 si riferisce a fatture relative all'anno 2013, nonché a fatture relative al periodo 2012 e precedenti pagate nell'esercizio 2014 fino alla data di redazione del bilancio.

Il debito verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione, pari a €/mgl 115, si riferiscono ai debiti per acquisto di prestazioni sanitarie da aziende sanitarie di altre regioni.

La voce debiti verso fornitori, pari a €/mgl 156.303, accoglie tutte le posizioni debitorie verso i fornitori di beni e servizi, anche di natura sanitaria.

I debiti verso fornitori presentano al 31 dicembre 2013 un rilevante decremento rispetto all'anno precedente (-51%), derivante dal miglioramento dei tempi di pagamento ottenuto nel corso dell'anno 2013 grazie all'erogazione di maggiori finanziamenti da parte della Regione Puglia. Allo stato attuale il ritardo medio dei pagamenti si è ridotto a 150 giorni oltre i tempi contrattualmente stabiliti.

L'Azienda, alla data del presente bilancio, oltre ai saldi in conto Fondo Sanitario Regionale 2013, non ha ancora incassato il "contributo per il riequilibrio economico" previsto dalla Deliberazione di Giunta Regionale n.751 del 17.04.2014 (DIEF 2013 definitivo), pari a €/mgl 49.000, che permetterà di programmare ulteriori e significativi pagamenti verso i fornitori, riducendo ulteriormente i tempi medi di ritardo e i costi per interessi di mora.

I debiti tributari, pari a €/mgl 9.185, si riferiscono ai debiti per ritenute d'acconto IRPEF effettuate, versate successivamente alla data di chiusura del bilancio, al debito IRAP relativo alle retribuzioni del mese di dicembre e tredicesima, versato successivamente alla data di chiusura del bilancio, nonché all'imposta dovuta per accantonamenti di fine esercizio dei costi di competenza del personale dipendente.

I debiti verso enti previdenziali, pari a €/mgl 10.621, si riferiscono ai contributi previdenziali relativi alle retribuzioni di dicembre e tredicesima, versati successivamente alla data di chiusura dell'esercizio, nonché ai contributi previdenziali stanziati sugli accantonamenti di fine esercizio dei costi di competenza del personale dipendente.

I debiti verso il personale dipendente, pari a €/mgl 7.773, riguardano le competenze fisse e accessorie, nonché le altre indennità per ALPI maturate, per competenza, nell'esercizio 2013 e non ancora pagate alla data di chiusura del bilancio.

I debiti verso il personale dipendente comprendono il debito per ferie maturate e non godute, pari a €/mgl 194, determinato in misura pari all'accantonamento effettuato nell'anno 2012, in linea con le indicazioni fornite dall'Area Politiche per la Promozione della Salute, delle persone e delle pari opportunità – Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanità, con lettera prot. n. AOO\_168\_000509 del 16 aprile 2013, confermate anche per l'anno 2013.

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

Tab. 30 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
PDA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	0

PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA130	<b>DEBITI V/COMUNI:</b>	0	0	0	0	0
	<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	3.665
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0	0	0	0	115
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	0	0	0	0	3.780
	<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>	0	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
PDA280	<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>	28.795	9.117	9.024	10.666	98.707
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	28.795	9.117	9.024	10.666	98.707
PDA310	<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>	0	0	0	0	0
PDA320	<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>					9.185
PDA330	<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>					10.621
PDA340	<b>DEBITI V/ALTRI:</b>					8.487
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			777	1.555	5.441
PDA380	Altri debiti diversi:					714

Si riporta, di seguito il dettaglio dei debiti per scadenza.

Tab. 31 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	0		
	<b>DEBITI V/STATO</b>			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0		


PDA060	Altri debiti v/Stato	0		
<b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>				
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0		
<b>DEBITI V/COMUNI:</b>				
<b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>				
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.665		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	115		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0		
<b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>				
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0		
<b>DEBITI V/FORNITORI:</b>				
PDA280		156.309		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	156.309		
<b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>				
PDA310		0		
<b>DEBITI TRIBUTARI:</b>				
PDA320		9.185		
<b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>				
PDA330		10.621		
<b>DEBITI V/ALTRI:</b>				
PDA340		8.487		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.773		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	714		

Si riporta di seguito il dettaglio dei debiti verso aziende sanitarie distinto per singola azienda.

Tab. 32 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL LE CCE			132

ASL TARANTO			24
ASL BRINDISI			43
AZ. OSP. RIUNITI DI FOGGIA			1.579
ASL BAT			1.277
ASL FOGGIA			107
ASL BARI			490
IRCCS ISTITUTO TUMORI GIOVANNI			13
TOTALE			3.665

### DB01 – Transazioni

Nell'anno 2013 l'Azienda ha proseguito le procedure di transazione con i fornitori di beni e servizi già iniziate nell'anno 2012, nel rispetto delle indicazioni contenute nelle Deliberazioni di Giunta Regionale n. 2408/2011 e n. 1260/2012.

Nel corso dell'anno 2013 l'Azienda ha incassato il "contributo per il riequilibrio economico" riconosciuto con Deliberazione di Giunta Regionale n. 802/2013 (DIEF 2012 definitivo), pari a €/mgl 51.950 e ulteriori finanziamenti disposti con Deliberazione di Giunta Regionale in applicazione delle disposizioni contenute nel Decreto Legge n. 35 dell'8 aprile 2012 avente ad oggetto "Disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione", convertito in Legge n. 64 del 6 giugno 2013.

Grazie all'incasso di detti ulteriori finanziamenti, è stato possibile proseguire l'attività transattiva con i fornitori di beni e servizi, riducendo ulteriormente i ritardi medi nei pagamenti realizzando un ulteriore notevole risparmio, grazie allo storno di interessi passivi fatturati e al mancato addebito degli interessi di mora maturati e maturandi.

Tale attività ha determinato la chiusura di n. 41 transazioni per un valore complessivo di €/mgl 6.286, ammontare di gran lunga superiore alle somme destinate allo scopo, consentendo un risparmio complessivo di €/mgl 116 relativo allo sconto finanziario e storno di interessi per debiti già iscritti in bilancio. A ciò si deve aggiungere lo sconto degli interessi di mora maturati e maturandi (non definibile nell'ammontare, comunque giudicabile significativo, tenuto conto dei tassi applicati nel 2010 -2012, in forza del D.Lgs. n. 231/2002), non ancora addebitati alla data della chiusura delle transazioni.

### Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
<b>DB02 - Altro.</b> 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

La voce non risulta movimentata.

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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



## 16. Conti d'ordine

La voce non risulta movimentata.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

## 17. Contributi in conto esercizio

Tale voce si compone di:

Tab. 33 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
-	87.300	73.543	-
-	-	-	-
-	-	-	-

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

Tab. 34 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:
AA0030	Quota F.S. regionale – indistinto
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:
	Progetto 1
	Progetto ....

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
D.G.R. n.751	17/04/2014	DIEF 2013	161.355		
D.G.R. n.751	17/04/2014	DIEF 2013	160.843		761.100.00005
D.G.R. n.751	17/04/2014	DIEF 2013	512		761.110.00036

AA0050	EXTRA FONDO:
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	Progetto Farmacovigilanza
	PROGETTO RICERCA FINALIZZATA ART. 12 E 12/BIS D.LGS 502/92
	PROGETTO COST-UTILITY IF CONVENTIONAL HEMODIALYSIS
	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	Progetto 1
	Progetto ....
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:
	....
	....
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:
	Progetto 1
	Progetto ....
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:
	Contributi da Enti di riceva privato
	....

			100	100	
			44	44	
			0		
			4		
			40		
			0		
			0		
			0		
			0		
			0		
			0		
			0		
			0		
			0		
			0		
			0		
			56	56	761.115.00010
			56		
			0		

	PER RICERCA:
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:
	Progetto ....
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:
AA0220	Contributi da privati per ricerca:

			0	0	
			0		
			0		
			0		
			0	0	
			0	0	

AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:
	Progetto sinergia riduzione dell'errore
	Progetto A.I.L. BARI
	....

			93	93	761.135.00005
			42		
			51		

TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	
----------------------------------	--

161.548	100
---------	-----

I contributi in conto esercizio, per la maggior parte, si riferiscono ai fondi assegnati dalla Regione Puglia per il finanziamento della gestione ordinaria con Deliberazione di Giunta Regionale n. 751/2014 (DIEF 2013 definitivo).

I contributi in c/esercizio per quota indistinta, pari a €/mgl 160.843, si riferiscono:

- ai contributi assegnati dalla Regione Puglia con Deliberazione di Giunta Regionale n. 751 del 17.04.2014 a titolo di “finanziamento per il riequilibrio economico”, pari a €/mgl 49.000;
- alla quota di assegnazione regionale per funzioni non tariffate, pari a €/mgl 87.300;
- ai contributi per l’università, pari a €/mgl 17.091;
- ai contributi regionali per la convenzione Kedrion relativa alla lavorazione del plasma, pari a €/mgl 6.000;
- ai contributi regionali per il progetto “Poteziamento NPIA” per la Neuropsichiatria infantile, pari a €/mgl 841;
- ai contributi regionali per il progetto “GIADA”, pari a €/mgl 411;
- al progetto emodialisi notturna e dialisi peritoneale pari a €/mgl 200.

La tabella contenente il dettaglio dei contributi in conto esercizio per destinazione a investimenti non è stata compilata, poiché a oggi sono in corso attività di riprogrammazione del quadro economico, proprio finalizzate alla rilevazione dei bisogno di investimento in attrezzature.

Tab. 35 – 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			
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale			

**Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.**

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

## 18. Proventi e ricavi diversi

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

Tab. 36 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Differenza
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>	<b>272.648</b>	<b>262.181</b>	<b>10.467</b>
AA0350	Prestazioni di ricovero	165.489	164.384	1.105
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	41.361	37.496	3.865
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
AA0380	Prestazioni di File F	64.864	59.273	5.591
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
AA0410	Prestazioni termali	-	-	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	934	1.028	- 94
	<b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>	<b>14.777</b>	<b>13.257</b>	<b>1.520</b>
AA0460	Prestazioni di ricovero	9.326	8.376	950
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.598	1.151	447
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
AA0490	Prestazioni di File F	3.631	3.319	312
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
AA0520	Prestazioni termali	-	-	-
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-	-	-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
AA0590	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	222	411	- 189
	<b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>	<b>287.425</b>	<b>275.438</b>	<b>11.987</b>
	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>	<b>272.648</b>	<b>262.181</b>	<b>10.467</b>
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>	<b>14.777</b>	<b>13.257</b>	<b>1.520</b>
	<b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>	<b>287.425</b>	<b>275.438</b>	<b>11.987</b>

La mobilità attiva accoglie i proventi relativi alle prestazioni effettuate dall'Azienda nei confronti di assistiti residenti nel territorio della Regione (€/mgl 206.850), i proventi relativi alle prestazioni effettuate nei confronti di assistiti residenti in altre Regioni (€/mgl 10.924), il rimborso per la somministrazione diretta dei farmaci ad assistiti della Regione e di altre regioni (€/mgl 68.495), nonché altri proventi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie (€/mgl 1.156).

Al 31 dicembre 2013 è stato iscritto per la mobilità regionale il tetto di remunerazione delle prestazioni tariffate previsto dalla Deliberazione di Giunta Regionale n. 751/2014 (DIEF 2013 definitivo), mentre per le prestazioni extraregionali è stato iscritto il valore delle prestazioni effettivamente erogate alla data del 31 dicembre 2013 in quanto di ammontare superiore al tetto, come previsto dalle disposizioni normative.

