



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Modena

Policlinico

Nota Integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2013

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). Alcune eccezioni, esplicitate nelle precedenti note integrative, permangono, alla luce del principio della continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, che rappresenta elemento necessario al fine della comparabilità dei bilanci dell'Azienda nei vari esercizi.

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo, qualora effettuata, è avvenuta con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: valore catastale. Non ci sono fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda.

	<p>Il valore dei cespiti oggetto di donazione è stato quantificato al relativo costo di acquisto.</p> <p>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.</p> <p>Non esistono immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario.</p> <p>I terreni non sono assoggettati ad ammortamento, ad esclusione di quelli su cui è stato costruito un fabbricato. Gli impianti generici (elettrici, idraulici, ecc.) destinati a costituire parte integrante degli immobili sono stati ammortizzati con le stesse aliquote degli immobili medesimi.</p> <p>Come riconosciuto dal Regolamento regionale, i beni per loro natura non inventariabili, tra cui quelli di 'effimero valore' (considerato in Azienda pari a 250 euro, iva compresa) sono esclusi dalla rilevazione nello stato patrimoniale. I beni di valore inferiore a 500 euro (iva compresa) sono regolarmente iscritti tra le immobilizzazioni ed interamente ammortizzati nell'anno in cui è stato sostenuto il costo di acquisizione, come da regolamento regionale.</p> <p>I cespiti acquistati con contributi regionali in conto esercizio, sono ammortizzati al 100% nell'anno di acquisto.</p> <p>I beni aziendali presso terzi (particolarmente attrezzature sanitarie concesse in uso all'Università) risultano tutti regolarmente inventariati. Viceversa, i beni universitari concessi in uso al Policlinico non sono inventariati, ma sono tutti inseriti nel programma gestionale del servizio ingegneria clinica.</p>
Titoli	L'azienda non possiede titoli.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.
Rimanenze	<p>Le rimanenze di magazzino e di reparto, distinte in sanitarie e non sanitarie, sono state valorizzate utilizzando il criterio del costo medio ponderato continuo dell'esercizio, raggruppato per singole categorie omogenee di beni.</p> <p>La valorizzazione delle giacenze di emocomponenti è stata effettuata seguendo le tariffe del D.M. 5/11/1996, G.U. n. 294.</p> <p>Lo strumentario chirurgico è quantificato al costo di acquisto.</p> <p>La valorizzazione delle scorte di reparto è avvenuta con l'utilizzo del nuovo strumento informatico degli 'armadi di reparto' integrato con la procedura di contabilità generale e di gestione del magazzino. Ciò ha consentito di offrire alle caposala deputate alla conta fisica delle scorte uno strumento informatico collegato all'archivio di beni solitamente richiesti durante l'anno. Inoltre, in fase di verifica dell'inserimento delle giacenze di tutte le unità operative, è stato possibile effettuare l'estrazione dei valori di giacenza già suddivisi in base al conto di contabilità generale utilizzato per l'acquisto.</p>
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	<p>Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.</p> <p>Sono stati mantenuti alcuni costi futuri, ad esaurimento delle rispettive disponibilità.</p>
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs.

	<p>118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>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".</p>
Fondi per rischi e oneri	<p>I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p>
Premio operosità Medici SUMAI	<p>È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.</p>
TFR	<p>Non esistono accantonamenti per TFR.</p>
Debiti	<p>Sono rilevati al loro valore nominale.</p>
Ricavi e costi	<p>Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.</p> <p>I costi e i ricavi connessi all'acquisto e alla vendita di prodotti ed a prestazioni di servizi sono riconosciuti rispettivamente al momento del trasferimento della proprietà dei beni (consegna o spedizione) e con l'ultimazione della prestazione del servizio. Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è il momento di maturazione del corrispettivo.</p> <p>I costi e ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale.</p> <p>I proventi, e in particolare i trasferimenti dalla Regione, vengono riconosciuti sulla base di specifici atti regionali.</p> <p>I costi e ricavi derivanti da contratti di appalto aventi durata pluriennale sono stati rilevati sulla base degli stati di avanzamento completati al 31/12/2013.</p>
Imposte sul reddito	<p>Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.</p>
Conti d'ordine	<p>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.</p>

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.13							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1		T12		T12	T13	
	Personale al 31/12/12	di cui in part-time al 31/12/12	Personale al 31/12/13	di cui in part-time al 31/12/13	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	1.708,19	257,00	1.720,00	263,00	18.557,36	47.874.568,00	15.207.286,00
Dirigenza	377,50	9,00	381,00	8,00	4.357,68	16.963.172,00	8.682.955,00
- Medico - veterinaria	334,00	8,00	338,00	7,00	3.848,53	15.080.227,00	8.104.588,00
- Sanitaria	43,50	1,00	43,00	1,00	509,15	1.882.945,00	578.367,00
Comparto	1.330,69	248,00	1.339,00	255,00	14.199,68	30.911.396,00	6.524.331,00
- Categoria Ds	61,00	7,00	60,00	6,00	703,70	1.829.747,00	460.553,00
- Categoria D	1.258,69	239,00	1.268,00	247,00	13.368,28	28.792.311,00	6.022.958,00
- Categoria C	11,00	2,00	11,00	2,00	127,70	289.338,00	40.820,00
- Categoria Bs	-	-	-	-	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	6,00	-	6,00	-	72,00	270.832,00	157.170,00
Dirigenza	6,00	-	6,00	-	72,00	270.832,00	157.170,00
Livello dirigenziale	6,00	-	6,00	-	72,00	270.832,00	157.170,00
Comparto	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria D	-	-	-	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	369,97	27,00	361,86	25,00	4.127,88	7.405.593,00	1.244.574,00
Dirigenza	2,00	-	-	-	12,00	46.252,00	41.120,00
Livello dirigenziale	2,00	-	-	-	12,00	46.252,00	41.120,00
Comparto	367,97	27,00	361,86	25,00	4.115,88	7.359.341,00	1.203.454,00
- Categoria Ds	8,00	-	8,00	-	94,93	223.073,00	41.883,00
- Categoria D	22,00	-	22,00	-	264,00	577.925,00	80.111,00
- Categoria C	42,09	1,00	40,00	1,00	479,79	937.460,00	88.031,00
- Categoria Bs	215,00	19,00	215,00	18,00	2.393,23	4.103.778,00	792.296,00
- Categoria B	71,88	7,00	67,86	6,00	785,92	1.368.592,00	163.865,00
- Categoria A	9,00	-	9,00	-	98,01	148.513,00	37.268,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	259,16	24,00	251,00	22,00	2.961,20	6.320.801,00	982.390,00
Dirigenza	15,00	-	15,00	-	155,23	583.166,00	294.526,00
Livello dirigenziale	15,00	-	15,00	-	155,23	583.166,00	294.526,00
Comparto	244,16	24,00	236,00	22,00	2.805,97	5.737.635,00	687.864,00
- Categoria Ds	19,00	3,00	17,00	3,00	210,20	538.022,00	127.757,00
- Categoria D	37,00	1,00	36,00	1,00	430,40	965.717,00	141.705,00
- Categoria C	122,16	12,00	120,00	12,00	1.410,61	2.876.745,00	273.220,00
- Categoria Bs	58,00	6,00	55,00	5,00	662,26	1.203.033,00	131.343,00
- Categoria B	8,00	2,00	8,00	1,00	92,50	154.118,00	13.839,00
- Categoria A	-	-	-	-	-	-	-

* E' necessario comprendere anche il personale dipendente, del comparto, a tempo determinato che però è rilevato nella tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno).

Dati sull'occupazione al 31.12.13				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/12 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/12 da altri Enti	Personale in comando al 31/12/13 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/13 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	5	1	5	1
Dirigenza	2	1	2	1
- Medico - veterinaria	2	1	2	1
- Sanitaria				
Comparto	3	0	3	0
- Categoria Ds	1		1	
- Categoria D	2		2	
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1	0	1	1
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	1	0	1	1
- Categoria Ds				
- Categoria D				1
- Categoria C				
- Categoria Bs	1		1	
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	5	0	5	0
Dirigenza	1	0	1	0
Livello dirigenziale	1		1	
Comparto	4	0	4	0
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C	4		4	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/12	di cui personale a tempo parziale al 31/12/12	Personale al 31/12/13	di cui personale a tempo parziale al 31/12/13
RUOLO SANITARIO	155	11	142	11
Dirigenza	127	3	114	3
Comparto	28	8	28	8
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	1	0	1	0
Dirigenza				
Comparto	1		1	
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	1	0
Dirigenza				
Comparto	1		1	

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2012	uomini anno - anno 2013
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2012	uomini anno - anno 2013
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno 2012	uomini anno - anno 2013
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2012	Personale al 31/12/2013
MEDICINA DI BASE	0	0
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	5.673.272	0	0	-4.891.842	781.429	0	0	0	57.365	0	0	0	-361.934	476.861	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	757.273	0	0	-244.394	512.879	0	0	0	57.365	0	0	0	-223.809	346.435	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	687.383	0	0	-458.474	228.909	0	0	0	0	0	0	0	-91.564	137.345	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	498.454	0	0	-498.455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA180	Pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.859.110	0	0	-5.848.771	1.010.339	0	0	0	57.365	0	0	0	-453.497	614.207	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	757.273	0	0	-244.394	512.879	0	0	0	57.365	0	0	0	-223.809	346.435	

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione	0	0	0		
....					
....					

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione	0	0	0		
....					
...					

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione	0	0	0		
....					
...					

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile	
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AAA290	Terreni disponibili	0	0	0	0	0	0	0			0			0	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0			0			0	
AAA300	Terreni indisponibili	279.720	0	0	0	279.720	0	0			0			279.720	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0			0			0	
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0	0	0	0			0			0	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0			0			0	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	219.380.195	0	0	-66.698.337	152.681.858	0	0		9.913.364	0	0	-6.745.464	155.849.758	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	145.663.644	0	0	-47.532.640	98.131.005	0	0		9.328.124	0	0	-3.567.189	103.891.939	
AAA380	<i>Impianti e macchinari</i>	50.700.444	0	0	-13.255.283	37.445.161	0	0		850.251	0		-1.521.916	36.773.496	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.471.565	0	0	-704.552	1.767.013	0	0		850.251	0		-75.049	2.542.215	
AAA410	<i>Attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	75.213.026	0	-8.843.829	-59.241.821	7.127.376	0	0	-74.487	2.021.164	0	0	-3.494.428	5.579.625	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	15.199.196	0	-3.680.461	-7.025.571	4.493.163	0	0	2.017.523	0	0	0	-2.563.193	3.947.494	
AAA440	<i>Mobili e arredi</i>	14.416.930	0	-378.968	-12.908.416	1.129.546	0	0	128.684	0	0	-6.180	-377.978	874.072	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.222.682	0	0	-1.925.560	297.122	0	0	128.684	0	0	0	-121.643	304.164	
AAA470	Automezzi	169.360	0	0	-169.360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AAA500	Oggetti d'arte	13.360	0	0	0	13.360	0	0	11.300	0	0	0	0	24.660	
AAA510	<i>Altre immobilizzazioni materiali</i>	4.050.624	0	-553	-3.718.676	331.395	0	0	-224	151.116	0	0	-183	-278.989	
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	469.734	0	0	-323.870	145.864	0	0	0	147.109	0	0	0	-158.580	
AAA540	<i>Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</i>	13.254.578	0	0	0	13.254.578	-7.745.539	0	0	15.982.879	0	0	0	21.491.917	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	377.478.237	0	-9.223.350	-155.991.894	212.262.994	-7.745.539	0	-74.712	18.295.143	10.763.615	0	-6.363	-12.418.774	221.076.364
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	166.026.822	0	-3.680.461	-57.512.192	104.834.168	0	0	0	2.293.316	10.178.374	0	0	-6.485.654	110.820.205

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
PERSONAL COMPUTER	3.657.165	3.455.172	201.993
ALTRI BENI MATERIALI	172.606	171.484	1.122
			0
			0

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 219	ART.20	0	1.445.144	-1.445.144	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 221	ART.20	4.991.762	269.254	0	5.261.016
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 22	ART.20	3.048.299		-3.048.299	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 24	ART.20	1.651.600	41.668	-1.693.267	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 30	ART.20	49.913		-49.913	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO IMPIANTO DI COGENERAZIONE		23.072	0	0	23.072
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. H12	ART.20	1.333.486	1.333.140	0	2.666.626
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO MAGAZZINO ECONOMALE		112.828	2.628.914	-666.638	2.075.104
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO MAGAZZINO FARMACEUTICO CENTRALIZZATO		1.099.294	108.933	0	1.208.227
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. M09	ART.20	205.767		-205.767	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. M10	ART.20	0	53.484		53.484
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO SISMA ANNO 2012	UNIONE EUROPEA	171.911		-171.911	0
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO AT-TREZ.SANITARIE E PERSONALE COMPUTER		566.647	202.005	-464.600	304.052
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 65/2012	UNIONE EUROPEA	0	433.297	0	433.297
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 66/2012	UNIONE EUROPEA	0	1.350.826	0	1.350.826
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 67/2012	UNIONE EUROPEA	0	489.433	0	489.433
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 68/2012	UNIONE EUROPEA	0	547.337	0	547.337
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 69/2012	UNIONE EUROPEA	0	833.205	0	833.205
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 70/2012	UNIONE EUROPEA	0	1.174.407	0	1.174.407
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 71/2012	UNIONE EUROPEA	0	3.526.607	0	3.526.607
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO INT. 72/2012	UNIONE EUROPEA	0	1.545.225	0	1.545.225