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

L'analisi delle componenti produttive valorizzate e inviate in Regione mediante il SISR, l'analisi degli scostamenti rispetto alle assegnazioni disposte con Deliberazione di Giunta Regionale n. 751/2014 (DIEF 2013 definitivo), nonché rispetto alla produzione dell'anno 2012, è stata dettagliatamente commentata nella Relazione sulla Gestione del Direttore Generale, cui si rinvia.

I ricavi per Somministrazione diretta di farmaci regionale ed extraregionale corrispondono invece ai costi rilevati a fronte di tale attività alla data di chiusura del bilancio di esercizio 2013, come previsto dalle disposizioni vigenti. Il finanziamento previsto dalla citata DGR n. 751/2014 ammonta a €/mgl 68.068 (di cui €/mgl 64.900 per somministrazione diretta regionale ed €/mgl 3.168 per somministrazione diretta extraregionale). Pertanto, il maggiore ricavo iscritto in bilancio ammonta a €/mgl 427.

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

**Tab. 37 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia**

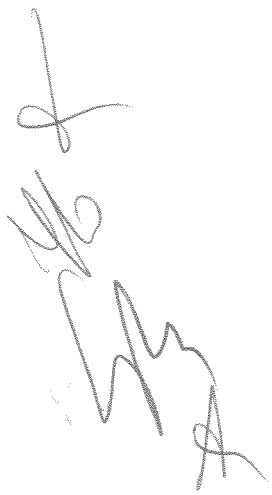
CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.415	1.826	-411	-23%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	8.226	9.629	-1.403	-15%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	0	0%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	422	377	45	12%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	2	-2	-100%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	427	-	427	0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	0	0%
	<b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>	<b>10.490</b>	<b>11.834</b>	<b>-1.344</b>	<b>-11%</b>
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	2.828	-	2.828	0%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	3.918	10.309	-6.391	-62%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	0	0%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.085	-	1.085	0%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	2	-2	-100%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	16	-	16	0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	0	0%
	<b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>	<b>7.847</b>	<b>10.311</b>	<b>-2.464</b>	<b>-24%</b>
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	-	-	0	0
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	181	830	-649	-78%
	Costi diretti aziendali	-	-	0	0
	Costi generali aziendali	2.462	693	1.769	255%
	Fondo di perequazione (compreso nella voce BA1220)	-	-	0	0
	<b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>	<b>10.490</b>	<b>11.834</b>	<b>-1.344</b>	<b>-15%</b>

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

### 19. Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici

La voce "Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici" al 31 dicembre 2013 è pari a €/mgl 875 (€/mgl 514 nell'esercizio 2012) e si riferisce principalmente a recuperi per indennità INAIL inabilità temporanea e a rimborsi assicurativi.

Non vi sono rimborsi da aziende sanitarie della Regione per acquisti di beni.



## 20. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)

La voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)" al 31 dicembre 2013 è pari a €/mgl 5.989 (€/mgl 6.962 per l'esercizio 2012), si riferisce ai rimborsi e alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti.



Handwritten signature and date: 1/4/14

## 21. Quota contributi c/capitale

La voce "Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio" al 31 dicembre 2013 pari a €/mgI 7.007 (€/mgI 5.533 per l'esercizio 2012), riguarda la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con i contributi in conto capitale, così come specificato nei criteri di valutazione.

**Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.**

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



## 22.Acquisti di beni

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

Tab. 38 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazione importo	Variazione %
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:				
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	89.281	82.728	6.553	8%
BA0050	Medicinali senza AIC	84.498	77.910	6.588	8%
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	7	-	7	0%
BA0070	Sangue ed emocomponenti	4.776	4.818	-42	-1%
BA0210	Dispositivi medici:	2.234	1.935	299	15%
BA0220	Dispositivi medici	60.848	62.111	-1.263	-2%
BA0230	Dispositivi medici implantabili attivi	31.077	31.592	-515	-2%
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	13.869	14.308	-439	-3%
BA0250	Prodotti dietetici	15.902	16.211	-309	-2%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	66	85	-19	-22%
BA0270	Prodotti chimici	7	2	5	250%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	0	0%
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	-	-	0	0%
BA0320	Prodotti alimentari	48	106	-58	-55%
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	230	1	229	22900%
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	0	0%
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	68	70	-2	-3%
BA0360	Materiale per la manutenzione	462	490	-28	-6%
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	893	676	217	32%
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	421	400	21	5%
	TOTALE	1.775	-	1.775	0%
		156.333	148.604	7.729	5%

L'incremento dei costi per acquisto di beni sanitari è determinato principalmente dai maggiori costi per acquisto di farmaci (+€/mgl 6.588), derivanti dai maggiori costi per acquisto di farmaci da erogare/somministrare direttamente, correlati a maggiori ricavi da finanziamento specifico regionale (€/mgl 5.903). Da annotare è anche il maggiore costo che si è dovuto sostenere per ricostituire le scorte di magazzino dei farmaci biologici sottratti a seguito del furto subito nel mese di gennaio 2013 (€/mgl 1.500 circa).

L'incremento dei costi di acquisto di beni non sanitari, pari a €/mgl 437, si riferisce principalmente ai maggiori costi per materiale di manutenzione.

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

Tab. 39 – 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:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	68.495	16.003	84.498
Medicinali senza AIC		7	7
Emoderivati di produzione regionale		4.776	4.776
Prodotti dietetici			
TOTALE	68.495	20.786	89.281

Si riporta, di seguito il dettaglio degli acquisti di beni sanitari da aziende sanitarie pubbliche.

Tab. 40 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

CODICE MODICE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ASL BAT	ASL BARI	ASL FOGGIA	ASL BRINDISI	ASL LECCE	TOTALE
BA0070	Sangue ed emocomponenti	1.222	403	107	40	3	1.775
	TOTALE	1222	403	107	40	3	1775

Ciascuna tipologia di bene, compresa nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

#### Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

## 23. Acquisti di servizi

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

La voce acquisti di servizi in mobilità non risulta valorizzata, come evidenziato nella tabella seguente.

Tab. 41 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda							TOTALE
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>									
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0910	Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
BA0970	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F								
BA1040	Acquisito prestazioni temali in convenzione								
BA1100	Acquisito prestazioni trasporto sanitario								
BA1150	Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								
<b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>									
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								
BA0530	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci e File F								
BA1060	Acquisito prestazioni temali in convenzione								
BA1130	Acquisito prestazioni trasporto sanitario								
<b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>									
<b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>									
<b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>									
<b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>									
<b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>									

La voce “acquisti di servizi sanitari” al 31 dicembre 2013 risulta dettagliata nelle tabelle che seguono.

Tab. 42 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al			
		31/12/2013	31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>					
BA0420	- da convenzione	0	0	0	0%
BA0430	Costi per assistenza MMG	0	0	0	0%
BA0440	Costi per assistenza PLS	0	0	0	0%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	0%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0%
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>					
BA0500	- da convenzione	0	0	0	0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b>					
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	0	0	0	0%
BA0580	- da privato	0	0	0	0%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0%

f  
M  
M  
A

BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	0%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0%
BA0680	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0740	- da privato	1.123	1.071	52	5%
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0790	- da privato	0	0	0	0%
<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0840	- da privato	0	0	0	0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0%
BA0940	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
<b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1070	- da privato	0	0	0	0%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
<b>TOTALE</b>		<b>1.123</b>	<b>1.071</b>	<b>52</b>	<b>5%</b>

La voce, pari ad €/mgl 1.123, nel 2013 e ad €/mgl 1.071 nel 2012 è rappresentata esclusivamente dagli "acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa", e si riferisce all'acquisto di sacche per terapia nutrizionale di supporto ai degenti.

Si riporta di seguito il dettaglio degli acquisti di servizi sanitari.

Tab. 43 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	679	743	-64	-9%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1130	- da privato	0	0	0	0%
	<b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
BA1200	<b>COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>				
	<b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	88	142	-54	-38%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	2	2	0	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0	0%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	86	140	-54	-39%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b>				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.319	14.704	-1.385	-9%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	13.319	14.704	-1.385	-9%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	200	0	200	0%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2	0	2	0%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	179	167	12	7%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	12.937	14.537	-1.600	-11%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0	0	0%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	1	0	1	0%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	553	536	17	3%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	64	119	-55	-46%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	89	406	-317	-78%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	278	3	275	9167%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	122	8	114	1425%
BA1550	<b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>				
	<b>TOTALE</b>	<b>22.538</b>	<b>26.875</b>	<b>-1.594</b>	<b>-91%</b>

La voce "acquisti prestazioni di trasporto sanitario", pari ad €/mgl 679, si riferisce esclusivamente al servizio di trasporto Sanitario per l'urgenza.

La voce "compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia)", pari a €/mgl 7.899, si riferisce ai compensi pagati al personale dipendente per l'Attività libero professionale, correlati a ricavi di uguale natura.

La voce “rimborsi assegni e contributi sanitari”, pari ad €/mgl 88, si riferisce ai rimborsi per trapianto e ai contributi a enti.

La voce “consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie”, pari a €/mgl 13.319, si riferisce ai compensi erogati al personale universitario e ai compensi corrisposti al personale co.co.co. finanziato da progetti finalizzati.

La voce “altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria”, pari ad €/mgl 553, si riferisce ad altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da Aziende sanitarie pubbliche della Regione e extraregione. Vista l’irrelevanza del dato la tabella che segue non è stata compilata.

**Tab. 44 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato**

DETTAGLIO ACQUISTI 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 pagate
Denominazione Struttura ...											

**Altre informazioni relative ai costi per servizi sanitari.**

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

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

Nell’esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze sanitarie e sociosanitarie.

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

**Tab. 45 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>
BA1580	Lavanderia
BA1590	Pulizia
BA1600	Mensa
BA1610	Riscaldamento
BA1620	Servizi di assistenza informatica
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)
BA1640	Smaltimento rifiuti
BA1650	Utenze telefoniche
BA1660	Utenze elettricità
BA1670	Altre utenze
BA1680	Premi di assicurazione

Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
59.496	55.770	3.726	7%
2.014	2.108	-94	-4%
8.658	8.269	389	5%
7.232	9.065	-1.833	-20%
14.864	14.348	516	4%
497	427	70	16%
65	88	-23	-26%
1.054	1.235	-181	-15%
501	554	-53	-10%
87	70	17	24%
729	801	-72	-9%
4.967	4.836	131	3%

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	0	0	0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	18.828	13.969	4.859	35%
	...	0	0	0	0%
	...	0	0	0	0%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	869	552	136	25%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	15	-15	-100%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1	1	0	0%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	687	536	151	28%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	237	132	105	80%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	62	25	37	148%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	378	379	-1	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	10	0	10	0%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	181	0	181	0%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extra regione)	0	0	0	0%
	<b>FORMAZIONE</b>				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	118	285	-167	-59%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	12	41	-29	-71%
	<b>TOTALE</b>	<b>106</b>	<b>244</b>	<b>-138</b>	<b>-57%</b>
		<b>60.483</b>	<b>56.607</b>	<b>3.695</b>	<b>7%</b>

La voce "Servizi non sanitari", pari a €/mgl 60.484, è complessivamente in aumento rispetto all'anno precedente (+€/mgl 3.695).