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI		Per i cespiti di valore inferiore a € 500,00, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.
-------------------	--	--

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI		<p>Tra le immobilizzazioni in corso è ricompreso il valore dell'edificio, funzionale all'espletamento dei servizi alberghieri, costruito nell'ambito del contratto di <i>'global service di servizi alberghieri e di supporto'</i> di cui alla delibera n. 188 del 23/11/2009. Si è iscritto il costo del magazzino per intero pari a € 1.962.276,00 (Iva compresa) per il quale è prevista una fatturazione mensile da parte del fornitore, decorsi sei mesi dalla data di consegna dell'immobile.</p> <p>La consegna dell'immobile è avvenuta il 26 marzo 2012 e nel 2013 sono state effettuate le scritture di corretta imputazione.</p>

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

Tab. 8 – Movimentazione 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:				
	...				
	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	71.051	0	-25.516	45.534	0	0	0	0	0	45.534
	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese	71.051	0	-25.516	45.534	0	0	0	0	0	45.534
AAA720	Altri titoli:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA730	Titoli di Stato				0						0
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	71.051	0	-25.516	45.534	0	0	0	0	0	45.534

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
ForModena soc. cons. a r.l.	Modena	società consortile a responsabilità limitata	774.684	86	560.217	1.642.232	-116.024	5	38.734	
Cup 2000 spa	Bologna	Società per azioni	487.579	100	3.734.467	20.238.833	50.582	1	5.000	
Consorzio Programma Energia	Modena	Consorzio	16.000	10	15.945	34.835	-40	5	800	
Lepida spa	Bologna	Società per azioni	35.594.000	100	36.604.673	50.933.517	208.798	0	1.000	

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

Per quanto riguarda la società “ForModena – Formazione professionale per i territori modenesi soc. cons. a r.l.”, i dati riportati si riferiscono al Bilancio di Esercizio 2012, ultimo bilancio approvato. La società, infatti, ha deliberato di avvalersi di quanto previsto dallo Statuto per particolari situazioni, cioè di spostare fino a 180 giorni dalla chiusura dell’esercizio sociale la presentazione del bilancio e la convocazione dell’Assemblea ordinaria per la sua approvazione. Ciò è motivato dall’esigenza di far confluire, in un unico bilancio, la contabilità dei due rami di azienda di Carpi Formazione e Iride Formazione, acquisiti a far data dall’1/9/2013, considerando anche la chiusura delle rispettive rendicontazioni. Relativamente alla perdita dell’esercizio 2012, si richiama quanto riportato nella nota integrativa: *‘la perdita trova copertura nel patrimonio della società e risulta inferiore al limite di un terzo del capitale’.*

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:				0						0
...				0						0
...				0						0
Partecipazioni in imprese collegate:				0						0
...				0						0
...				0						0
Partecipazioni in altre imprese:				0						0
Modena Formazione srl	38.734	0	0	38.734						38.734
Consorzio emiliano Romagnolo gas tecnici	516	0	-516	0						0
Fondazione Centro Oncologico Modenese	25.000	0	-25.000	0						0
Cup 2000	5.000	0	0	5.000						5.000
Consorzio Programma Energia	800	0	0	800						800
Lepida spa	1.000	0	0	1.000						1.000

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

6. Rimanenze

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:	3.786.962	0	0	0	-1.302.085	2.484.877	0	0
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	3.007.465				-768.230	2.239.236		
	<i>Medicinali senza AIC</i>	68.904				-24.072	44.831		
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	710.593		0		-509.783	200.810		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	3.063		250.300			253.363		
ABA040	Dispositivi medici:	9.523.411	0	1.174.771	0	0	10.698.182	0	0
	<i>Dispositivi medici</i>	9.289.971		112.267			9.402.238		
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	233.440		77.918			311.358		
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	0		984.586		0	984.586		
ABA050	Prodotti dietetici	11.258		0		-3.595	7.663		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	4.802		0		-3.432	1.370		
ABA070	Prodotti chimici	222.478		0		-27.756	194.722		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0					0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	689.337		0		-593.759	95.578		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	61.579		0		-61.579	0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	14.302.890	0	1.425.071	0	-1.992.207	13.735.755	0	0
ABA120	Prodotti alimentari	0		603			603		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	127.066				-45.425	81.641		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0					0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	156.517				-18.348	138.169		
ABA160	Materiale per la manutenzione	0				0	0		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0					0		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	283.583	0	603	0	-63.773	220.413	0	0

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	1.232.947	-1.230.708	2.238	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0	
	Crediti v/Stato - altro:	0	1.232.947	-1.230.708	2.238	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		1.232.947	-1.230.708	2.238	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	
	.....				0	
	.....				0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				0	
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	1.232.947	-1.230.708	2.238	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	15.826.542	28.730.090	-33.442.682	11.113.950	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	4.906.256	21.001.944	-23.853.343	2.054.857	
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	4.784.864	609.327	-3.399.627	1.994.564	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	121.392	20.392.617	-20.453.716	60.293	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	71.500		71.500	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	10.920.286	7.656.646	-9.589.339	8.987.593	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	1.361.680	0	1.361.680	
	INTEGRAZIONE TARIFFARIA	0	1.361.680		1.361.680	0
	.....				0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	13.595.957	921.891	-2.225.870	12.291.978	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	13.595.957	0	-2.225.870	11.370.087	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	921.891	0	921.891	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	921.891	0	921.891	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	29.422.499	31.013.661	-35.668.552	24.767.609	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	6.952	20.228	-21.039	6.141	3.328
	<i>clienti</i>	4.638	16.899	-18.725	2.812	0
	<i>fatture da emettere</i>	2.314	3.328	-2.314	3.328	3.328
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	24.980.372	2.182.787	-6.153.519	21.009.640	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	207.657	157.135	-206.957	157.835	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	24.772.715	2.025.651	-5.946.562	20.851.804	4.006.595
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	426.453	230.880	-296.690	360.643	67.918
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	25.406.825	2.413.667	-6.450.209	21.370.283	4.074.513
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
	.....					0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
	.....					0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
	.....					0
	.....					0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	130.929	255.080	-264.328	121.681	
	<i>ires</i>	126.434	117.477	-126.434	117.477	
	<i>iva a credito</i>	4.495	137.603	-137.894	4.204	
	CREDITI V/ALTRI	11.927.762	23.537.071	-22.081.427	13.383.406	
ABA670	Crediti v/clienti privati	5.766.556	2.000.000	-2.997.642	4.768.914	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				0	
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	5.439.578	19.106.523	-18.386.754	6.159.347	352.068
	<i>amministrazioni del settore statale</i>	981.467	1.422.595	-1.920.373	483.689	0
	<i>enti previdenziali</i>	246.531	153.400	-243.209	156.722	0
	<i>settore pubblico allargato</i>	33.989	453.139	-433.521	53.607	0
	<i>università mo</i>	2.067.233	1.381.602	-1.381.867	2.066.968	0
	<i>Ministero della Salute</i>	1.932.026		-642.743	1.289.283	0
	<i>università mo</i>	3.768	294.855	-227.067	71.556	0
	<i>fatture da emettere settore pubblico allargato</i>	83.822	280.091	-73.008	290.904	290.904
	<i>fatture da emettere verso amministrazioni pubbliche</i>	90.743	101.363	-130.942	61.164	61.164
	<i>Equitalia Spa</i>	0	203.895	0	203.895	0
	<i>Comunità Europea Int. 08147 (sisma)</i>	0	1.890.477	-1.701.429	189.048	0
	<i>Comunità Europea Int. 10123 (sisma)</i>	0	436.277	-392.649	43.628	0
	<i>Comunità Europea Int. 08149 (sisma)</i>	0	1.350.826	-1.215.744	135.083	0
	<i>Comunità Europea Int. 08150 (sisma)</i>	0	489.409	-440.468	48.941	0
	<i>Comunità Europea Int. 08151 (sisma)</i>	0	1.000.000	-900.000	100.000	0
	<i>Comunità Europea Int. 08152 (sisma)</i>	0	870.619	-783.557	87.062	0
	<i>Comunità Europea Int. 08153 (sisma)</i>	0	1.174.684	-1.057.215	117.468	0
	<i>Comunità Europea Int. 08154 (sisma)</i>	0	5.017.464	-4.515.718	501.746	0
	<i>Comunità Europea Int. 08155 (sisma)</i>	0	1.545.225	-1.390.702	154.522	0
	<i>Comunità Europea Int. 08156 (sisma)</i>	0	1.040.601	-936.541	104.060	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	9.708	0	-3.080	6.628	
	<i>enti pubblici</i>	9.708	0	-3.080	6.628	
	.....				0	
ABA710	Altri crediti diversi	711.920	2.430.548	-693.951	2.448.517	454.045
	<i>verso dipendenti</i>	1.029	0	0	1.029	0
	<i>fatture da emettere c/privati</i>	306.281	40.580	-306.280	40.581	40.581
	<i>note accreditate da emettere c/privati</i>	-141.735	141.735	0	0	0
	<i>verso dipendenti per trattenute c/anticipi</i>	-2.751	4.246	-4.116	-2.621	0
	<i>verso dipendenti per trattenute c/anticipi</i>	2.343	3.639	-2.359	3.622	0
	<i>verso assicurazione faro</i>	284.562	1.707.879		1.992.441	0
	<i>fatture da emettere v/altri</i>	262.191	532.469	-381.195	413.464	413.464

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazio- ne iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazio- ne finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0			0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0			0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0			0
ABA250	Crediti v/Stato per 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	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0			0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0			0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0			0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0			0
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	30.000	0	0	30.000
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	30.000	0	0	30.000
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0			0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	30.000	0	0	30.000
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	0			0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0			0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	30.000	0	0	30.000

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.445.000	539.942	0	1.984.942
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	1.445.000	539.942		1.984.942
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.445.000	539.942	0	1.984.942
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI	231.311	224.959	-133.599	231.311
ABA670	Crediti v/clienti privati	231.311	74.959	-133.599	172.672
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	150.000	0	150.000
	<i>fondo svalutazione crediti verso amministrazioni pubbliche diverse</i>	0	150.000	0	150.000
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – Il 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/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	2.238
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0				
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	2.238
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0	0	2.238
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0				
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0	2.238

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	1.117.608	138.662	598.160	3.327.025	5.932.558
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	970.108	60.293	252.406	712.050	60.000
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	970.108	0	252.406	712.050	60.000
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	60.293	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	71.500
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	147.500	78.369	345.754	2.614.975	5.801.058
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0	1.361.680
	integrazione tariffaria					1.361.680
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	6.165.024	0	961.158	4.243.905	921.891
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	6.165.024	0	961.158	4.243.905	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	921.891
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0	0	921.891
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	7.282.632	138.662	1.559.318	7.570.930	8.216.129

Tab. 20 – 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
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0	6.140
	V/ COMUNE DI MODENA	0	0	0	0	6.140
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	52.052	99.656	9.365.991	11.491.939
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	157.835
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	52.052	99.656	9.365.991	11.334.104
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	93.473	112.509	154.661
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	52.052	193.129	9.478.500	11.646.600
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
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	121.684
	IRES	0	0	0	0	117.477
	IVA	0	0	0	0	4.207
	CREDITI V/ALTRI	2.008	1.343.646	314.786	1.573.283	10.149.684
ABA670	Crediti v/clienti privati	0	213.158	66.370	115.626	4.373.760
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	1.130.487	176.038	1.187.567	3.665.256
	V/MINISTERO DELLA SALUTE	0	1.114.145	175.138	0	0
	V/UNIMORE	0	0	0	1.124.245	1.014.279
	V/ENTI PREVIDENZIALI	0	0	0	3.322	153.400
	FATT.DA EMETTERE V/AMM.PUBB.	0	0	0	0	290.904
	FATT.DA EMETTERE V/AMM.SETTORE PUBBL.nfs	0	0	0	0	61.164
	V/IST. SETTORE PUBBLICO ALLARGATO					53.608
	ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0	16.342	900	60.000	2.091.901
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	2.008	0	0	4.620	0
	V/ENTI PUBBLICI	2.008	0	0	4.620	0
					
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	72.378	265.470	2.110.668
	V/DIPENDENTI	0	0	0	1.029	0
	FATTURE DA EMETTERE V/PRIVATI	0	0	0	0	40.581
	NOTE ACCREDITO DA EMETTERE V/PRIVATI	0	0	0	0	0
	CREDITI V/ DIPENDENTI PER TRATTENUTE	0	0	0	0	1.001
	CREDITI V/ASSICURAZIONI FARO	0	0	20.121	264.441	1.707.879
	FATTURE DA EMETTERE V/ALTRI / IN AUTOMATICO	0	0	52.257	0	361.207
	.....	0	0	0	0	0

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il 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
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	2.238	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0		
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0		
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0		
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0		
	Crediti v/Stato - altro:	2.238	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	2.238		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0		
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0		
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0		
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0		
	TOTALE CREDITI V/STATO	2.238	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
		11.113.950	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	2.054.857	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0		
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	1.994.564	0	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	60.293	0	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0		
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	71.500		
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	8.987.593	0	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	1.361.680	0	0
	integrazione tariffaria	1.361.680		
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	12.291.978	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	11.370.087	0	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0		
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	921.891		
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	921.891		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0		
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0		
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	24.767.608	0	0

Tab. 22 – 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
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	<i>comune di modena</i>	0	0	0
	.....	6.140	0	0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	21.009.639	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	157.835	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	20.851.804	0	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	360.643	0	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	21.370.282	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
			