L'incremento è determinato principalmente dai maggiori costi per servizi appaltati per effetto della corretta rilevazione dei costi per le sacche di sangue lavorate nell'anno 2013, iscritte alla voce "Altri servizi".

La voce "consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie", pari a €/mgl 870, si riferisce:

- a Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato, pari a €/mgl 687, derivanti prevalentemente dal
  - o costo del personale universitario ruoli tecnico, amministrativo e professionale, pari a €/mgl 378,
  - o costo per contratti di collaborazione a progetto non sanitari, pari a €/mgl 62,
  - o costo per consulenze non sanitarie da privato, pari a €/mgl 237, derivanti prevalentemente dalle consulenze informatiche svolte nell'ambito della convenzione con INNOVAPUGLIA SpA,
- a collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato, pari ad €/mgl 62;

- a indennità a personale universitario - area non sanitaria, pari ad €/mgl 378, derivanti dal costo per consulenza e collaborazioni e dal costo per le indennità del personale universitario per l'area non sanitaria;
- ad altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria, pari ad €/mgl 10;
- al rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando, pari ad €/mgl 182.

La voce "formazione" al 31 dicembre 2013 è pari a €/mgl 118, di cui €/mgl 12 da pubblico ed €/mgl 106 da privato.

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

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

#### AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

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

Tab. 46 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.545	4.270	275	6%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	869	887	-18	-2%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.754	5.952	-198	-3%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	294	241	53	22%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	175	168	7	4%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	62	52	10	19%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	<b>TOTALE</b>	<b>11.699</b>	<b>11.570</b>	<b>129</b>	<b>1%</b>

La voce presenta un incremento, pari ad €/mgl 129, derivante principalmente dai maggiori costi per manutenzione ordinaria sugli immobili e loro pertinenze.

Non vi sono contratti multi servizio come si evince dalla tabella seguente.

Tab. 47 – Dettaglio costi per contratti multi servizio



Regione Puglia  
Azienda Ospedaliero-Universitaria Consorziale Policlinico – Bari  
Bilancio al 31 dicembre 2013

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2013	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza Multiservizio
			Multiservizio	Altro	
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>				
BA1580	Lavanderia	59.496	0	59.496	0%
BA1590	Pulizia	2.014	0	2.014	0%
BA1600	Mensa	8.658	0	8.658	0%
BA1610	Riscaldamento	7.232	0	7.232	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	14.864	0	14.864	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	497	0	497	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	65	0	65	0%
BA1650	Utenze telefoniche	1.054	0	1.054	0%
BA1660	Utenze elettricità	501	0	501	0%
BA1670	Altre utenze	87	0	87	0%
BA1680	Premi di assicurazione	729	0	729	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	4.967	0	4.967	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	0	0	0	0%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>				
		18.828	0	18.828	0%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	869	0	869	0%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1	0	1	0%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	687	0	687	0%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	237	0	237	0%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	62	0	62	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	378	0	378	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	10	0	10	0%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	181	0	181	0%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	<b>FORMAZIONE</b>				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	118	0	118	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	12	0	12	0%
	<b>TOTALE</b>				
		60.483	0	60.483	0%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazione	% di incidenza multiservizio
	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>				
BA1580	Lavanderia	59.496	55.770	3.726	7%
BA1590	Pulizia	2.014	2.108	-94	-4%
BA1600	Mensa	8.658	8.269	389	5%
BA1610	Riscaldamento	7.232	9.065	-1.833	-20%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	14.864	14.348	516	4%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	497	427	70	16%
BA1640	Smaltimento rifiuti	65	88	-23	-26%
BA1650	Utenze telefoniche	1.054	1.235	-181	-15%
BA1660	Utenze elettricità	501	554	-53	-10%
BA1670	Altre utenze	87	70	17	24%
BA1680	Premi di assicurazione	729	801	-72	-9%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	4.967	4.836	131	3%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	0	0	0	0%
		18.828	13.969	4.859	35%
	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	868	552	316	26%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	15	-15	-100%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1	1	0	0%
		687	536	151	28%

Regione Puglia  
Azienda Ospedaliero-Universitaria Consorziale Policlinico – Bari  
Bilancio al 31 dicembre 2013

BA1810	indennità a personale universitario - area non sanitaria	378	379	-1	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	10	0	10	0%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	181	0	181	0%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	181	0	181	0%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	0	0	0	0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12	41	-29	-71%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	106	244	-138	-57%
	<b>TOTALE</b>	<b>61.052</b>	<b>56.986</b>	<b>4.075</b>	<b>7%</b>

Si riporta di seguito il dettaglio dei costi per godimento beni di terzi.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazione	% di incidenza multiservizio
BA2010	Canoni di noleggio	4.673	4.991	-318	-6%
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria	4.315	4.726	-411	-9%
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	358	265	93	35%
BA2040	Canoni di leasing	0	0	0	0%
BA2050	Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0%
BA2060	Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0%
	<b>TOTALE</b>	<b>4.673</b>	<b>4.991</b>	<b>-318</b>	<b>-6%</b>

La voce presenta un decremento rispetto all'anno precedente, pari a €/mgl 318, derivante dai minori canoni di noleggio di attrezzature sanitarie.

## 24. Costi del personale

La voce, al 31 dicembre 2013, comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie e altre, nonché i relativi oneri sociali a carico dell'Istituto maturati per competenza nell'esercizio.

Il costo del personale dipendente comprende la quota dei fondi contrattuali maturati e non ancora liquidati, alla data di bilancio.

Il costo del personale tiene conto della rideterminazione dei fondi contrattuali del Comparto per l'anno 2012, in osservanza delle disposizioni contenute nell'art. 9, comma 2 bis, del D.Lgs. n.78/2010, convertito in Legge n.122/2010.

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

Il costo per il personale del ruolo sanitario è di seguito dettagliato:

Tab. 48 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	154.753	157.884	-3.131	-2%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	73.586	75.095	-1.509	-2%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	69.310	70.937	-1.627	-2%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	66.972	67.845	-873	-1%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.338	446	1.892	424%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	4.276	4.158	118	3%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.981	3.867	114	3%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	295	291	4	1%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	81.167	82.789	-1.622	-2%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	77.606	77.935	-329	0%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.561	321	3.240	1009%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0%

Il decremento del costo del personale del ruolo sanitario deriva dalla cessazione di personale dirigente medico e di personale del comparto, nonché dal conseguente decremento dei fondi contrattuali in applicazione dell'art. 9, comma 2 bis, del D.Lgs. n.78/2010, convertito in Legge n.122/2010.

Il costo per il personale del ruolo professionale è di seguito dettagliato:

Tab. 49 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	239	335	-96	-29%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	77	165	-88	-53%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	77	165	-88	-53%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	162	170	-8	-5%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	162	170	-8	-5%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0%

Il costo del personale del ruolo professionale è sostanzialmente in linea con l'anno precedente.

Il costo per il personale del ruolo tecnico è di seguito dettagliato:

Tab. 50 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	24.033	25.319	-1.286	-5%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	75	74	1	1%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	75	74	1	1%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	23.958	25.245	-1.287	-5%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	23.915	24.826	-911	-4%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	43	419	-376	-90%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%

Il decremento del costo del personale del ruolo tecnico deriva dall'intervenuta cessazione di personale del comparto tecnico e dal blocco delle assunzioni e del *turn over* che ne impedisce la sostituzione.

Il costo per il personale del ruolo amministrativo è di seguito dettagliato:

Tab. 51 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	14.925	14.943	-18	0%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	759	765	-6	-1%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	610	0	610	0%

BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	149	113	36	32%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	14.166	14.178	-12	0%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	14.033	14.017	16	0%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	133	161	-28	-17%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%

Il costo del personale del ruolo amministrativo è sostanzialmente in linea con l'anno precedente.

### CP01 –Costi del personale

Il Costo del personale risulta complessivamente in decremento rispetto all'anno 2012 per effetto delle disposizioni di cui al piano di rientro regionale previsto con Legge Regionale n. 17 del 16.11.2010 "Adempimenti piano di rientro 2010-2012: modifiche e integrazioni all'art. 24 della Legge Regionale 25 febbraio 2010, n. 4 (Norme urgenti in materia di sanità e servizi sociali)", nonché delle disposizioni previste con Legge Regionale n. 2 del 9 febbraio 2011 ad oggetto "Approvazione del Piano di rientro Regione Puglia 2010-2012". La riduzione è altresì determinata dalla rideterminazione dei fondi del personale dipendente ex Legge n.122/2010.

Si riporta, di seguito la consistenza e la movimentazione dei fondi del personale al 31/12/2013.

Tab. 52 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2011	IMPORTO FONDO AL 01/01/2012	IMPORTO FONDO AL 31/12/2012	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2012	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2012	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2012	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO 2012	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO 2013	IMPORTO FONDO AL 31/12/2012	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2011	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INIZIALE ANNO 2011
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10) = (1 - 8)	(11) = (1 - 7)
<b>MEDICI E VETERINARI</b>											
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	11.075	12.147	11.856	744			705	691	11.946	-1.129	14
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.535	2.535	2.176	744			705	691	2.160	-375	14
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	572	572	521	144			705	691	489	-85	14
<b>DIRIGENTI NON MEDICI SPTA</b>											
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	693	693	689	71			62	64	706	-185	-2
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	77	77	56	71			62	64	58	-19	-2
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	188	188	143	71			62	64	131	-57	-2
<b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>											
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	11.628	11.628	11.099	3.537			3.278	3.196	10.887	-741	82
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio fisico o danno	8.076	8.076	6.757	3.537			3.278	3.196	6.608	-1.468	82
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.542	1.542	1.476	3.537			3.278	3.196	1.410	-132	82
<b>TOTALE</b>	<b>38.584</b>	<b>37.658</b>	<b>34.683</b>						<b>34.977</b>	<b>-4.189</b>	

## 25. Oneri diversi di gestione

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

Tab. 53 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.218	1.712	-494	-29%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	703	873	-170	-19%
	<i>Direttore Generale</i>	182	201	-19	-9%
	<i>Direttore Sanitario</i>	107	106	1	1%
	<i>Direttore Amministrativo</i>	143	141	2	1%
	<i>Collegio Sindacale</i>	72	82	-10	-12%
	<i>Altri organi collegiali</i>	199	343	-144	-42%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.668	2.763	-1.095	-40%
	<i>Spese di rappresentanza</i>	2	2	0	0%
	<i>Onorari e spese legali per resistenza in giudizio</i>	708	673	35	5%
	<i>Onorari e spese legali da condanne</i>	402	1.227	-825	-67%
	<i>Altri oneri di gestione</i>	556	861	-305	-35%
	<b>TOTALE</b>	<b>3.589</b>	<b>5.348</b>	<b>-1.759</b>	<b>-33%</b>

La voce presenta complessivamente un decremento derivante principalmente dai minori oneri per spese legali.

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

## 25. Accantonamenti

Tale voce è così analizzata:

**Tab. 54 – Dettaglio accantonamenti**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
	<b>Accantonamenti per rischi:</b>				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	6.963	1.500	5.463	4
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	6.963	1.500	5.463	364%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0%
	<b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>				
	<b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>				
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0%
	<b>Altri accantonamenti:</b>				
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	1.950	0	1.950	0
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.950	0	1.950	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0%
BA2890	Altri accantonamenti	0	0	0	0%
	<b>TOTALE</b>	<b>8.913</b>	<b>1.500</b>	<b>7.413</b>	<b>494%</b>

La voce Accantonamenti per vertenze giudiziarie e contenziosi accoglie lo stanziamento della quota di competenza dell'esercizio della franchigia aggregata relativa alla polizza RCT in vigore, pari a €/mgl 1.500, nonché l'adeguamento del fondo rischi per vertenze legali all'analisi dello stato del rischio effettuato dall'Ufficio legale, per €/mgl 5.463.