			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
			
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	121.682	0	0
	<i>Credito verso Erario per Ires</i>	117.477	0	0
	<i>Credito per Iva</i>	4.205	0	0
	CREDITI V/ALTRI	13.383.406	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.768.914	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	6.159.347	0	0
	<i>amministrazioni del settore statale</i>	483.689	0	0
	<i>enti previdenziali</i>	156.722	0	0
	<i>settore pubblico allargato</i>	53.607	0	0
	<i>università mo</i>	2.066.968	0	0
	<i>Ministero della Salute</i>	1.289.283	0	0
	<i>università mo</i>	71.556	0	0
	<i>fatture da emettere settore pubblico allargato</i>	290.904	0	0
	<i>fatture da emettere verso amministrazioni pubbliche</i>	61.164	0	0
	<i>Equitalia Spa</i>	203.895	0	0
	<i>Comunità Europea Int. 08147 (sisma)</i>	189.048	0	0
	<i>Comunità Europea Int. 10123 (sisma)</i>	43.628	0	0
	<i>Comunità Europea Int. 08149 (sisma)</i>	135.083	0	0
	<i>Comunità Europea Int. 08150 (sisma)</i>	48.941	0	0
	<i>Comunità Europea Int. 08151 (sisma)</i>	100.000	0	0
	<i>Comunità Europea Int. 08152 (sisma)</i>	87.062	0	0
	<i>Comunità Europea Int. 08153 (sisma)</i>	117.468	0	0
	<i>Comunità Europea Int. 08154 (sisma)</i>	501.746	0	0
	<i>Comunità Europea Int. 08155 (sisma)</i>	154.522	0	0
	<i>Comunità Europea Int. 08156 (sisma)</i>	104.060	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	6.628	0	0
	<i>aifa</i>	6.628	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	2.448.517	0	0

verso dipendenti	1.029	0	0
fatture da emettere c/privati	40.581	0	0
note accredito da emettere c/privati	0	0	0
verso dipendenti per trattenute c/anticipi	-2.621	0	0
verso dipendenti per trattenute c/anticipi	3.622	0	0
verso assicurazione faro	1.992.441	0	0
fatture da emettere v/altri	413.464	0	0

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre presta- zioni
AZIENDA USL DI RIMINI	37.027		37.873
AZIENDA USL DI PARMA	2.902		
AZIENDA USL DI PIACENZA	0		272.123
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	73		33.866
AZIENDA USL DI CESENA	0		238
AZIENDA USL DI BOLOGNA	116.312		257.553
AZIENDA USL DI FORLI'	0		18.110
AZIENDA USL DI FERRARA	715		68
AZIENDA USL DI IMOLA	0		1.693
AZIENDA USL DI RAVENNA	634		0
AZIENDA USL DI MODENA	172		17.658.994
AZIENDA OSPEDALIERA REGGIO EMILIA			707.832
AZIENDA OSPEDALIERA FERRARA			75.807
AZIENDA OSPEDALIERA PARMA			159.451
AZIENDA OSPEDALIERA BOLOGNA			549.433
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			424.599

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0	0		0	0	
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
	INT.28	2000			187.225		0	187.225
	INT.30	2000			52.364		0	52.364
	INT.31	2012			256.626	0	0	256.626
	INT.24	2003			33.762	0	33.762	0
	INT M9	2011			1.150.000	0	0	1.150.000
	INTM10	2011			858.437	0	0	858.437
	INT PNEUMOLOGIA	2012			2.900.000	0	-1.423.125	1.476.875
	INT L 14	2012			2.790.000	0	0	2.790.000
	INT 004	680-2012			150.000	0	0	150.000
	INT 219	2012			3.834.555	0	-769.063	3.065.492
	INT 221	2012			1.382.988	0	0	1.382.988
					0			0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0	0	0	0	0
	<i>copertura ammortamenti non sterilizzati</i>	2137-2013			0			921.891
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Nel corso dell'esercizio sono state effettuate le seguenti svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ crediti vantati nei confronti di privati per azioni di rivalsa, rimborsi di polizze elettroniche, assicurazioni e furti. La svalutazione, pari a 74.959,06 euro, corrisponde al 40% del valore nominale dei crediti medesimi; ▪ crediti per ricoveri a STP. E' stata effettuata una svalutazione prudenziale di 264.942,00 euro, a cui si è aggiunto un adeguamento del fondo svalutazione esistente di €275.000,00. Complessivamente, il valore nominale dei crediti in questione al 31/12/2013 è svalutato al 20%. ▪ crediti vantati verso amministrazioni pubbliche (enti previdenziali, Università, Ministero della Salute, Equitalia, ecc.). E' stata effettuata una svalutazione di questa categoria di crediti pari a € 150.000,00.
--------------------	---

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	L'ammontare dei crediti e dei debiti verso regione per contributi in conto esercizio, ripiani perdite e mobilità è stato oggetto di verifiche incrociate con la regione nel corso dell'esercizio 2013.

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono 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		
AF04 – 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		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	47.600	0	-1.800	45.800
ABA770	Istituto Tesoriere	0	0	0	0
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	12.367	21.918	0	34.284

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

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

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI	Al 31/12/2013 risulta aperto il pignoramento della ditta Cofer Srl di € 580.127,86 che si è definitivamente chiuso con provvedimento del giudice in data 29/01/2014. Nel corso dell'esercizio 2013 sono stati chiusi gli altri due pignoramenti presenti al 31/12/2012, con provvedimento del giudice in data 30/08/2013 per € 722.192,45 e in data 25/11/2013 per € 2.269,76 (ditta Securmed).
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Al 31 dicembre 2013, le disponibilità di cassa economale risultano versate sul conto generale di tesoreria e concorrono a formarne la consistenza finale. Con delibera n. 280 del 23/12/2013 è stato riepilogato l'ammontare dei rendiconti presentati nell'anno 2013 ed è stato ricostituito il fondo di cassa economale per il 2014.

10. Ratei e risconti attivi

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

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
	RISCONTI ATTIVI PER ASSICURAZIONI	1.632.051	0
	RISCONTI ATTIVI PER CANONI DI NOLEGGIO	9.678	0
	RISCONTO ATTIVO PER CANONI DI MANUTENZIONI	476	0
	RISC.ATTIVI X ABBONAMENTI	7.653	0
	RISC.ATTIVI X LICENZE	0	0
	RISCONTI ATTIVI PER UTENZE	0	0
	...		
	...		

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI			
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)		Risultato di esercizio (+/-)	Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	710.329	0	0	0	0	0	710.329			655.145
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	91.824.231	0	18.480.350	-4.688.448	843	0	105.616.977		10.771.928	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	27.513.500		0	-1.837.316	0		25.676.184		5.507.325	0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	47.947.129	0	0	-1.255.825	0	0	46.691.305		2.955.032	171.861
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	<i>47.947.129</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1.255.825</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>46.691.305</i>	0	5.143.820	171.861
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		0	
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		0	
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	15.874.417	0		-799.499	843		15.075.761		1.513.763	343.615
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0		14.815.583	-43.335			14.772.248		43.335	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	489.185		3.664.768	-752.473			3.401.480		752.473	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	1.426.166		2.526.235	-1.037.617	1.158.611		4.073.395		3.290.824	3.186.721
PAA110	ALTRE RISERVE:	1.169.397	0	0	-27.299	0	0	1.142.098		52.948	
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0		0	
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	1.169.391			-27.299			1.142.092		62.475	0
PAA140	Contributi da reinvestire	0						0			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0			
PAA160	Riserve diverse	6						6			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	921.891	0	0	0	921.891			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						0			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0			
PAA200	Altro	0		921.891				921.891			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-78.908.742		63.200.379		-1.201.674		-16.910.036			6.679.951
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO						4.783	4.783			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	16.221.381	0	85.128.856	-5.753.364	-42.220	4.783	95.559.436			

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					27.513.500	0	0	-1.837.816	0	25.675.684		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2010	24.060	2010 e 2011	determina 12 del 03/05/2010 e determina 11 del 17/02/2011	quadri	24.060					24.060		
PAA030	Da Stato:					47.947.130	0	0	-1.255.825	0	46.691.305		0
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2011	150.000	2.012	DGR 680/12	acquisto attrezzature sanitarie						0		
		358.180	2.011	DGR 483/03	consolidamento								
PAA070	Da Regione:					15.874.417	0	0	-799.499	843	15.075.761		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2011	961.159	2.011	DGR 1777/10	acquisto apparecchiature tecnologiche e acquisto/aggiornamento applicativi informatici						0		
		310.000	2.011	DGR 1777/10	costruzione edificio trasferimento								
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					0	0	14.815.583	-43.335	0	14.772.248		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011										0		
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)	1.890.477	2.013	ordinanza n. 002/2013	interventi di consolidamento per sisma 2012						0		
		436.277	2.013	ordinanza n. 002/2013	interventi di consolidamento per sisma 2012								
		1.350.826	2.013	ordinanza n. 002/2013	interventi di consolidamento per sisma 2012								
		489.409	2.013	ordinanza n. 002/2013	interventi di consolidamento per sisma 2012								
		1.000.000	2.013	ordinanza n. 002/2013	interventi di consolidamento per sisma 2012								
		870.619	2.013	ordinanza n. 002/2013	interventi di consolidamento per sisma 2012								
		1.174.684	2.013	ordinanza n. 002/2013	interventi di consolidamento per sisma 2012								
		5.017.464	2.013	ordinanza n. 002/2013	interventi di consolidamento per sisma 2012								
		1.545.225	2.013	ordinanza n. 002/2013	interventi di consolidamento per sisma 2012								

		1.040.601	2.013	ordinanza n. 002/2013	interventi di consolidamento per sisma 2012								
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					489.185	0	3.664.768	-752.473	0	3.401.480		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011										0		
	... assegnati a partire dal 1/1/2011 (dettagliare)	489.185	2.012	DL 118/11 e legge stabilità art.1 c. 36	software, manutenzione straordinaria, attrezzature sanitarie, arredi pc - prima quota 20%						0	0	
		392.455	2.013	DL 118/11 e legge stabilità art.1 c. 36	magazzino economale - prima quota 20%						0	0	
		392.455	2.013	DL 118/11 e legge stabilità art.1 c. 36	magazzino economale - seconda quota 20%						0	0	
		721.280	2.013	DL 118/11 e legge stabilità art.1 c. 36	software, manutenzione straordinaria, attrezzature sanitarie, arredi pc - seconda quota 20%						0	0	
		949.032	2.013	DL 118/11 e legge stabilità art.1 c. 36	software, manutenzione straordinaria, attrezzature sanitarie, arredi pc - prima quota 40%						0	0	

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

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	0	0	1.195.040	1.169.391
Incrementi	0	1.204.567	0	0
Utilizzi	0	-9.527	-25.649	-27.299
Valore finale	0	1.195.040	1.169.391	1.142.092

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI 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	0	0	0	0
Incrementi	0	0	0	0
Utilizzi	0	0	0	0
Valore finale	0	0	0	0

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

I movimenti dell'esercizio del Patrimonio Netto sono così determinati:

- assegnazioni nel corso dell'esercizio ---> la somma di € 14.815.583,00 corrisponde ai fondi F.S.U.E. di cui all'ordinanza n. 002 del 15/01/2013 del Presidente della Regione Emilia-Romagna in qualità di Commissario delegato "Interventi provvisori indifferibili ed urgenti di messa in sicurezza finalizzati a mitigare le conseguenze degli eventi sismici" riferiti agli interventi n. 08147, n. 10123, dal n. 08149 al n. 08156; la somma di € 3.664.768,00 corrisponde alle quote del 20% e del 40% dei contributi in c/esercizio assegnati nel 2013 per il finanziamento di investimenti non coperti da fonti di finanziamento dedicate per € 2.455.223,00 e alle quote di contributi in c/esercizio finalizzati o vincolati assegnati nel 2013 per il finanziamento di cespiti nell'ambito dell'esecuzione di progetti di ricerca per € 1.209.545,00 (di cui € 962.103,00 sono riferiti ai rimborsi per spese connesse al sisma 2012 assegnati all'azienda dall'Agenzia regionale di Protezione Civile); la somma di € 921.891,00 corrisponde al contributo per ripiano perdite assegnato dalla Regione Emilia – Romagna con delibera di Giunta Regionale n. 2137/2013 e contabilizzato in base alla nota regionale PG/2014/86011 del 27/03/2014; la somma di € 63.200.379,00 corrisponde alle anticipazioni di liquidità assegnate dalla Regione Emilia-Romagna con delibere di Giunta Regionale n. 955/2013 e n. 1532/2013 e contabilizzate sulla base della nota regionale PG/2014/86011 del 27/03/2014;
- utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio ---> la somma di € 5.753.364,00 è interamente costituita dalle sterilizzazioni dell'esercizio e differisce dal totale indicato come sterilizzazioni per € 22.282,00 dovuti ad un importo di sterilizzazione effettuata a deduzione di un costo futuro per € 27.550,00 e ad un importo di sterilizzazione riferita all'anno 2012 e appostata tra le sopravvenienze passive per € 5.267,00;
- altre variazioni ---> l'importo di € 42.220,00 corrisponde al saldo delle operazioni contabili effettuate per una corretta contabilizzazione della variazione patrimoniale degli ammortamenti pregressi, già recepita nel bilancio d'esercizio dello scorso anno (sulla base delle indicazioni del D. Lgs. 118/2011 e della successiva circolare del Ministero della Salute e dell'Economia e delle Finanze prot. 8036 del 25 marzo 2013), e modificata sulla base delle esatte percentuali di sterilizzazione dei singoli cespiti. L'operazione ha comportato

l'effettuazione di una serie di giroconti tra la voce 'Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti', la voce 'Utili (perdite) portati a nuovo' e il conto 'Fondo ammortamento attrezzature sanitarie'.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	<p>Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati da:</p> <ol style="list-style-type: none">1) Banca Popolare dell'Emilia Romagna: 1 Oftalmoscopio OCT SLO Spectral Second Generation, per la Struttura Complessa di Oftalmologia (90.750,00 euro);2) Banca Popolare dell'Emilia Romagna: 1 apparecchiatura per la misurazione della DLCO nei portatori di intertiziopatie polmonari e nei pazienti operati (5.596,00 euro);3) Banca Popolare dell'Emilia Romagna: 1 ecotomografo Toshiba Aplio 300, (39.930,00 euro);4) Banca Popolare dell'Emilia Romagna: 1 videoecogastroscopio, a favore della Struttura Complessa di Gastroenterologia (60.000,00 euro);5) Banca Popolare dell'Emilia Romagna: 1 microscopio Premium M822 F40, da destinare alla Struttura Complessa di Malattie Oftalmologiche (108.658,00 euro);6) ASEOP: attrezzature varie per il Laboratorio di Ricerca Materno - Infantile del Dipartimento Materno Infantile (79.183,12 euro);7) Amplifon: 1 audiometro infantile mod. Piano Plus VRA, 1 impedenziometro clinico mod.tympstar (20.500,00 euro);8) MSD Italia srl: densitometro ad ultrasuoni quantitativo Hologic Sahara per la Struttura Complessa di Ortopedia e Traumatologia (13.068,00 euro);9) Banca Popolare dell'Emilia Romagna: 1 ecocografo per Chirurgia 2 (integrazione valore donazione 2012: 13.650,00 euro);10) Banca Popolare dell'Emilia Romagna: 1 sistema per biopsia della mammella, mod. Mammotome Revolve 1 (54.900,00 euro). <p>Inoltre sono stati iscritti € 2.000.000,00 donati dal Trust Famiglie Burani e Giovetti – Onlus, destinati alla realizzazione dei lavori di ristrutturazione di degenze da adibire a dipartimento di chirurgia e dei trapianti, di cui alla delibera n. 134 del 20/06/2013.</p>
-------------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	1.669.000	1.625.355	0	-695.073	2.599.283
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	80.000	99.066	0	-21.391	157.676
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendenti	375.500	375.500		-20.000	731.000
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (auto-assicurazione)	144.000	16.000	0	0	160.000
PBA060	Altri fondi rischi:					
	FONDO REGOLAZIONE PREMI ASS.VI	5.000	5.000		-5.000	5.000
	FONDO PER FRANCHIGIA ASS.VA	1.000.000	936.705		-632.705	1.304.000
	FONDO FERIE	64.500	41.477		-15.977	90.000
	ALTRI FONDI RISCHI (mancato riconoscimento rimborsi costi sisma 2012)	0	151.606	0	0	151.606
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0	0	0	0	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0	0	0	0	0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0	0	0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0	0	0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0	0	0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	9.220.184	2.742.440	-38.634	-3.889.265	8.034.725
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	58.347	102.786	0	-18.854	142.279
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	3.263.786	1.094.703	-38.634	-966.136	3.353.718
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	5.898.052	1.544.951	0	-2.904.275	4.538.728
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0	0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	2.300.519	2.090.322	0	-1.201.655	3.189.186
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	682.480	515.426	0	-255.713	942.193
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0				0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0				0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	0				0
	FONDO VOCI VARIE DEL PERSONALE	707.606	611.771		-477.437	841.940
	FONDO INTERESSI DI MORA	450.000	600.000		-450.000	600.000
	FONDO COMITATO ETICO	340.708	47.335		-100	387.944
	FONDO RICERCA NO PROFIT	119.725	45.306		-18.405	146.626
	FONDO MANUTENZIONI CICLICHE	0	270.484		0	270.484
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	13.189.703	6.458.117	-38.634	-5.785.992	13.823.194

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2013	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012		Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2.011	70.000	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				6.330	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			15.200		
			Altri costi : spostati ad altro fondo per corretta imputazione				48.470	
			Totale			15.200	54.800	
	2.009	11.000	B.1) Acquisti di beni					3.547
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		7.453			
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale		7.453			
	2.012	35.946	B.1) Acquisti di beni					35.946
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	2.013	49.118	B.1) Acquisti di beni					45.786
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					

			B.6) Costi del personale				3.332	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale				3.332	
	2.013	57.000	B.1) Acquisti di beni					57.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE		TOTALE	0	7.453	15.200	58.132	142.279

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2013	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012		Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.011	2.622.172	B.1) Acquisti di beni		189.372		234.851	1.362.899
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		294.521		242.128	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		102.958			
			B.6) Costi del personale				195.444	
			Altri costi (dettagliare)					

		Totale		586.850		672.423		
2.012	1.196.792	B.1) Acquisti di beni		16.384		115.479	825.227	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		23.640		57.900		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale				158.162		
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale			40.024			331.541
2.012	71.696	B.1) Acquisti di beni					39.532	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale				32.164		
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale						32.164
2.013	616.069	B.1) Acquisti di beni					616.069	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale						
2.013	540.506	B.1) Acquisti di beni					495.741	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale				44.766		
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale						
TOTALE	5.047.235	TOTALE	0	626.874	0	1.036.128	3.339.468	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2013	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012		Esercizio 2013
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2.011	3.251.250	B.1) Acquisti di beni		960.926		256.023	744.401
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		230.186		886.166	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		11.399			
			B.6) Costi del personale				162.148	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale		1.202.512		1.304.337	
	2.012	3.851.617	B.1) Acquisti di beni		2.304		68.897	2.188.194
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				1.246.957	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				345.265	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale		2.304		1.661.119	
	2.013	1.620.383	B.1) Acquisti di beni					1.620.383
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE	8.723.250	TOTALE				5.930.911	4.552.978

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2013	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2009 e precedenti	Esercizio 2010	Esercizio 2011		Esercizio 2012
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE		TOTALE					

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, sottoposti al Collegio Sindacale in data 28 aprile 2014:

- **FONDO RISCHI PER CONTROVERSIE LEGALI IN CORSO:** viene alimentato sulla base della stima delle spese legali riferite a decreti ingiuntivi presentati nel corso dell'anno dalle ditte fornitrici e in corso di definizione;
- **FONDO PER CONTENZIOSO CON PERSONALE:** attivato nel 2011 sulla base della stima delle cause di lavoro pendenti e che potrebbero venire a definizione con ricadute sull'esercizio;
- **FONDO REGOLAZIONE PREMI ASSICURATIVI:** calcolato sulla base dei conguagli assicurativi previsti per l'anno 2014;
- **FONDO PER L'AUTOTUTELA GIUDIZIARIA:** il fondo è destinato al rimborso ai dipendenti delle spese di difesa giudiziaria, a qualunque titolo siano chiamati in giudizio per fatti inerenti all'attività di servizio e dichiarati assolti. Si tratta di una tutela prevista dai contratti collettivi nazionali di lavoro, che trova un suo parziale ribaltamento nel contratto di assicurazione;
- **FONDO PER FRANCHIGIA ASSICURATIVA:** dopo il fallimento di FARO Assicurazioni è stato costituito un nuovo fondo per coprire i sinistri di ammontare compreso nella franchigia assicurativa prevista dal contratto stipulato con la nuova compagnia, AM TRUST. Le quote eccedenti la franchigia sono anticipate dall'Azienda e oggetto di specifico rimborso da parte della Regione che ha istituito un apposito fondo. Al 31/12/2013 il credito del Policlinico ammonta a € 1.992.441,00;
- **FONDO FERIE:** è costituito per garantire i probabili esborsi monetari da effettuare nel prossimo esercizio. L'importo è stato individuato sulla base della media dei pagamenti verificatisi nell'ultimo triennio;
- **FONDO RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE CONVENZIONATO:** è stato costituito per far fronte agli arretrati dovuti per la perequazione all'intero personale universitario integrato: attualmente copre le annualità 2010 – 2011 – 2012, mentre le annualità 2008 e 2009 sono state già pagate al personale;
- **FONDO INTERESSI PASSIVI SUI DEBITI VERSO I FORNITORI:** l'accantonamento è stato effettuato applicando la normativa accettata in sede contrattuale dai fornitori aziendali. L'ammontare dell'accantonamento è stato calcolato tenendo conto degli interessi addebitati negli ultimi esercizi e dei tempi di pagamento previsti per il saldo del debito 2013;

- **FONDO VOCI VARIE DEL PERSONALE:** trattasi di un accantonamento destinato al pagamento di competenze 2013 di natura variabile (incentivazione al personale del servizio Attività Tecniche e Patrimoniali ai sensi della Lg. 109/94, fondi destinati al personale dipendente per l'attività di libera – professione in regime di degenza, fondo cosiddetto Balduzzi sugli incassi da libera-professione, altro residuale), per le quali, all'atto della stesura del bilancio, non si conosce con certezza né l'ammontare (che è stato pertanto stimato direttamente dai servizi competenti) né il singolo debitore;
- **FONDO COMITATO ETICO:** serve per far fronte alle eventuali, future richieste di impiego degli utili conseguiti fino ad oggi da questa associazione. L'importo viene annualmente movimentato sulla base delle risultanze del prospetto economico elaborato dal servizio Bilancio e Finanze, ufficialmente approvato con delibera del Direttore Generale dell'azienda n. 80 del 4 aprile 2014;
- **FONDO RICERCA NO PROFIT:** è stato attivato nel 2008, in ottemperanza della Delibera aziendale n. 49 del 26 marzo 2008. E' alimentato dal 5% sul fatturato di tutte le sperimentazioni commerciali autorizzate dal Direttore Generale;
- **FONDO MANUTENZIONI CICLICHE:** fondo di nuova istituzione e riferito ad interventi di manutenzione di natura ordinaria che hanno la caratteristica di essere effettuati in maniera ciclica, sulla struttura complessiva dei fabbricati che costituiscono l'ospedale.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di	NO		

legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			
--	--	--	--

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI	172.785	12.267	0	185.052
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0	0	0	0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	172.785	12.267	0	185.052

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

Fondo	Criteri di determinazione
Premio operosità medici SUMAI	Il fondo è costituito secondo i criteri di cui all'art. 49 dell'Accordo Collettivo Nazionale. Riguarda n. 3 biologi a tempo indeterminato con rapporto di lavoro convenzionale.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

14. 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	57.103.495		-2.799.565	54.303.930	0	54.303.930
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
	...				0		
	...				0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0		
	...				0		
	...				0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	40.813.288	29.234.857	-39.345.940	30.702.205		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	29.234.857		29.234.857		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	40.813.288	0	-39.345.940	1.467.348		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0			0		
	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0		
	...	0	0	0	0		
	...				0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	18.552.315	261.579	10.289.935	29.103.829	3.314.518	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	10.759.142	10.759.142	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	18.552.315	261.579	-469.207	18.344.687	3.311.793	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	174.724	-85.390	0	89.334	2.725	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	18.727.039	176.189	10.289.935	29.193.162		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0		
	.....				0		
	.....				0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0		
	.....				0		
	.....				0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0		
	.....				0		
	.....				0		

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			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	108.377.066	0	-66.088.157	42.288.909		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	108.377.066		-66.088.157	42.288.909	12.826.378	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	11.088.418		-10.027.516	1.060.902	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	4.298.537	109.132	-3.165	4.404.504	0	0
	DEBITI PER IRES	130.000	0	0	130.000		
	DEBITI PER IRAP	1.028.271	0	-3.165	1.025.106		
	DEBITI IRPEF	3.129.019	72.514		3.201.532		
	DEBITI PER IVA	11.248	36.618		47.866		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	5.798.674	518.329	-832	6.316.171	0	0
	CONTRIBUTI INAIL	546	0	-21	526		
	CONTRIBUTI INPS	3.234	0	-812	2.423		
	CONTRIBUTI INPDAP	5.765.333	516.014	0	6.281.347		
	CONTRIBUTI ONAOSI	29.560	818	0	30.378		
	FONDO PERSEO	0	1.497	0	1.497		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	17.343.232	3.625.934	-5.680.399	15.288.767		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	5.238.410	1.008.482	0	6.246.892		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	12.104.822	2.617.451	-5.680.399	9.041.874		
	RITENUTE AI DIPENDENTI	165.362	41.744	0	207.106		
	DEBITI V/A,M,NI PUBBLICHE DIVERSE	804.616	1.029.621		1.834.238		
	DEPOSITO CAUZIONALE X GARANZIE PRESTATE DA TERZI	0	47.359	0	47.359		
	ACCONTI DA PRIVATI	59.402	0	-18.513	40.890		
	ACCONTI DA AZ. USL	9.529.348	0	-5.299.215	4.230.133		
	ACCONTI DA ENTI PUBBLICI	0	447.111	0	447.111		
	FATTURE DA RICEVERE DA AMM.NI PUBBLICHE DIVERSE	295.783	810.879		1.106.662		
	FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI SOGGETTI	18.231	5.082	0	23.313		
	ACCONTI A UNIVERSITA'	3.431	0	-3.431	0		
	ACCONTI DA AUSL MODENA	0	24.940	0	24.940		
	CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI	84.755	0	-35.601	49.154		
	DEBITI V/ ORGANI ISTITUZIONALI	80.000	210.715	0	290.715		
	DEBITI V/ UNIVERSITA'	1.035.457		-309.194	726.263		
	DEBITI V/ ECONOMO	28.437	0	-14.446	13.992		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
PDA000	MUTUI PASSIVI	36.156.663	8.531.950	0	9.615.317	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
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	16.912.857	1.078.218	12.419.032	0	292.097
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	16.912.857		12.322.000		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	1.078.218	97.032	0	292.097
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0	0	0
	...					
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	9.369.245	2.004.327	130.912	7.542.532	10.056.813
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione		2.004.327		7.119.980	1.634.835
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	9.369.245	0	130.912	422.552	8.421.978
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0	21.332	1.345	4.268	62.389
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.369.245	2.025.659	132.257	7.546.800	10.119.202
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	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
					