La voce Accantonamenti per interessi di mora, pari ad €/mgl 1.950, accoglie l'accantonamento per far fronte al rischio di addebito di interessi passivi da parte dei fornitori di beni e servizi ed è stata determinata sulla base dei ritardi medi nei pagamenti.

### AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO	



## 26. 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?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari si riferiscono esclusivamente agli interessi passivi addebitati dai fornitori di beni e servizi per i ritardi nei pagamenti.



## 27. Rettifiche di valore di attività finanziarie

### RF01 – Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

### PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Sono state rilevate minusvalenze, pari a €/mgl 4 derivanti dalla dismissione di attrezzature sanitarie, macchine elettroniche per ufficio e mobili e arredi.

## 28. Proventi e oneri straordinari

La voce proventi e oneri straordinari è influenzata dall'attività di riconciliazione dei saldi fornitori presenti in contabilità con gli estratti conto richiesti ai fornitori di beni e servizi operata in sede di predisposizione del presente bilancio, che da un lato ha determinato la rilevazione di insussistenza di debiti iscritti in bilancio e dall'altro la richiesta e registrazione di documenti non iscritti in bilancio.

La voce proventi straordinari è di seguito dettagliata.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO DEI PROVENTI STRAORDIANRI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni importo	Variazioni %
EA0010	E.1) Proventi straordinari	34.288	21.560	12.634	59%
	Donaz. e lasciti non vinc. ad invest. in beni dur.	100	65	35	54%
	Sopravvenienze attive diverse	195	1.538	-1.343	-87%
	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	742	1.387	-645	-47%
	Sopravvenienze att. relative al personale	97	6.964	-6.867	-99%
	Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv	38	1.831	-1.798	-98%
	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.692	0	21.692	0%
	Insussistenze att. relative al personale	7.728	2.675	5.053	189%
	Insuss. att. rel. ad acq. di beni e servizi	1.962	3.067	-1.105	-36%
	Altre insussistenze attive	1.645	4.033	-2.388	-59%
	Sconti, abbuoni ed arrotond. attivi	94	0	94	0%

La voce proventi straordinari è costituita da:

- donazioni e lasciti non vincolati a investimenti in beni durevoli, pari a €/mgl 100;
- Sopravvenienze attive diverse, pari a €/mgl 195, derivanti principalmente da:
  - o prestazioni sanitarie erogate a cittadini della Bosnia negli anni 2012 e precedenti (€/mgl 61);
  - o note di credito ricevute dalla Sanitaservice Policlinico Bari relative al compenso dell'amministratore unico, riferito all'anno 2012 (€/mgl 26);
  - o esami di laboratorio effettuati nei confronti di enti privati ed aziende sanitarie extra regione (€/mgl 93);

- note di credito ricevute dall'Ospedale Miulli relative a prestazioni anno 2009 (€/mgl 20).
- Sopravvenienze attive v/Asl-Ao-Irccs-Policlinici, pari a €/mgl 742, derivanti prevalentemente da prestazioni sanitarie fatturate nel 2013 di competenza del 2012;
- Sopravvenienze attive relative al personale, pari a €/mgl 97, derivati dal rimborso dei compensi relativi al personale in comando riferiti l'anno 2012;
- Sopravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi, pari a €/mgl 16, derivanti da note di credito ricevute attinenti a fatture 2012;
- Insussistenze attive relative ad acquisto di beni e servizi, pari a €/mgl 21.692, derivanti esclusivamente dall'applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 737 del 17/04/2014 che ha previsto lo storno a insussistenza dei crediti e dei debiti verso aziende sanitarie della regione Puglia, relativi agli anni 2012 e precedenti;
- Insussistenze relative al personale, pari a €/mgl 7.728, derivanti principalmente dalla rilevazione dell'insussistenza di debiti verso l'Università;
- Insussistenze relative ad acquisto di beni e servizi, pari a €/mgl 1.962, derivanti dalla rilevazione di note credito a storno di fatture relative agli anni precedenti pari ad €/mgl 1.260, nonché di note di credito ricevute a storno di interessi passivi in esito ad accordi transattivi per €/mgl 702;
- Altre insussistenze attive, pari a €/mgl 1.645, derivanti principalmente dallo storno di maggiori ammortamenti per fabbricati effettuati negli anni precedenti;
- Sconti e abbuoni attivi, pari a €/mgl 94, derivanti prevalentemente dagli sconti realizzati a seguito della sottoscrizione di transazioni con i fornitori di beni e servizi.

La voce oneri straordinari è di seguito dettagliata.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI STRAORDIANRI	Valore CE al 31/12/2013	Valore CE al 31/12/2012	Variazioni Importo	Variazioni %
EA0290	E.2) Oneri straordinari	16.523	10.029	6.494	65%
	Minusvalenze per alienazione di beni mobili	4	76	-72	-95%
	Sopravv.ze pass. riguardanti Irap	59	250	-191	-76%
	Sopravv.ze pass. riguard. altre imposte e tasse	34	0	34	0%
	Altre Sopravv.ze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11	322	-311	-97%
	Benefici contr. pers. in quiescenza (Mod.5030/D)	27	0	27	0%
	Sopravv.ze pass. relative al pers. dirigenza medica	120	926	-806	-87%
	Sopravv.ze pass. relative al pers. dirigenza non med	0	56	-56	-100%
	Sopravv.ze pass. relative al pers. del comparto	96	202	-106	-52%
	Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	3.304	6.768	-3.464	-51%
	Altre sopravvenienze passive	685	1.099	-414	-38%
	Insuss. pass. v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.221	0	10.221	0%
	Insuss. pass. relative al personale	1.804	45	1.759	3909%
	Insuss. pass. relative ad acquisto di beni e ser.	161	285	-124	-44%
	Altre insussistenze passive	1	0	1	0%

La voce oneri straordinari è così composta:

- minusvalenze, pari a €/mgl 4;
- sopravvenienze passive riguardanti Irap, pari a €/mgl 59;
- sopravvenienze passive riguardanti imposte e tasse, pari a €/mgl 34;
- altre sopravvenienze passive v/Asl/Ao/Irccs e Policlinici, pari a €/mgl 11, derivanti da costi per visite fiscali effettuate nei confronti dei dipendenti riferiti all'anno 2012
- benefici contrattuali riconosciuti al personale in quiescenza (Mod.5030/D), pari a €/mgl 27;
- sopravvenienze passive relative al personale dipendente, pari a €/mgl 216, relative prevalentemente alla rilevazione dei costi per competenze del personale di progetti finalizzati di anni precedenti;
- sopravvenienze passive relative ad acquisto di beni e servizi, pari a €/mgl 3.304, derivanti principalmente dall'addebito del conguaglio del premio assicurativo dell'anno 2012 non prevedibile in sede di predisposizione del bilancio di esercizio 2012, pari a €/mgl 1.021, dalla rilevazione a fatture da ricevere per il costo dei servizi telefonici pari a €/mgl 221 relativi alla mancata fatturazione nel periodo 2008 - 2012, dalla rilevazione di fatture di competenza di esercizi precedenti per €/mgl 2.062;
- altre sopravvenienze passive, pari a €/mgl 685, connesse principalmente alla mancata rilevazione di quote di ammortamento di competenza degli esercizi precedenti, pari a €/mgl 253, nonché rilevazione del costo per il mancato completamento dei lavori di lavori di ristrutturazione del nuovo padiglione Farmacia per €/mgl 259, non correttamente capitalizzati nel precedente esercizio;
- insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione, pari a €/mgl 10.221, derivanti esclusivamente dall'applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 737 del 17.04.2014 che ha previsto lo storno a insussistenza dei crediti e dei debiti verso aziende sanitarie della regione Puglia, relativi agli anni 2012 e precedenti;
- insussistenze passive relative al personale, pari ad €/mgl 1.804, dovute a maggiori sterilizzazioni effettuate negli esercizi precedenti per progetti finalizzati, finanziati dalla Regione;
- insussistenze passive relative ad acquisto di beni e servizi, pari a €/mgl 161;
- Altre insussistenze passive, pari a €/mgl 1.

Altre informazioni

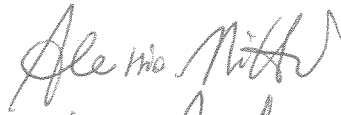
Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera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

Bari, 30 aprile 2014

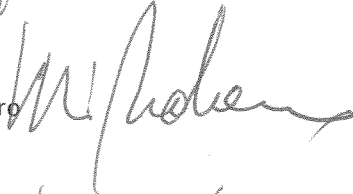
Il Direttore Area Gestione Risorse Finanziarie D.ssa Filomena Fortunato