					

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	563.944	2.997.320	1.113.506	1.556.056	36.058.083
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	563.944	2.997.320	1.113.506	1.556.056	36.058.083
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	1.060.902
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	0	0	0	4.404.504
	DEBITI PER IRES	0	0	0	0	130.000
	DEBITI PER IRAP	0	0	0	0	1.025.106
	DEBITI PER IRPEF	0	0	0	0	3.201.532
	DEBITI PER IVA	0	0	0	0	47.866
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	6.316.171
	CONTRIBUTI INAIL	0	0	0	0	526
	CONTRIBUTI INPS	0	0	0	0	2.423
	CONTRIBUTI INPDAP	0	0	0	0	6.281.347
	CONTRIBUTI ONAOSI	0	0	0	0	30.378
	FONDO PERSEO	0	0	0	0	1.497
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	0	0	40.000	6.279.627	8.969.141
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	0	6.246.892
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	0	0	40.000	6.279.627	2.722.249
	RITENUTE AI DIPENDENTI	0	0	0	165.362	41.744
	DEBITI V/AMM.NI PUBBLICHE DIVERSE	0	0	0	804.617	1.029.621
	DEPOSITO CAUZIONALE X GARANZIE PRESTATE DA TERZI	0	0	0	0	47.359
	ACCONTI DA PRIVATI	0	0	0	40.890	0
	ACCONTI DA AZ. USL	0	0	0	4.230.133	0
	ACCONTI DA ENTI PUBBLICI	0	0	0	0	447.111
	FATTURE DA RICEVERE DA AMM.NI PUBBLICHE DIVERSE	0	0	0	295.783	810.879
	FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI SOGGETTI	0	0	0	18.231	5.082
	ACCONTI A UNIVERSITA'	0	0	0	0	0
	ACCONTI DA AUSL MODENA	0	0	0	0	24.940
	CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI	0	0	0	49.154	0
	DEBITI V/ ORGANI ISTITUZIONALI	0	0	40.000	40.000	210.715
	DEBITI V/ UNIVERSITA'	0	0	0	635.457	90.806
	DEBITI V/ ECONOMO	0	0	0	0	13.992

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	2.895.746	0	51.408.183
	DEBITI V/STATO	0	0	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	0	0
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	30.702.205	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	29.234.857	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	1.467.348	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	0
	...	0	0	0
	...	0	0	0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	29.103.829	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	10.759.142	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	18.344.687	0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	89.333	0	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	29.193.162	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0
			
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
	.....	0		
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0
	.....	0		
			

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	42.288.909	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	42.288.909	0	0
PDA300	Debiti verso altri fornitori	0	0	0
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.060.902	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	4.404.504	0	0
	DEBITI PER IRES	130.000	0	0
	DEBITI PER IRAP	1.025.106	0	0
	DEBITI PER IRPEF	3.201.532	0	0
	DEBITI PER IVA	47.866	0	0
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.316.171	0	0
	CONTRIBUTI INAIL	526	0	0
	CONTRIBUTI INPS	2.423	0	0
	CONTRIBUTI INPDAP	6.281.347	0	0
	CONTRIBUTI ONAOSI	30.378	0	0
	FONDO PERSEO	1.497	0	0
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	15.288.766	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	6.246.892	0	0
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	9.041.874	0	0
	RITENUTE AI DIPENDENTI	207.106		
	DEBITI V/AMM.NI PUBBLICHE DIVERSE	1.834.238		
	DEPOSITO CAUZIONALE X GARANZIE PRESTATE DA TERZI	47.359		
	ACCONTI DA PRIVATI	40.890		
	ACCONTI DA AZ. USL	4.230.133		
	ACCONTI DA ENTI PUBBLICI	447.111		
	FATTURE DA RICEVERE DA AMM.NI PUBBLICHE DIVERSE	1.106.662		
	FATTURE DA RICEVERE DA ALTRI SOGGETTI	23.313		
	ACCONTI A UNIVERSITA'	0		
	ACCONTI DA AUSL MODENA	24.940		
	CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI	49.154		
	DEBITI V/ ORGANI ISTITUZIONALI	290.715		
	DEBITI V/ UNIVERSITA'	726.263		
	DEBITI V/ ECONOMO	13.992		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
Mutuo 1 - DEXIA CREDIOP I - Rinegoziato	Diversi investimenti	Dexia Crediop	Autorizzazione alla rinegoziazione: D.G.R. n. 1951 del 28/11/2005	13.336.888	31/12/2023	7.913.000	T. var.: EURIBOR a 6 mesi + 0,235 p.p.	Mutuo chirografario
Mutuo 2 - UNICREDIT Banca d'Impresa	Diversi investimenti	UNICREDIT	D.G.R. n. 401 del 03/04/2007	17.000.000	31/12/2027	13.441.710	T. var.: EURIBOR a 6 mesi + 0,0589 p.p.	Mutuo chirografario
Mutuo 3 - INTESA SANPAOLO I - ex BIIS I	Diversi investimenti	Intesa Sanpaolo	D.G.R. n. 401 del 03/04/2007	18.000.000	30/06/2029	14.801.954	T. var.: EURIBOR a 6 mesi + 1,38 p.p.	Mutuo chirografario
Mutuo 4 - DEXIA CREDIOP II	Diversi investimenti	Dexia Crediop	D.G.R. n. 1214 del 27/07/2009	10.000.000	30/06/2030	8.531.950	T. var.: EURIBOR a 6 mesi + 1,05 p.p.	Mutuo chirografario
Mutuo 5 - RTI INTESA SANPAOLO - CA.RI.GE. - ex BIIS II	Diversi investimenti	Intesa Sanpaolo / CARIGE	D.G.R. n. 1409 del 03/10/2011	10.000.000	30/06/2032	9.615.317	T. var.: EURIBOR a 6 mesi + 5,99 p.p.	Mutuo chirografario
TOTALE MUTUI						54.303.930		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione	Mobilità non in compensazione	Altre presta- zioni
AZIENDA USL DI MODENA	1.652.078		10.860.743
AZIENDA USL DI BOLOGNA	2.785.412		2.556.350
AZIENDA USL DI IMOLA	152.602		653
AZIENDA USL DI PARMA	1.429.560		4.880
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA	2.721.177		2.375.473
AZIENDA USL DI CESENA	52.531		13.637
AZIENDA USL DI RIMINI	0		82.314
AZIENDA USL DI FORLI'	146.705		97.041
AZIENDA USL DI RAVENNA	117.772		18.867
AZIENDA USL DI FERRARA	37.121		29.053
AZIENDA USL DI PIACENZA	1.643.010		37.768
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA			352.808
AZIENDA OSPEDALIERA DI FERRARA			165.348
AZIENDA OSPEDALIERA DI BOLOGNA			1.309.899
AZIENDA OSPEDALIERA DI PARMA			133.136
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			227.670

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	<p>L’ammontare dei crediti e dei debiti verso regione per contributi in conto esercizio, ripiani perdite e mobilità è stato oggetto di verifiche incrociate con la regione nel corso dell’esercizio 2013. L’esatta quantificazione dei debiti verso regione ha determinato una sopravvenienza passiva di € 394.517,58.</p> <p>Il saldo del debito verso Istituto Tesoriere di € 1.060.213,77 rappresenta l’utilizzo dell’anticipazione ordinaria di cassa al 31.12.2013. Il Tesoriere ha presentato il conto riassuntivo dell’anno 2013 in data 31 marzo 2014, dal quale risultano due disallineamenti:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) le somme vincolate in Bankitalia per pignoramenti non tengono conto dell’estinzione dei pigno-

		<p>ramenti COFER e Tennakoon avvenute nei mesi precedenti</p> <p>2) risultano da regolarizzare alcuni pagamenti per l'importo complessivo di 4.646,38 euro.</p> <p>In corso d'anno sono state notificate al Tesoriere, ai sensi della L. 67/1993, le seguenti deliberazioni-riguardanti la non sottoponibilità ad esecuzione forzata di somme dovute dal Policlinico di Modena:</p> <ul style="list-style-type: none"> • n. 311 del 24/12/2012 • n. 47 dell'8/3/2013 • n. 127 del 12/6/2013 • n. 196 del 13.9.2013
--	--	--

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	di cui	
		Importo	oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
	RATEI PASSIVI PER CANONI MANUTENZIONE	33.182	0
	RATEI PASSIVI PER UTENZE	1.038	0
	ALTRI RATEI PASSIVI	2.328	0
	COSTO FUTURO PROGETTO PRESCRIZ. FARMACI AUTOMATIZ.	0	0
	COSTO FUTURO PROGETTO PREVENZIONE INSUFF. RENALE	42.925	0
	COSTO FUTURO PROTEOMICA NEI TRAPIANTI	0	0
	COSTO FUTURO MEDICINE NON CONVENZIONALI	7.853	0
	COSTO FUTURO PERCORSO NASCITA	42.483	0
	COSTO FUTURO VACCINO HEART (ESPOSITO)	0	0
	COSTO FUTURO CARATTERIZZAZIONE CLINICA (FABBRI MO)	59.672	0
	COSTO FUT. PATOLOGIE INFETTIVE	0	0
	COSTO FUT. PROCREAZIONE MEDICALMENTE ASSISTITA	0	0
	COSTO FUT. PROTEINA TAT MUSSINI	0	0
	COSTO FUT. INFEZIONI FILLERS AL VOLTO	0	0
	COSTO FUT. PROGETTO IEO PREVENZ. CANCRO (FEDERICO)	0	0
	COSTO FUT. PROGRAMMA MNC CAPOFILA BOLOGNA CAGNACCI	0	0
	COSTO FUT. MODERNIZZAZIONE 2009 FRASSOLDATI AUSLRE	7.088	0
	COSTO FUTURO ATTIVITA' TRAPIANTI	269.252	0
	COSTI FUTURI X PROG FORMAZIONE AIDS EX 30108	0	0
	...		
	...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	di cui	
		Importo	oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
	RISCONTO PASSIVO PER SPERIMENTAZIONI	442.693	0
	RISCONTI PASSIVI PER DONAZIONI DESTINATE A CONTRATTI LP	267.111	0
	RISCONTI PASSIVI PROGETTI RICERCA 5%	238.533	0
	RISCONTO PASSIVO DEL.100/07 3%	105.815	0
	RISCONTI PASSIVI PER CORSI DI AGGIORNAMENTO	16.334	0
	ALTRI RISCONTI PASSIVI	73.422	0

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
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

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
		PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0	0	0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-1.682.385	1.981.271	1.682.385	1.981.271
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	-1.000.000	1.000.000	0	0
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>	0			0
	<i>Depositi cauzionali</i>	0			0
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	0	0	0	0
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	0			0
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	-1.000.000	1.000.000	0	0
	<i>Beni in contenzioso</i>				0
	<i>Altri impegni assunti</i>				0
					0
					0
	...				0

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

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)?		SI	I "Beni di terzi" comprendono il materiale protesico gestito dal servizio Farmacia dell'Azienda, che viene lasciato in conto deposito e fatturato solo in caso di utilizzo.
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)?		SI	La voce "Garanzie ricevute" si è azzerata nel corso del 2013, dato che la fidejussione bancaria ricevuta da ex-Banca Modenese, ora Carife, a garanzia della donazione Pavarotti-Mantovani per la ristrutturazione della Neonatologia è stata riscossa con reversale n. 228 del 25/02/2013.