Il Direttore Sanitario Dott. Alessio Nitti



Il Direttore Amministrativo Dr. Vito Montanaro

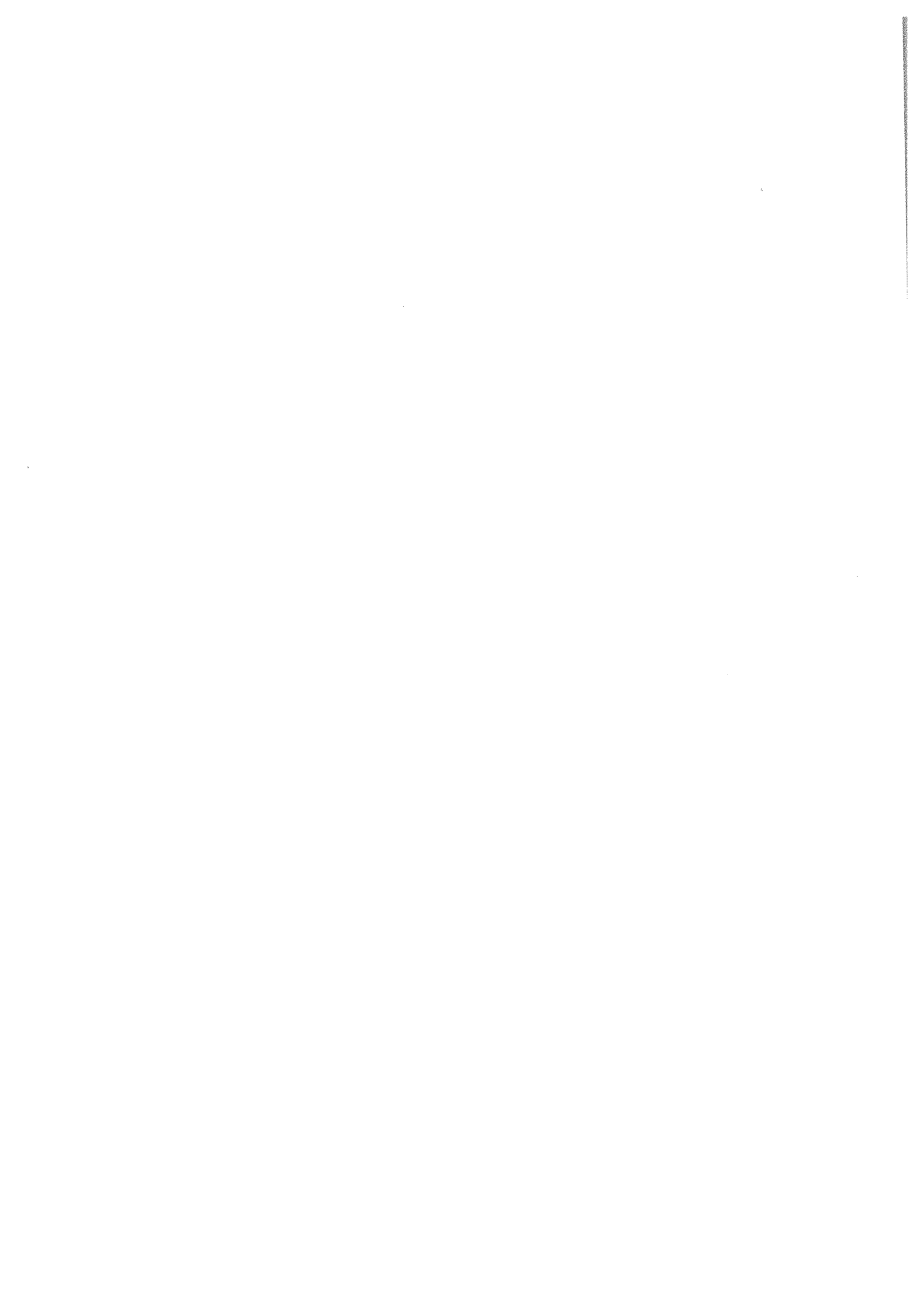


Il Direttore Generale Dott. Vitangelo Dattoli





**MODELLI SPNSIS - CENSIS  
AL 31 DICEMBRE 2013**





STATO PATRIMONIALE  
 MODELLO SP - 2013

CODICE	VOCE MODELLO SP	CONSUNTIVO 2013
AAZ999	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	
AAA000	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	273.013
AAA010		819
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		-
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		-
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	-
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
AAA120		-
AAA130		111
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.505
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.798
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		-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA270	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	265.041
AAA280		107.118
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	-
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	-
AAA310		-
AAA320	A.II.2.a) Fabbriicati non strumentali (disponibili)	64.975
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbriicati non strumentali (disponibili)	64.975
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbriicati non strumentali (disponibili)	-
AAA350	A.II.2.b) Fabbriicati strumentali (indisponibili)	132.240
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbriicati strumentali (indisponibili)	154.538
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbriicati strumentali (indisponibili)	22.298
AAA380		-
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	1.196
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	1.196
AAA410		-
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	116.119
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	93.736
AAA440		-
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	10.549
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	9.058
AAA470		-
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	1.704
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	1.512
AAA500		-
AAA510	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	10.417
AAA520	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	9.163
AAA530		-
AAA540		-
AAA550		-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbriicati	-
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	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	7.154
AAA650		7.054
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		7.054
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	100
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	100
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	-
ABZ999	<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	166.186
ABA000	<b>B.I) RIMANENZE</b>	9.719
ABA010	<b>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</b>	9.290
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.021
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	915
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	755
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	15
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	2
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	-
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	582

Il Direttore AGRF  
 D.ssa Filomena Fortunato

Il Direttore Amministrativo  
 Dr. Vito Montano

STATO PATRIMONIALE  
MODELLO SP - 2013

CODICE	VOCE MODELLO SP	CONSUNTIVO 2013
ABA100	B.1.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	429
ABA110	<b>B.1.2) Rimanenze beni non sanitari</b>	-
ABA120	B.1.2.a) Prodotti alimentari	4
ABA130	B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-
ABA140	B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	307
ABA150	B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria	10
ABA160	B.1.2.e) Materiale per la manutenzione	108
ABA170	B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	-
ABA180	B.1.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	138.511
ABA190	<b>B.II) CREDITI</b>	<b>2.270</b>
ABA200	<b>B.II.1) Crediti v/Stato</b>	-
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Ivo 56/2000	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	9
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
ABA290	<b>B.II.1.i) Crediti v/ Stato per ricerca</b>	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	2.201
ABA340	<b>B.II.1.j) Crediti v/prefetture</b>	<b>184.376</b>
ABA350	<b>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>104.376</b>
ABA360	<b>B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente</b>	-
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente - IRAP	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente - Addizionale IRPEF	88.180
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	16.196
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-
ABA470	<b>B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti e Patrimonio Netto</b>	-
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	-
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per copertura debiti al 31/12/2005	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	62
ABA530	<b>B.II.3) Crediti v/Comuni</b>	<b>2.612</b>
ABA540	<b>B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche</b>	<b>1.622</b>
ABA550	<b>B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	1.622
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	990
ABA600	<b>B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</b>	<b>103</b>
ABA610	<b>B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</b>	<b>103</b>
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	33
ABA650	<b>B.II.6) Crediti v/Erario</b>	<b>29.115</b>
ABA660	<b>B.II.7) Crediti v/Altri</b>	<b>9.171</b>
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	-
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	18.306
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/Altri soggetti pubblici	-
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca	1.638
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	-
ABA720	<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	-
ABA730	<b>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</b>	-
ABA740	<b>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>17.956</b>
ABA750	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>45</b>
ABA760	<b>B.IV.1) Cassa</b>	<b>17.662</b>
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	-
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	249
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	148
ACZ999	<b>C) RATEI RISCONTI ATTIVI</b>	-
ACA000	<b>C.I) RATEI ATTIVI</b>	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Asl-AO della Regione	148
ACA030	<b>C.II) RISCONTI ATTIVI</b>	<b>148</b>
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	-
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
ADZ999	<b>D) CONTI D'ORDINE</b>	-
ADA000	<b>D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE</b>	-
ADA010	<b>D.II) DEPOSITI CAUZIONALI</b>	-
ADA020	<b>D.III) BENI IN COMODATO</b>	-
ADA030	<b>D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE</b>	-
PAZ999	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>225.426</b>
PAA000	<b>A.I) FONDO DI DOTAZIONE</b>	<b>1.155</b>
PAA010	<b>A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI</b>	<b>230.277</b>
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	768
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-

Il Direttore AGRF  
D.ssa Filomena Fortunato

Dr. Vito Montanaro

STATO PATRIMONIALE  
MODELLO SP - 2013

CODICE	VOCE MODELLO SP	CONSUNTIVO 2013
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-
PAA070	<b>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</b>	768
PAA080	<b>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</b>	223.333
PAA090	<b>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio</b>	2.322
PAA100	<b>A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>	3.804
PAA110	<b>A.IV) ALTRE RISERVE</b>	845
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	-
PAA170	<b>A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE</b>	-
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
PAA200	A.V.3) Altro	-
PAA210	<b>A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	-
PAA220	<b>A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	6.839
PBZ999	<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	25.538
PBA000	<b>B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>	-
PBA010	<b>B.II) FONDI PER RISCHI</b>	-
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	13.031
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	13.031
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-
PBA070	<b>B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE</b>	-
PBA080	B.III.1) FSR Indistinto da distribuire	-
PBA090	B.III.2) FSR Vincolato da distribuire	-
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-
PBA110	B.III.4) Fondo Finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
PBA120	B.III.5) Fondo Finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
PBA130	B.III.6) Fondo Finanziamento per ricerca	-
PBA140	B.III.7) Fondo Finanziamento per investimenti	-
PBA150	<b>B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI</b>	-
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	10.119
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	10.119
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
PBA200	<b>B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE</b>	-
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	2.388
PBA220	B.V.2) Fondo rinnovi contrattuali	-
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-
PCZ999	<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	2.388
PCA000	<b>C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI</b>	-
PCA010	<b>C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI</b>	-
PDZ999	<b>D) DEBITI</b>	188.382
PDA000	<b>D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI</b>	-
PDA010	<b>D.II) DEBITI v/STATO</b>	-
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-
PDA060	D.II.5) Altri Debiti v/Stato	-
PDA070	<b>D.III) DEBITI v/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>	-
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-
PDA130	<b>D.IV) DEBITI v/COMUNI</b>	-
PDA140	<b>D.V) DEBITI v/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>	-
PDA150	<b>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	3.780
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	3.665
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-
PDA220	<b>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregionale</b>	3.665
PDA230	<b>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti v/ patrimonio netto</b>	115
PDA240	<b>D.VI) DEBITI v/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE</b>	-
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-
PDA280	<b>D.VII) DEBITI v/FORNITORI</b>	-
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	156.309
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	-
PDA310	<b>D.VIII) DEBITI v/ISTITUTO TESORIERE</b>	156.309
PDA320	<b>D.IX) DEBITI TRIBUTARI</b>	-
PDA330	<b>D.X) DEBITI v/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE</b>	9.185
PDA340	<b>D.XI) DEBITI v/ALTRI</b>	10.621
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	8.487,00
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	-
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	7.777

Il Direttore AGRE  
D.ssa Filomena Fortunato

Il Direttore Amministrativo  
Dr. Vito Montanaro

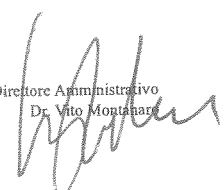
STATO PATRIMONIALE  
 MODELLO SP - 2013

CODICE	VOCE MODELLO SP	CONSENSIVO 2013
PD.A380	D.XI.4) Altri debiti diversi	714
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-
PEA020	E.I.2) Ratei passivi w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	-
PEA050	E.II.2) Risconti passivi w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	-

Il Direttore AGRF  
 D.ssa Filomena Fortunato




Il Direttore Amministrativo  
 Dr. Vito Montanari



Azienda	
Totale Ricavi	517.103.199
Totale Costi	517.065.215
Risultato	37.984

Modello CE - Consuntivo 2013

Consuntivo 2013

A) Valore della produzione

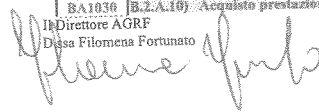
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	
AA0020		161.548
AA0030	A.1.A.1) da Regione ... per quota F.S. regionale indistinto	
AA0040	A.1.A.2) da Regione ... per quota F.S. regionale vincolato	160.843
AA0050		512
AA0060	A.1.B.1) da Regione ... (extra fondo)	
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione ... (extra fondo) vincolati	44
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale per LEA	44
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio reg. le per extra LEA	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Altro	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo)	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) vincolati	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) altro	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	50
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0
AA0180		50
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0
AA0230		0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	
AA0250	A.2.A) Rettifica contrib. in c/eserc. per ... investimenti ... per quota F.S. regionale	-4.548
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per ... investimenti - altri contributi	-4.548
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti ... per quota F.S. regionale vincolato	1.550
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi prec. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.550
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
AA0330		299.655
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Az. sanit. pubbl. della Regione	170.777
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	272.648
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	165.489
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	41.361
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	64.864
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elioelicorso	0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	934
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extrareg.	753
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	14.777
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	9.336
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (rosid. e scmsresid.)	1.598
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale extrareg.	3.631
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extrareg.	0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali extrareg.	0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elioelicorso extrareg.	0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria extrareg.	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extrareg.	0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extrareg.	222
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione extrareg.	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie ... non soggette a compensazione extrareg.	222
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Interregionale	0
AA0610		0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0660		0
AA0670		0
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.415
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	8.226
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per Prest. San. intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	422
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	422
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	0
AA0760		875
AA0770		0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0
AA0800		0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Az. sanit. pubbl. della Regione	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	0
AA0840		0
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	206
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	313
AA0880		0
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriori Pay-back	0
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	55
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.989
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	4.736
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	1.253
AA0980	A.7) Quota contributi erogati impostati all'esercizio	0
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	249
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	249
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	6.860

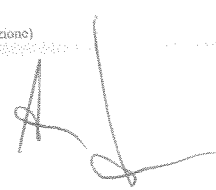
Il Direttore AGRF  
D.ssa Filomena Fortunato

Il Direttore Amministrativo  
Dr. Vito Montanaro

Azienda	
Totale Ricavi	517.183.199
Totale Costi	517.865.215
Risultato	37.984

Modello CE - Consuntivo 2013		Consuntivo 2013
AA1028	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	744
AA1039	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	13
AA1048	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	150
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	846
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	94
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	1.213
<b>B) Costi della produzione</b>		<b>156.333</b>
BA0010	B.1) Acquisti di beni	156.333
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	89.281
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	84.498
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	7
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	4.776
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	2.234
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Az. sanit. pubbl. extra Regione) - Mobilità extraregionale	2.234
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	60.848
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	31.077
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	13.869
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	15.902
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	60
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	7
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	40
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.773
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	1.773
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	230
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardasoba, di pulizia e di convivenza in genere	68
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	462
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	893
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	421
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	84.139
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	156.333
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	156.333
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici HIR, ecc)	0
BA0470	B.2.A.1.2) - M.G. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. extrareg.) - Mobilità extraregionale	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0
BA0510	B.2.A.2.2) - Farm. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0
BA0540	B.2.A.3.1) - Specialistica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
BA0650	B.2.A.4.1) - Riabilitativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (extrareg.) non soggetti a compensazione	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.123
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0710	B.2.A.5.1) - Integrativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (extrareg.)	1.123
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0
BA0760	B.2.A.6.1) - Protesica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0
BA0810	B.2.A.7.1) - Ospedaliera da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mob. att. in compens.)	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
BA0910	B.2.A.8.1) - Psichiatria da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (extrareg.) - non soggette a compensazione	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0
BA0970	B.2.A.9.1) - File F da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0

Il Direttore AGRF  
 D.ssa Filomena Fortunato  





Il Direttore Amministrativo  
 Dr. Vito Montanaro  

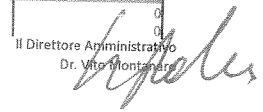

Azienda	
Totale Ricavi	517.103.199
Totale Costi	517.065.215
Risultato	37.984

Modello CE - Consuntivo 2013		Consuntivo 2013
BA1040	B.2.A.10.1) - Termale da pubblico (Az. San. pubbl. della Regione) - Mob. intrareg.	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1090	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	0
BA1100	B.2.A.11.1) - Trasporto da pubbl. (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	679
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	0
BA1140	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	679
BA1150	B.2.A.12.1) - PSSRS da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (extrareg.) non soggette a compensazione	0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1200	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	0
BA1210	B.2.A.13.1) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area ospedal.	7.899
BA1220	B.2.A.13.2) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area special.	2.828
BA1230	B.2.A.13.3) Compart. al personale per att. Lib. prof. intramoenia - Area San. pubbl.	3.918
BA1240	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	0
BA1250	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) - Az. sanit. pubbl. della Regione	1.085
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	52
BA1270	B.2.A.13.7) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Altro (Az. San. Pubbl. Regione)	16
BA1280	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	0
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	88
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	2
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate o/o enti dipendenti della Regione	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Az. sanit. pubbl. della Regione	86
BA1350	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	0
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Az. sanit. pubbl. della Regione	13.304
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	0
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	13.304
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	18,5
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	2
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	179
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	12.937
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	1
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	0
BA1490	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	0
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Az. sanit. pubbl. della Regione	523
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	64
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	89
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	278
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	122
BA1550	<b>B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TTC</b>	0
BA1560		0
BA1570	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	0
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	59.496
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.014
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	8.658
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	7.232
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	14.864
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	497
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	65
BA1650	B.2.B.1.8) UtENZE telefoniche	1.054
BA1660	B.2.B.1.9) UtENZE elettricità	501
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	87
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	729
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	4.967
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	4.768
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	199
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Az. San. Pubbl. Regione)	18.828
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	0
BA1750	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	18.828
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Az. sanit. pubbl. della Regione	869,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale ... non sanitarie da privato	1
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	687
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	237
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	62
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	378
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	10
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	181
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	181
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	0
BA1880	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	0
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	118
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	12
BA1910	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria e straordinaria)</b>	106
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	11.699
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	4.543
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	869
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	5.754
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	294
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	173
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Az. sanit. pubbl. della Regione	62
BA1990		0
BA2000	<b>B.4) Canoni di locazione di beni di terzi</b>	0
BA2010		4.673
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	4.315
BA2040		358
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0

Il Direttore AGRF  
D.ssa Filomena Fortunato




Il Direttore Amministrativo  
Dr. Vito Montanaro



Azienda	
Totale Ricavi	517.103.199
Totale Costi	517.065.215
Risultato	37.984

Modello CE - Consuntivo 2013		Consuntivo 2013
BA2070	Totale Costo del personale	193.950
BA2080		154.753
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	69.310
BA2100	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	66.972
BA2110	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2.338
BA2120	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0
BA2130	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	4.276
BA2140	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.981
BA2150	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	299
BA2160	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0
BA2170	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2180		77.606
BA2190	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	3.561
BA2200	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0
BA2210	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	239
BA2220		0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	77
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280		162
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	24.033
BA2320		0
BA2330	B.7) Personale del ruolo tecnico	75
BA2340	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0
BA2350	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0
BA2360	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0
BA2370	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	23.915
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	43
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410		14.925
BA2420	B.8) Personale del ruolo amministrativo	610
BA2430	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo	149
BA2440	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo indeterminato	0
BA2450	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo determinato	0
BA2460	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - altro	14.136
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo indeterminato	14.033
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo determinato	133
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - altro	0
BA2500		3.589
BA2510	B.9) Oneri diversi di gestione	1.116
BA2520	B.9.A) Oneri su crediti	0
BA2530	B.9.B) Perdite su cambi	0
BA2540	B.9.C.1) Indenn., rimborso spese e oneri sociali per Organi Direttivi e Collegio Sind.	703
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.668
BA2560		10.345
BA2570	Totale Ammortamenti	115
BA2580	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	10.230
BA2590	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.713
BA2600	B.12) Ammortamento dei fabbricati	0
BA2610	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	2.713
BA2620	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	7.593
BA2630	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0
BA2640	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
BA2650	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2660	B.14.B) Svalutazione dei crediti	758
BA2670	B.15) Variazione delle rimanenze	312
BA2680	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-37
BA2690	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	8.913
BA2700	B.16) Accanti dell'esercizio	6.963
BA2710	B.16.A) Accanti per rischi	0
BA2720	B.16.A.1) Accanti per cause civili ed oneri processuali	0
BA2730	B.16.A.2) Accanti per contenzioso personale dipendente	0
BA2740	B.16.A.3) Accanti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanit. da privato	0
BA2750	B.16.A.4) Accanti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
BA2760	B.16.A.5) Altri Accanti per rischi	0
BA2770	B.16.B) Accanti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
BA2780	B.16.C.1) Accanti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
BA2790	B.16.C.2) Accanti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2800	B.16.C.3) Accanti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
BA2810	B.16.C.4) Accanti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
BA2820		1.950
BA2830	B.16.D.1) Accanti per interessi di mora	0
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0
BA2890	B.16.D.7) Altri Accanti	474.406
BZ9999	Totale costi della produzione (1)	

C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	83
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	1
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	3.013
CA0110	C.3) Interessi passivi	1
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	3.013
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0
CA0150	C.4) Altri oneri	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0


Il Direttore AGRF  
D.ssa Filomena Fortunato



Azienda	
Totale Ricavi	517.183.199
Totale Costi	517.065.215
Risultato	117.967.984

Modello CE - Consuntivo 2013		Consuntivo 2013
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-2.032</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0
<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
EA0010	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>14.280</b>
EA0020	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0
EA0030	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	180
EA0040	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	1.867
EA0050	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	742
EA0060	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	325
EA0070	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0
EA0080	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	97
EA0090	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0100	E.1.B.2.2.E) Soprav. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	0
EA0110	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0120	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	33
EA0130	E.1.B.3) Insussistenze attive	195
EA0140	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	33.827
EA0150	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	21.692
EA0160	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	11.335
EA0170	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0
EA0180	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	7.728
EA0190	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0200	E.1.B.3.2.E) Insuss. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	0
EA0210	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0220	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1.962
EA0230	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	1.643
EA0240	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>96</b>
EA0250	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0
EA0260	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	96
EA0270	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	4.242
EA0280	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	11
EA0290	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale	0
EA0300	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	11
EA0310	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	4.231
EA0320	E.2.B.3.2.A) Soprav. passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0330	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	216
EA0340	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	126
EA0350	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	90
EA0360	E.2.B.3.2.C) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0
EA0370	E.2.B.3.2.D) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0380	E.2.B.3.2.E) Soprav. Pas. v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0390	E.2.B.3.2.F) Soprav. Pas. v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanit. da op. accred.	0
EA0400	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	3.304
EA0410	E.2.B.4) Insussistenze passive	711
EA0420	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	12.180
EA0430	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	10.221
EA0440	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	1.962
EA0450	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0
EA0460	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	1.804
EA0470	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0480	E.2.B.4.2.E) Insuss. passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	0
EA0490	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	161
EA0500	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0
EA0510	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-3
EA0520	E.2.B.6) Altri oneri straordinari	0
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>17.365</b>
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A + B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>13.433</b>
<b>Imposte e tasse</b>		
YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>23.152</b>
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.939
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	37
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	181
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0
YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	<b>242</b>
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	242
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0
YA0090	<b>Y.3) Accantonamento a F.24 imposte accertamenti, condoni, ecc.</b>	<b>0</b>
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>23.394</b>
<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>10.039</b>