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		33.896.746		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>		0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>		0		

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				39.422.998		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				33.896.746		
	ammortamenti netti				0		
	funzione regionale trapianti	319	25-03-2013		40.000		
	hub regionale	2.108	30-12-2013		850.000		
	diplomi universitari	2.108	30-12-2013		1.309.630		
	Finanziamento SSR - Università	199	25-02-2013		10.503.329		
	Finanziamento Acquisto farmaco IPILI-MUMAB	2.137	30-12-2013		310.761		
	Fsr	1.076	02-08-2013	quote contributi	5.997.000		
	Riequilibrio economico - finanziario	199	25-02-2013		829.601		
	Qualificazione dell'attività di eccellenza	199	25-02-2013		4.511.903		
	Finanziamento a carico Aziende Usl della Regione	199	25-02-2013		9.436.943		
	Progetto Trattamento Laser Fillers Volto	1.081	02-08-2013		60.000		
	Progetto Stage Estivi Ragazzi Diabetici	1.172	02-08-2013		12.579		
	Progetto Mobilità Sostenibile	1.598	11-11-2013		40.000		
	TRATTENUTA PER COSTI GENERALI CONNESSI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI RICERCA (5%)				-5.000		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				5.526.252	0	
	Copertura ammortamenti netti ante 2009	2.137	30-12-2013		5.477.134		
	Progetto Formazione Operatori Aids	768	10-06-2013		49.118		

AA0050	EXTRA FONDO:				929.664		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				63.925	0	
	Progetto Formazione Comm. Ne Nascita	524	29-04-2013		6.500		
	Progetto Farmacovigilanza	1.933	16-12-2013		15.000		
	Progetto Centro Alcolologico-Sert	1.208	02-08-2013		25.000		
	Progetto Informazione	1.174	02-08-2013		25.000		
	TRATTENUTA PER COSTI GENERALI CONNESSI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI RICERCA (5%)				-7.575		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				0		

AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				0	
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				802.009	0
	progetto prof. Cappelli - AOSP Bologna				17.992	
	progetto patologie da dipendenza - AUSL Reggio Emilia	DGR 259	2013		1.000	
	progetto casi umanitari - AOSP Bologna	det.908	29-01-2014		61.580	
	progetto prof. Maiorana - AOSP Bologna				19.500	
	progetto prof. Villa - AOSP Bologna				279.994	
	progetto prof. Di Benedetto - AOSP Ferrara				25.000	
	progetto prof. Catani - IRCCS Bologna				84.689	
	progetto prof. Dominici - IRCCS Bologna				162.635	
	progetto prof. Ferlini - AOSP Ferrara				12.993	
	progetto prof. Fabbri - AOSP Ferrara				35.742	
	progetto prof. Genovese - AOSP Ferrara				26.066	
	progetto prof. Fabbri - AOSP Parma				12.104	
	progetto prof. Bagni - AOSP Parma				7.498	
	progetto prof. Villa - AOSP Parma				3.598	
	progetto prof. Porro - AOSP Parma				32.018	
	progetto prof. Borghi - AOSP Parma				298	
	progetto prof. Pietrangelo - AOSP Parma				7.438	
	progetto prof. Calandra - AOSP Parma				11.864	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0	0
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				63.730	0
	sperimentazione farmaci da soggetti pubblici				101.693	
	quota di risconto passivo determinata in base allo stato di avanzamento delle sperimentazioni				-37.963	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:					
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0	0

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0	0	
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				1.340.212	0	
	progetto prof. Fabbri Broncopneumopatia	578	30-04-2013	broncopneumopatia	2.400		
	progetto dr. Piacentini - Istituto Scientifico Romagnolo	1	22-01-2014	androgen receptors	15.000		
	Programmi di Ricerca Regione-Università anno 2013	1.939	16-12-2013		1.361.680		
	TRATTENUTA PER COSTI GENERALI CONNESSI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI RICERCA (5%)				-38.868		
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0	0	
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				962.103	0	
	Contributi per sisma dell'anno 2012 - Protezione Civile				962.103		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				42.654.977	0	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

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	39.422.998	2.062.767	5%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	63.925	0	0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	802.009	0	0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	1.340.212	63.484	5%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	962.103	962.103	100%
	Totale	42.591.247	3.088.354	7%

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	L'illustrazione è contenuta nella Relazione sulla Gestione che, come richiesto dal D. Lgs. 118/2011 contiene anche il confronto con l'esercizio 2012.

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl RA	Azienda Ausl FO	Azienda Ausl CE	Azienda Ausl RN	Totale Aziende Sanitarie Locali
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	1.286.069	834.301	5.887.325	156.551.860	1.062.020	6.277.957	293.307	551.722	146.736	386.833	649.331	173.927.462
AA0350	Prestazioni di ricovero	984.393	672.602	4.385.541	104.488.897	782.579	3.271.950	210.366	417.871	116.021	282.432	539.248	116.151.900
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	294.364	137.987	1.264.734	40.143.748	270.968	797.406	62.756	82.111	30.144	88.233	68.447	43.240.898
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												0
AA0380	Prestazioni di File F	2.562	23.712	224.695	7.356.518	8.473	185.487	20.185	51.741	572	16.167	782	7.890.894
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale												0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata												0
AA0410	Prestazioni termali												0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso												0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	4.750		12.355	4.562.697		2.023.114				0	40.854	6.643.770
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)												
AA0460	Prestazioni di ricovero												
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale												
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												
AA0490	Prestazioni di File F												
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												
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	1.286.069	834.301	5.887.325	156.551.860	1.062.020	6.277.957	293.307	551.722	146.736	386.833	649.331	173.927.462
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)												0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)												
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	1.286.069	834.301	5.887.325	156.551.860	1.062.020	6.277.957	293.307	551.722	146.736	386.833	649.331	173.927.462
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)												
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)												173.927.462

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte I)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda OSP-U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte)	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	65.752	873.901	0	14.454	1.215	13.133	0	968.455	173.927.462	174.895.917
AA0350	Prestazioni di ricovero								0	116.151.900	116.151.900
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	62.532	782.550		13.760	1.215	533		860.590	43.240.898	44.101.488
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F								0	7.890.894	7.890.894
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	0	0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	0	0
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	0	0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	3.220	91.351		694		12.600		107.865	6.643.770	6.751.635
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								#####		20.183.520
AA0460	Prestazioni di ricovero								15.721.450		15.721.450
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								3.065.105		3.065.105
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0		0
AA0490	Prestazioni di File F								1.396.965		1.396.965
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale										0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata										0
AA0520	Prestazioni termali										0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso										0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie										0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali										0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC										0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	65.752	873.901	0	14.454	1.215	13.133	0	21.151.975	173.927.462	195.079.437
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								0	0	0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)										0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	65.752	873.901	0	14.454	1.215	13.133	0	968.455	173.927.462	174.895.917
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								#####		20.183.520
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								21.151.975		195.079.437

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte II)

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	2.431.895	2.371.872	60.023	3%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.598.512	4.570.263	28.249	1%
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)			0	0%
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)	0	911	-911	-100%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0	0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	7.030.407	6.943.046	87.362	1%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-1.353.849	1.279.034	-2.632.883	-206%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-3.846.085	3.691.239	-7.537.324	-204%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	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)	0	0	0	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)	0	911	-911	-100%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0		0	0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	-5.199.934	4.971.184	-10.171.118	-205%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	396.519	422.473	-25.954	-6%
	Costi diretti aziendali	151.353	407.951	-256.598	-63%
	Costi generali aziendali	965.817	1.064.533	-98.716	-9%
	Accantonamento Balduzzi	234.611			
	Fondo di perequazione	80.320	72.017	8.303	12%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.828.620	1.966.974	-138.354	-7%

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

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl RA	Azienda Ausl FO	Azienda Ausl CE	Azienda Ausl RN	Totale Aziende Sanitarie Locali
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	468.987	0	0	0	0	0	0	0	468.987
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				468.987								468.987
Medicinali senza AIC												0
Emoderivati di produzione regionale												0
Sangue ed emocomponenti												0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici												0
Dispositivi medici impiantabili attivi												0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)												0
Prodotti dietetici												0
Materiali per la profilassi (vaccini)												0
Prodotti chimici												0
Materiali e prodotti per uso veterinario												0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prodotti alimentari												0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere												0
Combustibili, carburanti e lubrificanti												0
Supporti informatici e cancelleria												0
Materiale per la manutenzione												0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...												0
...												0
TOTALE	0	0	0	468.987	0	0	0	0	0	0	0	468.987

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni (parte I)

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda OSP-U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre A- ziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	468.987	468.987
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								0	468.987	468.987
Medicinali senza AIC								0	0	0
Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
Sangue ed emocomponenti								0	0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dispositivi medici								0	0	0
Dispositivi medici impiantabili attivi								0	0	0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								0	0	0
Prodotti dietetici								0	0	0
Materiali per la profilassi (vaccini)								0	0	0
Prodotti chimici								0	0	0
Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prodotti alimentari								0	0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								0	0	0
Combustibili, carburanti e lubrificanti								0	0	0
Supporti informatici e cancelleria								0	0	0
Materiali per la manutenzione								0	0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...								0	0	0
...								0	0	0
TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	0	468.987	468.987

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	<p>L'illustrazione è contenuta nella Relazione sulla Gestione che, come richiesto dal D. Lgs. 118/2011 contiene anche il confronto con l'esercizio 2012.</p> <p>Per quanto riguarda le prestazioni erogate in regime di intramoenia, si specifica che, per l'esercizio 2013, nei costi diretti e generali dell'azienda non sono compresi costi relativi all'attività libero-professionale di degenza.</p> <p>A seguito degli eventi sismici del 2012, il reparto Urap è ancora chiuso. I posti letto di libera professione sono dislocati presso i vari reparti aziendali.</p>

19. Acquisti di beni

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
BA0050	Medicinali senza AIC
BA0060	Emoderivati di produzione regionale
BA0070	Sangue ed emocomponenti
BA0210	Dispositivi medici:
BA0220	Dispositivi medici
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)
BA0250	Prodotti dietetici
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)
BA0270	Prodotti chimici
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:
	...
	...
BA0320	Prodotti alimentari
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti
BA0350	Supporti informatici e cancelleria
BA0360	Materiale per la manutenzione
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:
	...
	...
	TOTALE

Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl RA	Azienda Ausl FO	Azienda Ausl CE	Azienda Ausl RN	TOTALE
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
											0
											0
											0
											0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
											0
											0
											0
											0
											0
											0
											0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
											0
											0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche (parte I)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
	BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale
BA0050	Medicinali senza AIC
BA0060	Emoderivati di produzione regionale
BA0070	Sangue ed emocomponenti
BA0210	Dispositivi medici:
BA0220	Dispositivi medici
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)
BA0250	Prodotti dietetici
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)
BA0270	Prodotti chimici
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:
	...
	...
BA0320	Prodotti alimentari
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti
BA0350	Supporti informatici e cancelleria
BA0360	Materiale per la manutenzione
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:
	...
	...
	TOTALE

Azienda OSP-U PR	Azienda OSP RE	Azienda OSP-U MO	Azienda OSP-U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
							0	0	0
							0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – SI	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
------------------	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	1) Acquisto sangue (cod. BA0080) da Aosp Reggio Emilia € 8.944,00, da Ausl Cesena € 6.245,00, da Ausl Rimini € 420,00, da Osp Parma € 4.521,00, da Aosp Bologna € 22.376,00, da Ausl Ravenna € 210,00; 2) Acquisto plasmaderivati da Azienda Usl di Bologna € 1.482.123,00 (cod. BA0300); 3) Acquisto medicinali con aic ad eccezione vaccini ed emoderivati di produzione regionale da Ausl Reggio Emilia € 2.323.310,95 (cod. BA0300); 4) Acquisto di cellule e tessuti umani da Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna € 79.982,25 (cod. BA0300).
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	L'illustrazione è contenuta nella Relazione sulla Gestione che, come richiesto dal D. Lgs. 118/2011 contiene anche il confronto con l'esercizio 2012.

	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								0		0
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0		0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0		0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								0		0
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0		0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0		0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								0		0
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								0		0
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								0		0
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								0		0
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	12.570	392	0	650	63.354	115	0	77.081	992.623	1.069.704
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								0	0	0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRA-REGIONALE (D)								0	0	0
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	12.570	392	0	650	63.354	115	0	77.081	992.623	1.069.704
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								0		0
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								77.081	992.623	1.069.704

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	0%
BA0420	- da convenzione	0	0	0	0%
BA0430	Costi per assistenza MMG			0	0%
BA0440	Costi per assistenza PLS			0	0%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale			0	0%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	0%
BA0500	- da convenzione			0	0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			0	0%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	1.137.528	1.047.156	90.372	9%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.069.710	970.894	98.815	10%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	67.818	76.262	-8.444	-11%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	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%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0		0	0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0		0	0%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0		0	0%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	0%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0		0	0%
BA0680	- da privato (intraregionale)	0		0	0%
BA0690	- da privato (extraregionale)	0		0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	0%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0		0	0%
BA0740	- da privato	0		0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	0%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0		0	0%
BA0790	- da privato	0		0	0%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	364.953	184.176	180.777	98%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	111.789	136.150	-24.361	-18%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	48.026	-48.026	-100%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	253.164		253.164	0%
BA0840	- da privato	0	0	0	0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0		0	0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0		0	0%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0		0	0%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0		0	0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		0	0%

ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE		0	0	0	0%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0		0	0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0		0	0%
BA0940	- da privato (intraregionale)	0		0	0%
BA0950	- da privato (extraregionale)	0		0	0%
ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F		0	0	0	0%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0		0	0%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	0		0	0%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0		0	0%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0		0	0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		0	0%
ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE		0	0	0	0%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0		0	0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	0		0	0%
BA1070	- da privato	0		0	0%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0		0	0%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	374.499	365.950	8.549	2%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0		0	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0		0	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0		0	0%
BA1130	- da privato	374.499	365.950	8.549	2%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0	0	0	0%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0		0	0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0		0	0%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0		0	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)	0		0	0%
BA1190	- da privato (extraregionale)	0		0	0%
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)			0	0%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.617.220	77.826	2.539.394	3263%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	716.227	60.426	655.801	1085%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0		0	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0		0	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92	0		0	0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	0		0	0%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.900.993	17.400	1.883.593	10825%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	10.532.909	10.266.166	266.743	3%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	368.643	331.434	37.209	11%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	5.584	18.316	-12.732	-70%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato:	10.065.388	9.785.138	280.250	3%
BA1390	<i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	28.080	27.158	922	3%
BA1400	<i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	1.554.278	1.400.935	153.343	11%
BA1410	<i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	58.651	62.160	-3.509	-6%
BA1420	<i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	5.656.920	5.690.860	-33.940	-1%
BA1430	<i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	0		0	0%
BA1440	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	2.767.458	2.604.026	163.432	6%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando:	93.295	131.278	-37.983	-29%
BA1460	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0	38.655	-38.655	-100%
BA1470	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	0		0	0%
BA1480	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	93.295	92.624	671	1%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	6.752.170	8.084.348	-1.332.178	-16%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.206.842	401.574	805.268	201%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0		0	0%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0		0	0%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	5.545.328	7.682.774	-2.137.446	-28%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0		0	0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0		0	0%
	TOTALE	20.276.798	18.794.290	1.482.508	8%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI – DA PRIVATO NON ESISTE LA FATTISPECIE	Codice Strutt- tura da clas- sificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fattu- rato	Budget / Tet- to annuale	Importo li- quidato/ cer- tificato	Importo Rile- vato in Co.Ge.	Importo delle note di credi- to richieste	Importo delle note di credi- to ricevute	Importo pa- gato
Denominazione Struttura											

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a servizi sanitari.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	L'illustrazione è contenuta nella Relazione sulla Gestione che, come richiesto dal D. Lgs. 118/2011 contiene anche il confronto con l'esercizio 2012.

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

AS03 – SI	<p>Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente alle seguenti tipologie:</p>			
	codice	tipologia	soggetto	importo
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	AZ OSP DI PARMA	1683,93
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	AZ OSP.UNIV. S.ORSOLA-MALPIGHI	15.336,29
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	AZ USL BOLOGNA	55,99
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	AZ USL MODENA	350.923,91
	BA1360	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	ARCISPEDALE SANTA MARIA NUOVA RE	642,38
	BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA ENTI PUBBLICI	UNIVERSITA' DI MODENA E REGGIO EMILIA	5.475,00
	BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE FUORI REGIONE	AZ SAN.LOCALE ASL 3 TO	51,80
	BA1370	CONSULENZE SANITARIE DA AZIENDE SANITARIE FUORI REGIONE	AZ SAN. LOCALE AREA LECCE	57,50
	BA1390	PRESTAZIONI AGGIUNTIVE R.1 (VOCE 596)	personale dipendente ruolo sanitario comparto	28.080,00
	BA1400	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI CONSULENZE SANITARIE	consulenti sanitari anno 2012	977,22
	BA1400	CONTRIBUTI INAIL CONSULENZE SANITARIE	consulenti sanitari anno 2012	532,78
	BA1400	PRESTAZIONI VARIE	universitari	25.300,13
	BA1400	ACQUISTO DI ATTIVITA'AGGIUNTIVE (ART.16)	universitari	38.746,36
	BA1400	ATTIVITA' AZIENDALE A PAGAMENTO (VENDITA DI PREST)	universitari	22.965,00
	BA1400	CONSULENZE UNIVERSITA'	universitari	196.578,83
	BA1400	COMPENSI DIVERSI SPECIALIZZANDI	universitari	23.472,52
	BA1400	INCENTIVI ATTIVITA' TRAPIANTO L.E FARMACOVIGILANZA	personale dipendente ruolo sanitario comparto e dirigenza	198.878,78
	BA1400	COMPENSO PER CONSULENZE ATTIVE (95%) - RUOLO 1: SAN. COMPARTO	personale dipendente ruolo sanitario comparto	63.090,33

BA1400	CONSULENZE RUOLO 1: SANIT. COMPAR- TO - QUOTA COMM.	personale dipendente ruolo sanita- rio comparto	1.040,00
BA1400	ATTIVITA' AZ. A PAGAMENTO RUOLO 1	personale dipendente ruolo sanita- rio comparto	99,84
BA1400	ATTIVITA' AGGIUNTIVE R.1 (ART.16)	personale dipendente ruolo sanita- rio comparto	164.507,21
BA1400	CONSULENZE ATTIVE (95%) - RUOLO 11: DIRIGENZA MEDICA	personale dipendente ruolo sanita- rio dirigenza	454.841,41
BA1400	ATTIVITA' AZ. A PAGAMENTO RUOLO 11	personale dipendente ruolo sanita- rio dirigenza	43.619,00
BA1400	COSTI PER COMPENSO CERTIFIC. INAIL R.11	personale dipendente ruolo sanita- rio dirigenza	65.472,41
BA1400	ATTIVITA' AGGIUNTIVE R.11 (ART.16)	personale dipendente ruolo sanita- rio dirigenza	153.802,57
BA1400	ATTIVITA' AZ. A PAGAMENTO RUOLO 3	personale dipendente ruolo tecnico comparto	11.504,26
BA1400	ATTIVITA' AGGIUNTIVE R.3 (ART.16)	personale dipendente ruolo tecnico comparto	7.465,00
BA1400	CONSULENZE ATTIVE (95%) - RUOLO 10: DIRIGENZA NON MEDICA	personale dipendente ruolo sanita- rio dirigenza	50.000,00
BA1400	ATTIVITA' AZ. A PAGAMENTO RUOLO 10	personale dipendente ruolo sanita- rio dirigenza	31.383,77
BA1410	CONTRIBUTI INAIL SPECIALIZZANDI	personale universitario - specializ- zandi	53.363,75
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTI- NUATIVE	R. E.	5.287,50
BA1420	VARIABILI R.11	personale universitario	187.981,55
BA1420	INCENTIVAZIONE PRODUTTIVITA'	personale universitario	629.882,90
BA1420	ONERI	personale universitario	1.663.678,74
BA1420	INCENTIVAZIONE PROD. AREA NON MEDI- CA (COMPARTO)	personale universitario	30.934,39
BA1420	INTEGRAZIONE UNIVERSITA' - RUOLO 1	personale universitario	69.955,93
BA1420	INTEGRAZIONE UNIVERSITA' - RUOLO 10	personale universitario	444.174,51
BA1420	INTEGRAZIONE UNIVERSITA' - RUOLO 11	personale universitario	2.634.312,38
BA1440	GUARDIE MEDICHE	personale a contratto	27.800,00
BA1440	BORSE DI STUDIO	personale borsista	240.354,31
BA1440	CONTRIBUTI INAIL BORSISTI	personale borsista	1.905,93
BA1440	ALTRE FORME DI LAVORO AUTONOMO (CONTRATTISTI)	liberi professionisti diversi	2.497.398,10
BA1480	COMANDI R.11 DA AZIENDE SANITARIE DI ALTRE REGIONI	U. M.	93.249,63

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	32.496.766	34.598.278	-2.101.513	-6%
BA1580	Lavanderia	3.466.144	3.508.888	-42.744	-1%
BA1590	Pulizia	4.284.476	6.544.914	-2.260.438	-35%
BA1600	Mensa	4.471.278	4.555.235	-83.958	-2%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.048.124	1.647.721	-599.596	-36%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.077.247	984.631	92.616	9%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.275.491	721.504	553.987	77%
BA1650	Utenze telefoniche	228.703	280.588	-51.885	-18%
BA1660	Utenze elettricità	4.817.668	4.973.389	-155.721	-3%
BA1670	Altre utenze	2.171.206	2.458.128	-286.922	-12%
BA1680	Premi di assicurazione	3.393.397	3.283.913	109.483	3%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.427.171	1.697.952	-270.781	-16%
	<i>Aggiornamento e Formazione da Aziende Sanitarie della Regione</i>	276.485	418.366	-141.881	-34%
	<i>Altri Servizi non Sanit. Az. RER</i>	367.353	509.028	-141.675	-28%
	<i>Servizio Appalto CUP</i>	813.529	721.056	92.473	13%
	<i>Costi Amm.vi da Az. Sanit. della Regione</i>	0	49.502	-49.502	-100%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	38.994	0	38.994	0%
	...	0		0	0%
	...	0		0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	3.339.499	2.243.463	1.096.036	49%
	...			0	0%
	...			0	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.031.103	1.113.722	-82.619	-7%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13.784	100.352	-86.568	-86%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	162.197	219.846	-57.649	-26%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	822.596	793.524	29.073	4%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	128.606	60.288	68.317	113%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	79.842	96.706	-16.864	-17%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	6.349	0	6.349	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	607.800	636.530	-28.730	-5%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	32.526	0	32.526	0%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	32.526	0	32.526	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	FORMAZIONE	290.125	327.360	-37.234	-11%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	290.125	327.360	-37.234	-11%
	TOTALE	33.817.994	36.039.360	-2.221.366	-6%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente alle seguenti tipologie:			
		Tipologia prestazione	Soggetto fornitore	Importo
	BA1760	Consulenze non sanitarie	Azienda USL di Modena	13.783,68
	BA1770	Consulenze non sanitarie	ARPA sez.provinciale di Modena	2.557,30
	BA1770	Consulenze non sanitarie	Comando provinciale Vigili del fuoco di Modena	1.001,30
	BA1770	Consulenze non sanitarie	Giroconti Iva per scambi con Asl Rer	2.312,53
	BA1770	Consulenze non sanitarie	Istituto Superiore di Sanità	151,81
	BA1770	Consulenze non sanitarie	Università degli studi di Modena e Reggio Emilia	156.153,69
	BA1790	Contributi previdenziali consulenze amministrative	Vari	13.552,16
	BA1790	Contributi inail consulenze amministrative	Vari	1.009,39
	BA1790	Consulenze amministrative	libero professionista	23.360,00
	BA1790	Consulenze tecniche da privato	liberi professionisti diversi	90.684,09
	BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative	liberi professionisti diversi	79.841,99
	BA1830	Assistenza religiosa	Vari	83.096,84
	BA1830	Contrattisti non sanitari	liberi professionisti diversi	73.154,78
BA1830	Borse di studio non sanitarie per progetti di ricerca finanziati	Università di Modena e Reggio Emilia	451.548,05	

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative: le spese di manutenzione e riparazione, di prevalente natura ordinaria, sono state imputate alla corrispondente posta di conto economico, mentre le spese incrementative del valore dei beni sono state imputate alla corrispondente posta di stato patrimoniale, seguendo le indicazioni del servizio Tecnico.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.892.859	4.975.921	-83.062	-2%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.608.512	4.630.329	-21.817	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.138	11.065	-4.927	-45%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	576.458	494.448	82.011	17%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	20.128	-20.128	-100%
	TOTALE	10.083.966	10.131.890	-47.924	0%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/13	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	3.466.144	3.466.144	0	100%
BA1590	Pulizia	4.284.476	4.284.476	0	100%
BA1600	Mensa	4.471.278	4.471.278	0	100%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.048.124	0	1.048.124	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.077.247	1.077.247	0	100%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.275.491	1.275.491	0	100%
BA1650	Utenze telefoniche	228.703	0	228.703	0%
BA1660	Utenze elettricità	4.817.668	0	4.817.668	0%
BA1670	Altre utenze	2.171.206	0	2.171.206	0%
BA1680	Premi di assicurazione	3.393.397	0	3.393.397	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	1.427.171	0	1.427.171	0%
	...				0%
	...				0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	38.994	0	38.994	0%
	...				0%
	...				0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	3.339.499	0	3.339.499	0%
	...				0%
	...				0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	290.125	0	290.125	0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	10.083.966	0	10.083.966	0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.892.859		4.892.859	0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0	0	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.608.512	0	4.608.512	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.138	0	6.138	0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	576.458	0	576.458	0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	41.413.490	14.574.636	26.838.854	35%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:						
...						
...						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
...						
...						
...						

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

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	87.828.724	87.760.066	68.658	0%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	36.438.861	36.389.953	48.908	0%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	33.024.016	32.919.405	104.611	0%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	32.222.906	32.307.699	-84.794	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	17.788.128	17.781.035	7.093	0%
	Retribuzione di posizione	4.729.647	4.723.645	6.003	0%
	Indennità di risultato	1.468.311	1.545.944	-77.633	-5%
	Altro trattamento accessorio	1.107.030	1.226.657	-119.627	-10%
	Oneri sociali su retribuzione	7.129.790	7.030.419	99.370	1%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	801.110	611.705	189.405	31%
	Voci di costo a carattere stipendiale	401.467	263.449	138.017	52%
	Retribuzione di posizione	125.892	69.987	55.905	80%
	Indennità di risultato	32.918	22.905	10.013	44%
	Altro trattamento accessorio	45.780	151.199	-105.418	-70%
	Oneri sociali su retribuzione	195.053	104.165	90.888	87%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	3.414.845	3.470.548	-55.703	-2%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.337.416	3.452.661	-115.245	-3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.192.139	2.278.566	-86.427	-4%
	Retribuzione di posizione	191.344	220.974	-29.630	-13%
	Indennità di risultato	206.925	156.882	50.044	32%
	Altro trattamento accessorio	18.236	55.523	-37.287	-67%
	Oneri sociali su retribuzione	728.771	740.716	-11.945	-2%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	77.430	17.887	59.542	333%
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.851	13.925	34.926	251%
	Retribuzione di posizione	5.645	2.249	3.396	151%
	Indennità di risultato	5.250	0	5.250	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	17.684	1.714	15.970	932%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	51.389.863	51.370.113	19.750	0%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	48.751.488	49.395.986	-644.498	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	27.851.943	32.954.155	-5.102.212	-15%
	Straordinario e indennità personale	743.189	625.840	117.349	19%
	Retribuzione per produttività personale	2.549.270	2.503.654	45.616	2%
	Altro trattamento accessorio	6.802.223	2.044.590	4.757.633	233%
	Oneri sociali su retribuzione	10.804.863	11.267.747	-462.884	-4%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo deter.	2.638.375	1.974.128	664.248	34%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.576.519	1.036.722	539.797	52%
	Straordinario e indennità personale	56.842	19.689	37.154	189%
	Retribuzione per produttività personale	34.931	78.764	-43.832	-56%
	Altro trattamento accessorio	334.254	484.476	-150.222	-31%
	Oneri sociali su retribuzione	635.829	354.478	281.351	79%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	597.792	598.058	-266	0%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	597.792	598.058	-266	0%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	597.792	598.058	-266	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	281.381	281.951	-569	0%
	Retribuzione di posizione	130.488	128.460	2.028	2%
	Indennità di risultato	58.581	61.465	-2.884	-5%
	Altro trattamento accessorio	9	265	-256	-97%
	Oneri sociali su retribuzione	127.332	125.917	1.416	1%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0%
	Indennità di risultato	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0%
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2300</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2310</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	0%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	11.581.448	12.034.038	-452.590	-4%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	226.090	214.891	11.200	5%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	124.207	178.135	-53.929	-30%
	Voci di costo a carattere stipendiale	47.808	73.809	-26.001	-35%
	Retribuzione di posizione	44.238	40.405	3.832	9%
	Indennità di risultato	7.302	19.639	-12.337	-63%
	Altro trattamento accessorio	0	587	-587	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	24.859	43.696	-18.837	-43%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	101.884	36.755	65.129	177%
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.729	5.104	37.625	737%
	Retribuzione di posizione	13.951	10.096	3.855	38%
	Indennità di risultato	22.243	0	22.243	0%
	Altro trattamento accessorio	18	5.121	-5.104	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	22.943	0	22.943	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	11.355.358	11.819.147	-463.790	-4%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	11.070.978	11.666.227	-595.248	-5%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.011.299	7.870.701	-859.402	-11%
	Straordinario e indennità personale	152.018	165.860	-13.843	-8%
	Retribuzione per produttività personale	139.746	505.506	-365.760	-72%
	Altro trattamento accessorio	1.325.091	337.840	987.251	292%
	Oneri sociali su retribuzione	2.442.824	2.786.321	-343.497	-12%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	284.379	152.920	131.459	86%
	Voci di costo a carattere stipendiale	184.690	101.933	82.757	81%
	Straordinario e indennità personale	6.162	865	5.297	612%
	Retribuzione per produttività personale	1.013	2.745	-1.731	-63%
	Altro trattamento accessorio	25.101	13.152	11.949	91%
	Oneri sociali su retribuzione	67.414	34.226	33.188	97%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%