Il Direttore AGRF  
D.ssa Filomena Fortunato

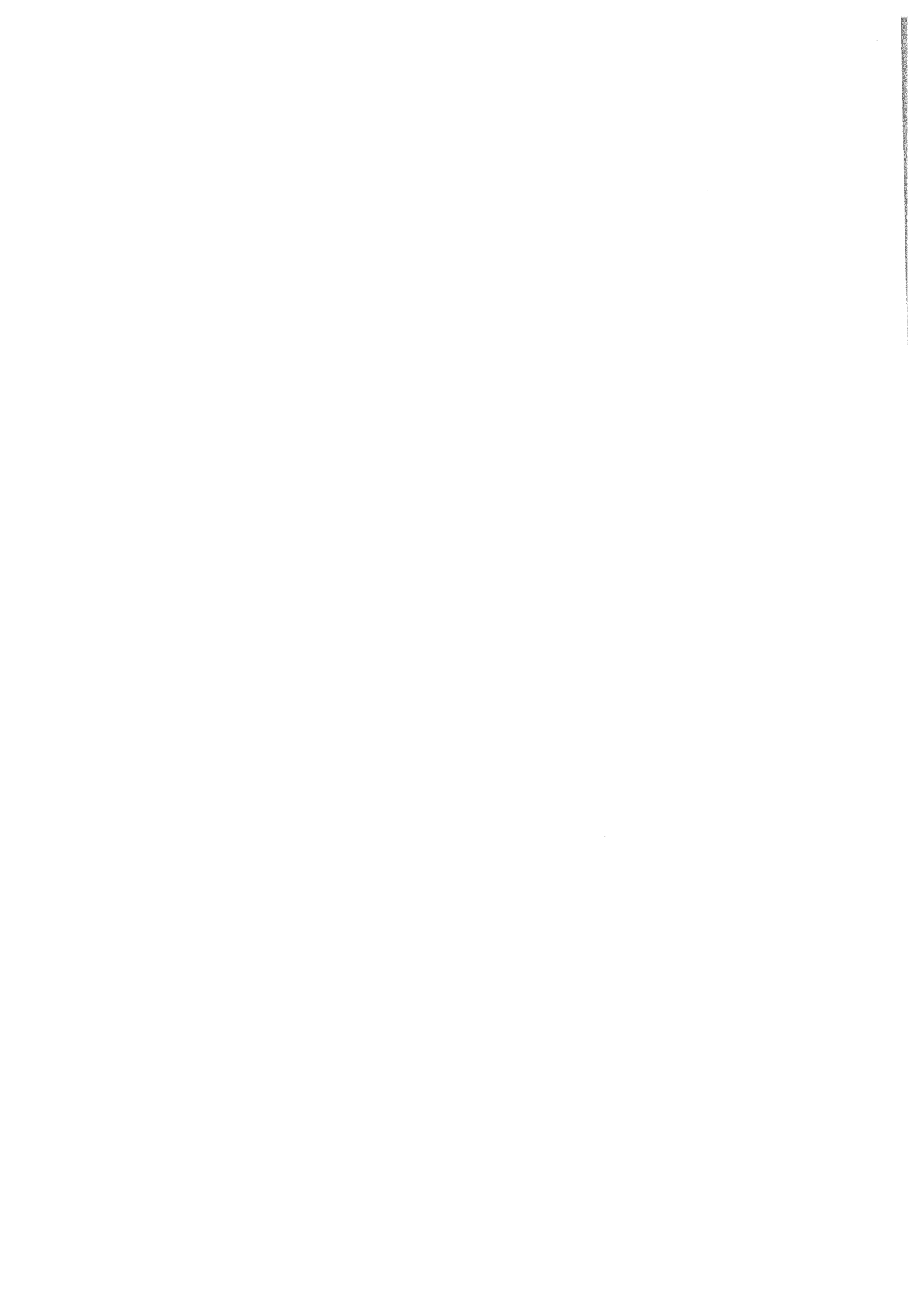



Il Direttore Amministrativo  
Dr. Vito Montanari





**RENDICONTO FINANZIARIO**  
**AL 31 DICEMBRE 2013**



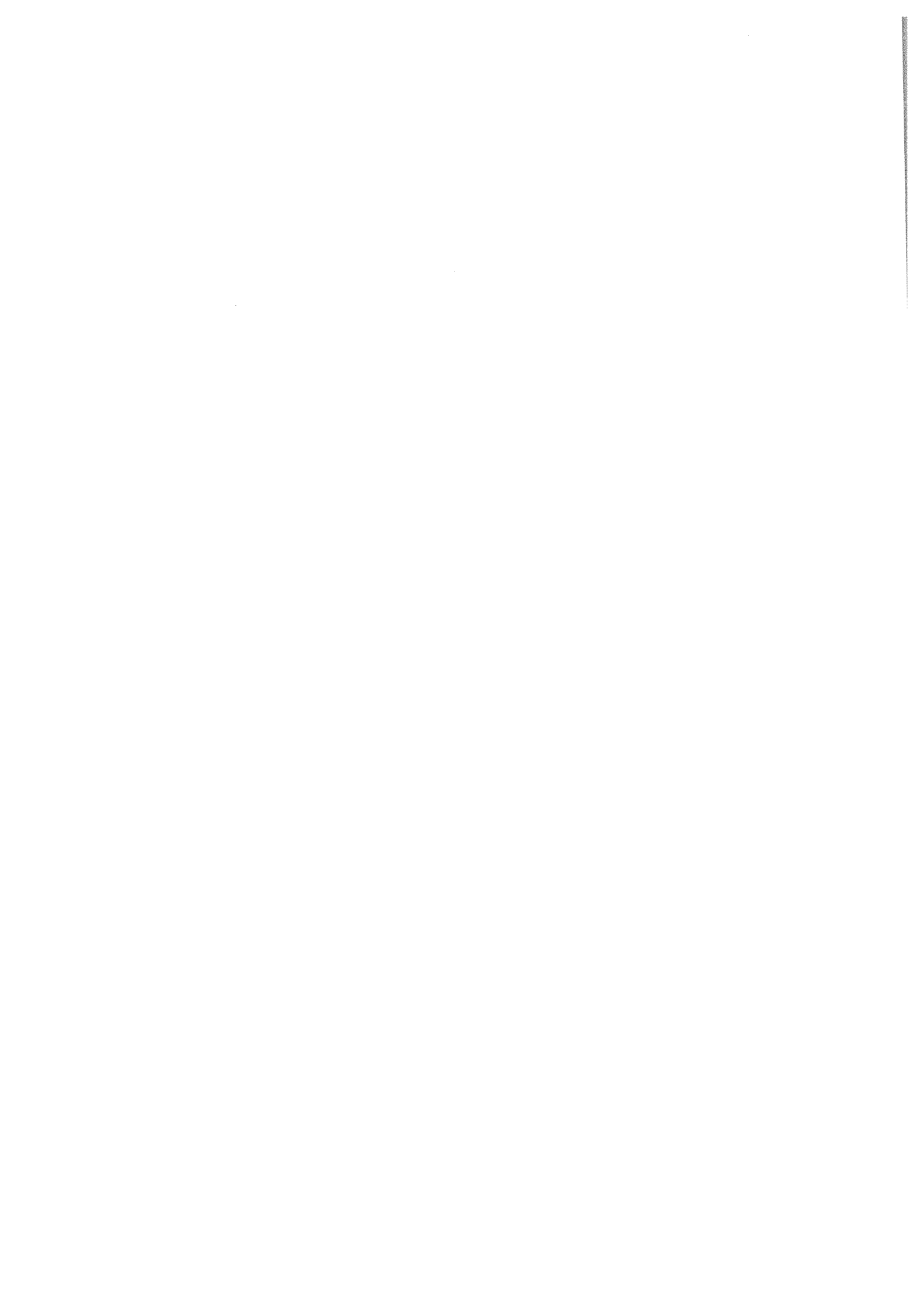
Rendiconto Finanziario Consuntivo 2013

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		ANNO 2013
<b>(+) risultato di esercizio</b>		<b>38</b>
<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>		
(+) ammortamenti fabbricati		2.713
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali		7.517
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali		115
<b>Ammortamenti</b>		<b>10.345</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti		-4.008
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		0
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>0</b>
(+) accantonamenti SUMAI		0
(-) pagamenti SUMAI		0
(+) accantonamenti TFR		0
(-) pagamenti TFR		0
<b>premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>0</b>
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		0
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni		0
(-) utilizzo fondi svalutazioni*		0
<b>Fondi svalutazione di attività</b>		<b>0</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri		8.913
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri		-713
<b>Fondo per rischi e oneri fuori</b>		<b>8.200</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>14.575</b>
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		0
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso comune		0
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		-31.584
(+)(-) aumento/diminuzione debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della regione		115
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori		-163.881
(+)(-) aumento/diminuzione debiti tributari		757
(+)(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		232
(+)(-) aumento/diminuzione altri debiti		-3.487
<b>(+)(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>		<b>-197.848</b>
<b>(+)(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>		<b>0</b>
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		-2.209
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale		0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		96.853
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		8.807
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/rediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della regione		25.282
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		-103
(+)(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		-18
<b>(+)(-) diminuzione/aumento di crediti</b>		<b>-18.227</b>
(+)(-) diminuzione/aumento del magazzino		110.385,00
(+)(-) diminuzione/aumento di accounti a fornitori per magazzino		775
<b>(+)(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>		<b>0</b>
<b>(+)(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>		<b>775</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>-88</b>

Rendiconto Finanziario Consuntivo 2013

<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-321
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-321
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>0</b>
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>0</b>
(-) Acquisto terreni	-23.558
(-) Acquisto fabbricati	0
(-) Acquisto impianti e macchinari	-5.726
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-637
(-) Acquisto mobili e arredi	0
(-) Acquisto automezzi	-454
(-) Acquisto altri beni materiali	-30.375
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>0</b>
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	4
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	4
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>0</b>
(-) Acquisto crediti finanziari	0
(-) Acquisto titoli	0
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>0</b>
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>9.762</b>
<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>0</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>0</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>	
(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	69.862
(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	0
(+)(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	69.862
<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>4.925</b>
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	566
(+)(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	5.491
<b>(+)(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>0</b>
(+)(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0
(+) assunzione nuovi mutui*	0
(-) mutui quota capitale rimborsata	75.353
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>0</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-17.778</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>0</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>0</b>

# **BILANCIO CODICI SIOPE 2013**





**STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI**  
**INCASSI**  
**Azienda Ospedaliero Universitarie Consorziale Policlinico di Bari**

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCI	IMPORTI
	<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO</b>	
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	21.523.773,14
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6.037.497,71
1301	Entrate da strutture sanitarie pubbliche della Regione e della Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4.287.699,16
1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	4.286.796,97
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	902,19
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	-
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.167.084,32
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	414.882,31
1650	Entrate derivanti dalla vendita di beni di consumo	9.611.848,50
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	-
1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	4.769,14
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	<b>608.630.847,73</b>
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	608.630.847,73
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	768.047,81
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	607.176.401,11
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	-
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	80,40
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	-
2107	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	-
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	-
2109	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	-
2110	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	-
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	-
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	-
2113	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	-
2114	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	-
2115	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	-
2116	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	-
2117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca	-
2118	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	41.918,41
2119	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	-
2120	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	-
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università	-
2122	Contributi e trasferimenti correnti da Enti Parco Nazionali	1.000,00
2123	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	-
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	43.400,00
	<b>Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati</b>	<b>134.669,51</b>
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	134.669,51
2202	Donazioni da imprese	-
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	134.669,51
2204	Donazioni da famiglie	-
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	-
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro.	-
	<b>Contributi e trasferimenti correnti dall'estero</b>	<b>-</b>
2301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	-
2302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	-
2303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	-
	<b>ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	
	<b>Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>3.259.440,24</b>
3101	Rimborsi assicurativi	1.113.234,22
3102	Rimborsi spese per personale comandato	608.926,98
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	14.384,12
3104	Restituzione fondi economici	-
3105	Riscossioni IVA	-
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	322.776,92
	<b>Entrate patrimoniali</b>	<b>167.146,20</b>
3201	Fitti attivi	2.146.286,82
3202	Interessi attivi	394.089,00
3203	Proventi finanziari	155.578,91
3204	Altri proventi	-
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI</b>	<b>1.596.538,11</b>

**STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI**  
**INCASSI**  
**Azienda Ospedaliero Universitarie Consorziale Policlinico di Bari**

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCI	IMPORTI
	<b>Alienazione di immobilizzazioni materiali</b>	
4101	Alienazione di terreni e giacimenti	-
4102	Alienazione di fabbricati	-
4103	Alienazione di impianti e macchinari	-
4104	Alienazione di attrezzature sanitarie e scientifiche	-
4105	Alienazione di altri beni materiali	-
4200	<b>Alienazione di immobilizzazioni immateriali</b>	
	<b>Alienazione di immobilizzazioni finanziarie</b>	
4301	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	-
4302	Alienazioni di partecipazioni azionarie	-
4303	Alienazione di titoli di Stato	-
4304	Alienazione di altri titoli	-
		13.732.825,82
	<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b>	13.732.825,82
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche</b>	
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	-
5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	13.732.825,82
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	-
5104	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	-
5105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	-
5106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	-
5107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	-
5108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	-
5109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	-
5110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	-
5111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	-
5112	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	-
5113	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	-
5114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	-
5115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca	-
5116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Camere di commercio	-
5117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	-
5118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	-
5119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	-
5120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	-
5121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	-
5199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche	-
	<b>Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati</b>	
5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese	-
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	-
5203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	-
	<b>Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero</b>	
5301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	-
5302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	-
5303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	-
		193.420,37
	<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>	
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	-
6200	Prelievi dai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	-
6300	Depositi per spese contrattuali	20.459,00
6400	Depositi cauzionali	-
6420	Riscossioni derivanti dalla chiusura di acconti e anticipazioni erogate dall'azienda	-
6430	Acconti erogati dalla Regione/Provincia autonoma	-
6450	Estinzione mandati provvisori per le spese di personale	-
6460	Reintegro ordini di accreditamento ai funzionari delegati	172.961,37
6500	Altre operazioni finanziarie	-
6910	Ritenute erariali	-
6911	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	-
6912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	-
		8.803.769,20
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	8.803.769,20
7100	Anticipazioni di cassa	-
	<b>Mutui da Cassa depositi e prestiti</b>	
7201	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	-
7202	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	-
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	-
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	-
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	-
		655.678.746,01
	<b>TOTALE ENTRATE AL 31/12/2013</b>	

**STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI  
PAGAMENTI**  
Azienda Ospedaliero Universitarie Consorziale Policlinico di Bari

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCI	IMPORTI
	<b>PERSONALE</b>	
	<b>Competenze a favore del personale</b>	<b>229.847.833,14</b>
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	131.084.970,59
1102	Arretrati di anni precedenti	131.084.970,59
	<b>Ritenute a carico del personale</b>	<b>-</b>
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	57.173.523,54
1202	Ritenute erariali a carico del personale	18.399.252,51
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	36.155.270,68
	<b>Contributi a carico dell'ente</b>	<b>4.619.000,65</b>
1301	Contributi obbligatori per il personale	41.575.608,10
1302	Contributi previdenza complementare	41.575.608,10
1303	Contributi aggiuntivi	-
	<b>Interventi assistenziali</b>	<b>-</b>
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	-
1402	Centri attività sociali, sportive e culturali	-
1403	Indennizzi	-
	<b>Altre spese di personale</b>	<b>13.729,61</b>
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	13.729,61
1502	TFR a carico direttamente dell'azienda	13.215,31
1503	Rimborsi spese per personale comandato	-
1599	Altri oneri per il personale	-
	<b>ACQUISTO DI BENI</b>	<b>514,30</b>
	<b>Acquisto di beni sanitari</b>	<b>289.741.012,06</b>
2101	Prodotti farmaceutici	286.680.297,67
2102	Emoderivati	163.464.722,78
2103	Prodotti dietetici	9.861.591,66
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	263.794,31
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	20.953,26
2106	Materiali diagnostici, lastreRX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	32.857.697,83
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	3.332.116,89
2108	Materiali protesici	49.025.563,34
2109	Materiali per emodialisi	21.666.509,23
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	6.065.253,65
2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitarie	-
2198	Altri acquisti di beni sanitari	122.094,72
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	-
	<b>Acquisto di beni non sanitari</b>	<b>3.060.714,39</b>
2201	Prodotti alimentari	8.646,22
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	114,95
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	64.994,09
2204	Supporti informatici e cancelleria	895.872,84
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	59.469,72
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	1.132.433,28
2207	Acquisto di beni non sanitari da altre strutture sanitarie	-
2298	Altri beni non sanitari	899.183,29
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	-
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>88.157.330,04</b>
	<b>Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>3.677.813,89</b>
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	-
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	-
3104	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	-
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	3.054,93
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	-
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	-
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	-
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	6.026,00
3110	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia	-
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	-
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	-
3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	-
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	-
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	1.991.764,46
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia	402.020,28
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	4.049,98
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	37.344,17
3119	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	-
3120	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da altre Amministrazioni pubbliche	-
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	-
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia	-
3123	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da altre Amministrazioni pubbliche	-
3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	-
3125	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia	-

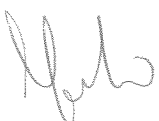
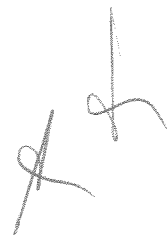
STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI		
PAGAMENTI		
Azienda Ospedaliero Universitarie Consorziale Policlinico di Bari		
Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCI	IMPORTI
3126	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da altre Amministrazioni pubbliche	-
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	-
3128	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	-
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	716.272,01
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	-
3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	18.282,77
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	-
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	-
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	-
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	2.812,87
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	370,44
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	6.736,18
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	-
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	-
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	-
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	-
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	-
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	-
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	489.079,80
3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	84.479.516,15
<b>Acquisti di servizi non sanitari</b>		
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	-
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	11.500,00
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	25.181.223,30
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	-
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	8.113.608,72
3206	Mensa per degenti	15.660.681,92
3207	Riscaldamento	532.150,04
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	86.000,38
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	603.481,61
3210	Utenze e canoni per altri servizi	6.997.854,49
3211	Assicurazioni	634.903,87
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	68.342,15
3213	Corsi di formazione externalizzata	11.311.077,58
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	365.615,25
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	10.975.797,06
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	232.899,03
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	1.758.945,86
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.451,26
3219	Spese legali	1.168.765,48
3220	Smaltimento rifiuti	957,56
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	773.260,59
3299	Altre spese per servizi non sanitari	122.245,76
<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI</b>		
<b>Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche</b>		
4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	-
4102	Contributi e trasferimenti a province	-
4103	Contributi e trasferimenti a città metropolitane	-
4104	Contributi e trasferimenti a comuni	-
4105	Contributi e trasferimenti a unioni di comuni	-
4106	Contributi e trasferimenti a comunità montane	-
4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	-
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	-
4109	Contributi e trasferimenti a policlinici universitari	-
4110	Contributi e trasferimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	-
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	-
4112	Contributi e trasferimenti a Enti di previdenza	-
4113	Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca	-
4114	Contributi e trasferimenti a Camere di commercio	-
4115	Contributi e trasferimenti a Autorità portuali	-
4116	Contributi e trasferimenti a Agenzie regionali	-
4117	Contributi e trasferimenti a Università	-
4118	Contributi e trasferimenti a Enti Parco Nazionali	-
4119	Contributi e trasferimenti a ARPA	-
4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	-
4199	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni Pubbliche derivanti da sopravvenienze	122.245,76
<b>Contributi e trasferimenti a soggetti privati</b>		
4201	Contributi e trasferimenti a altre imprese	-
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	-
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	-
4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	37.345.192,39
<b>ALTRE SPESE CORRENTI</b>		
<b>Rimborsi</b>		
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi a Amministrazioni Pubbliche	-

**STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI**  
**PAGAMENTI**  
**Azienda Ospedaliero Universitarie Consorziale Policlinico di Bari**

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCI	IMPORTI
5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	-
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	-
	<b>Godimenti di beni di terzi</b>	-
5201	Noleggi	10.170.959,89
5202	Locazioni	10.078.801,45
5203	Leasing operativo	686,07
5204	Leasing finanziario	-
5205	Licenze software	-
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	88.755,78
	<b>Interessi passivi e oneri finanziari diversi</b>	2.716,59
5301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	2.990.829,91
5302	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	77,36
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	1.099,37
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	-
5305	Interessi su mutui	-
5306	Interessi passivi v/fornitori	-
5307	Oneri derivanti da operazioni di cartolarizzazione	1.576.263,86
5308	Altri oneri finanziari	-
	<b>Imposte e tasse</b>	1.413.389,32
5401	- IRAP	15.256.021,31
5402	IRES	13.002.353,81
5404	I.V.A.	242.206,00
5499	Altri tributi	397.131,86
	<b>Altre spese correnti</b>	1.614.329,64
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	8.927.381,28
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	-
5503	Indennità e rimborso spese ed Oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	-
5504	Commissioni e Comitati	85.421,59
5505	Borse di studio	55.626,65
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	-
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	372.007,74
5508	Premi di operosità medici SUMAI	20.831,45
5509	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	-
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	-
5598	Altri oneri della gestione corrente	-
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	1.067.839,17
	<b>INVESTIMENTI FISSI</b>	7.325.654,68
	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	19.319.558,74
6101	Terreni e giacimenti	19.319.558,74
6102	Fabbricati	-
6103	Impianti e macchinari	8.304.188,67
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	-
6105	Mobili e arredi	9.533.599,42
6106	Automezzi	653.833,70
6199	Altri beni materiali	144.456,03
6200	Immobilizzazioni immateriali	532.857,37
	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	150.623,55
6301	Conferimenti di capitali	-
6302	Partecipazioni azionarie	-
6303	Titoli di Stato	-
6399	Altri titoli	-
	<b>OPERAZIONI FINANZIARIE</b>	-
7100	Versamenti a conti bancari di deposito	-
7200	Versamenti ai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	-
7300	Depositi per spese contrattuali	-
7400	Depositi cauzionali	-
7420	Acconti a terzi (fornitori, farmacie, ecc.)	-
7430	Restituzione acconti e anticipazioni erogate dalla Regione/Provincia autonoma	-
7450	Mandati provvisori per le spese di personale	-
7460	Emissione ordini di accredito al personale delegati	-
7500	Altre operazioni finanziarie	-
7910	Ritenute erariali	-
7911	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	-
7912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	-
	<b>SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</b>	8.803.769,20
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	8.803.769,20
	<b>Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti</b>	-
8201	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	-
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	-
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	-
9997	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere)	-
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	-
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	-
	<b>TOTALE SPESE AL 31/12/2013</b>	673.336.940,33

**STRUTTURE SANITARIE  
DISPONIBILITA' LIQUIDE**  
**Azienda Ospedaliero Universitarie Consorziale Policlinico di Bari**  
**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

Codice		Importo
1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO 2013	35.320.651,30
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO L'ANNO 2013	655.678.746,01
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO L'ANNO 2013	673.336.940,33
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) = (1+2-3)	17.662.456,98
1450	di cui FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	12.951.772,18
<b>FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA</b>		
Codice		Importo
2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DELL'ANNO COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	
<b>FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO</b> <i>(informazioni trasmesse dal tesoriere/cassiere su indicazione dell'ente)</i>		
Codice		Importo
2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DELL'ANNO 2013 COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	
<b>CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.</b>		
<i>(questa parte del prospetto delle disponibilità liquide deve essere compilata solo per gli enti per i quali risulta aperta la contabilità speciale di Tesoreria Unica).</i>		
Codice		Importo
1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAMENTO A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO, COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE (5)	
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE (6)	
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE (7)	
1800	VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	
1900	SALDO PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO (4-5-6+7+8-9)	

Direttore Amministrativo  
Dr. Vito Montanaro