Tab. 68 – 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 %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	9.598.066	10.019.536	-421.471	-4%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.317.429	1.366.585	-49.156	-4%
<i>BA2430</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<i>1.317.429</i>	<i>1.366.585</i>	<i>-49.156</i>	<i>-4%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	646.063	683.784	-37.721	-6%
	Retribuzione di posizione	251.583	259.654	-8.071	-3%
	Indennità di risultato	93.051	102.402	-9.352	-9%
	Altro trattamento accessorio	7.366	0	7.366	0%
	Oneri sociali su retribuzione	319.366	320.744	-1.378	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2440</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0%
	Indennità di risultato	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2450</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.280.637	8.652.952	-372.315	-4%
<i>BA2470</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	<i>8.280.637</i>	<i>8.652.952</i>	<i>-372.315</i>	<i>-4%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.111.938	5.340.352	-228.414	-4%
	Straordinario e indennità personale	17.387	23.075	-5.688	-25%
	Retribuzione per produttività personale	490.323	482.444	7.879	2%
	Altro trattamento accessorio	890.096	932.004	-41.908	-4%
	Oneri sociali su retribuzione	1.770.892	1.875.077	-104.185	-6%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2480</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>BA2490</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0%</i>

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – SI	I costi del personale risultano in diminuzione rispetto all’esercizio precedente. Si rinvia comunque alla Relazione sulla Gestione per un commento approfondito.
------------------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2013	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2013	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2013	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2013	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2013	IMPORTO FONDO AL 31/12/2013	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2013 VS FONDO INZIALE ANNO 2013
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			343	18	14	347		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	€ 4.853.879	€ 4.842.688				0	€ 4.842.688	-€ 11.191	€ -
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	€ 1.362.043	€ 1.362.043				0	€ 1.362.043	€ -	€ -
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	€ 2.131.700	€ 2.124.325				0	€ 2.124.325	-€ 7.375	€ -
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			66	0	0	66		€ -	€ -
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	€ 679.584	€ 655.792				0	€ 649.875	-€ 29.709	-€ 5.917
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	€ 53.781	€ 53.376				0	€ 53.376	-€ 405	€ -
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	€ 328.617	€ 315.954				0	€ 313.771	-€ 14.846	-€ 2.183
PERSONALE NON DIRIGENTE			1967	124	120	1971		€ -	€ -
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	€ 6.229.561	€ 6.146.776				0	€ 6.095.462	-€ 134.099	-€ 51.314
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	€ 3.833.799	€ 3.833.799				0	€ 3.833.799	€ -	€ -
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	€ 3.490.759	€ 3.430.149				0	€ 3.377.286	-€ 113.473	-€ 52.863
TOTALE	€ 22.963.723	€ 22.764.902	2376	142	134	2384	€ 22.652.625	-€ 311.098	-€ 112.277

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	493.873	414.021	79.853	19%
BA2520	Perdite su crediti	25.647	203.639	-177.991	-87%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	641.079	599.778	41.301	7%
	COMPENSI CDR	56.114	50.861	5.254	10%
	COMPENSI COMITATO INDIRIZZO	55.923	61.007	-5.084	-8%
	COMPENSI DA	116.203	110.953	5.250	5%
	COMPENSI DG	145.254	144.103	1.151	1%
	COMPENSI DS	116.203	116.219	-16	0%
	CONTRIBUTI INAIL DA	357	164	193	118%
	CONTRIBUTI INAIL DG	340	164	176	108%
	CONTRIBUTI INAIL DS	345	164	182	111%
	CONTRIBUTI INAIL COMITATO INDIRIZZO	294	0	294	0%
	INCENTIVI DA	18.000	18.000	0	0%
	INCENTIVI DG	24.000	29.000	-5.000	-17%
	INCENTIVI DS	18.000	18.000	0	0%
	INDENNITA' CDR	10.000	10.000	0	0%
	ONERI PREVIDENZIALI CDR	3.871	2.406	1.465	61%
	ONERI PREVIDENZIALI COMITATO INDIRIZZO	8.131	7.320	811	11%
	ONERI PREVIDENZIALI DA	31.003	27.255	3.748	14%
	ONERI PREVIDENZIALI DG	0	122	-122	-100%
	ONERI PREVIDENZIALI DS	31.092	38	31.054	81187%
	RIMBORSI SPESE COMITATO INDIRIZZO	0	0	0	0%
	RIMBORSI SPESE DA	220	0	220	0%
	RIMBORSI SPESE DG	137	0	137	0%
	SPESE CDR	5.592	3.640	1.952	54%
	RIMBORSO SPER DS	0	364	-364	-100%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	258.895	172.495	86.400	50%
	INDENN. E RIMB. A MEMBRI DI COMMISSIONARIE	10.853	31.621	-20.768	-66%
	RIMBORSO PREMI ASSICURATIVI	894	894	0	0%
	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	219.141	125.195	93.947	75%
	ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	16.622	14.418	2.203	15%
	ABBUONI-ARROTONDAMENTI PASSIVI-CESSIONIGRATUITE	11.384	367	11.018	3003%
	TOTALE	1.419.495	1.389.932	29.563	2%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Le perdite su crediti registrate nell'esercizio sono le seguenti:

- 1.356,40 euro per chiusura credito verso Hesperia Hospital anno 2011;
- 24.290,96 euro per crediti verso pazienti stranieri sorti nel 2013 e dichiarati inesigibili dall'ufficio legale.

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/13	Valore CE al 31/12/12	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	1.625.355	1.370.724	254.632	19%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	99.066	48.052	51.015	106%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	375.500	237.000	138.500	58%
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%
	ACC.TO FONDO REGOLAZIONE PREMI ASSICURAT.	5.000	5.000	0	0%
	ACC.TI AD ALTRI FONDI RISCHI	167.606	0	167.606	0%
	ACC.TO FONDO FRANCHIGIA	936.705	1.040.672	-103.966	-10%
	ACC.TO AL FONDO FERIE	41.477	40.000	1.477	4%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	12.267	11.998	268	2%
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	2.742.440	5.041.684	-2.299.244	-46%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	45.786	0	45.786	0%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.094.703	1.228.464	-133.761	-11%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.601.951	3.813.220	-2.211.269	-58%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0%
BA2820	Altri accantonamenti:	1.957.521	1.179.285	778.235	66%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	600.000	456.933	143.067	31%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	515.426	0	515.426	0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	215.000	-215.000	-100%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0%
BA2890	Altri accantonamenti	842.094	507.352	38.195	8%
	ACCANTONAMENTO PER VOCI VARIE DEL PERSONALE	611.771	315.224	296.547	94%
	ACC.TO AL FONDO MANUTENZIONI CICLICHE	135.242	0	135.242	0%
	ACC.TO AL FONDO COMITATO ETICO	47.335	128.137	-80.802	-63%
	ACC.TO DA SPERIMENTAZIONI (5%+10% UNIMORE)	47.746	63.991	-16.244	-25%
	TOTALE	6.337.583	7.603.691	-1.266.108	-17%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	La movimentazione della voce è stata dettagliatamente inserita nella tabella 72. I rischi coperti da questi accantonamenti sono illustrati nel commento ai Fondi del Passivo Patrimoniale.

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione deriva-no?		SI	Si tratta di spese addebitate dal Tesoriere per la gestione delle macchine riscuotitrici e dei bonifici esteri.

Il raggruppamento comprende:

- *interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria Unica per 335,61 euro*
- *interessi attivi maturati sul conto corrente postale per 49,31 euro*
- *proventi da partecipazione in Cup 2000 per 250,00 euro*
- *interessi passivi per utilizzo anticipazione ordinaria di cassa per 11.322,71 euro*
- *interessi passivi sui mutui in essere per 1.120.551,86 euro*
- *interessi passivi per ritardato pagamento forniture di beni e servizi per 553.163,48 euro*
- *oneri finanziari per 17.961,4 euro.*

In corso d'anno sono stati notificati all'Azienda n. 18 decreti ingiuntivi, 4 in più rispetto al 2012, di cui, alla data di chiusura di questo bilancio, 1 solo è ancora in corso di definizione.

L'azienda ha pagato 834.000,22 euro di interessi per ritardato pagamento (erano stati 613.139,73 euro nel 2012) a fronte di transazioni con diverse ditte che hanno contestualmente portato allo storno di 1.138.461,33 euro di interessi di mora già fatturati e registrati.

25. 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		

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	DETTAGLIO PLUSVALENZE: 1) donazioni di attrezzature sanitarie di valore inferiore ai 5.000,00 euro per complessivi € 2.859,12; 2) donazioni di altri beni mobili di valore inferiore ai 5.000,00 euro per € 2.575,00; 3) cessioni di beni completamente ammortizzati per € 12.000,00. DETTAGLIO MINUSVALENZE: 1) dismissione di altri beni mobili con valore contabile residuo per € 129,00; 2) cessione di scaffalature con valore residuo superiore al valore di cessione per € 4.180,12.

PS02 –Sopravvenienze attive

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE COD. EA0140

ANNO	SOGGETTO	EVENTO CONTABILE	IMPORTO
2012	Agenzia regionale di Protezione Civile	Contributo evento sismico maggio-giugno 2012	1.022.916,82
2012	Faro Assicurazioni in fallimento	Incasso fidejussione contratto assicurativo	214.200,00
2012	Hesperia Hospital	Storno fatture da ricevere (vedi voce analoga tra le sopravvenienze passive)	250.000,00
2002 – 2007	Pfizer Italia srl	Chiusura contenzioso per differenze prezzo	97.867,59
2011 – 2012	Fornitori diversi	Chiusura fatture da ricevere non dovute	81.169,12
2012	Utenti diversi	Chiusura crediti ticket ritenuti inesigibili	11.872,91
2012	Ina Assitalia	Rimborso assicurativo x furto farmaci	249.750,00
2012	Clienti diversi	Prestazioni anno precedente	132.624,04
2012	Cir Food	Rimborso utenze anno precedente	164.958,40
2012	Inail	Rimborso infortuni	14.2226,12
2012	Fornitori diversi	Note di accredito anno precedente	348.655,08
			2.716.240,08

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE COD. EA0060

ANNO	SOGGETTO	EVENTO CONTABILE	IMPORTO
2012	Asl Modena	Prestazioni anno precedente	194.050,77
2012	IRCCS Rizzoli	Prestazioni anno precedente	1.345,00
2012	Az.Osp.Reggio emilia	Prestazioni anno precedente	1.507,90
2012	Ausl Rimini	Prestazioni anno precedente	5.192,32
2012	Asl Regione Emilia – Romagna	Regolazione mobilità infra PG 2013/293822	16.634,35
		Totale	218.730,34

PS03 –Insussistenze attive*DETTAGLIO:*

- 1) sistemazione contabile partitari fornitori di anni precedenti per € 37.888,23
- 2) esatta quantificazione accantonamento fondi anno precedente per € 39.252,81
- 3) regolazione scambi con Asl Rer anno 2012 per € 67.467,76
- 4) chiusura fatture da ricevere anno 2012 non pervenute per € 25.742,42
- 5) chiusura fatture da ricevere anno 2012 Hesperia Hospital per € 100.081,40
- 6) esatta contabilizzazione fatture da ricevere anno 2012 riferite all’edificio funzionale ai servizi alberghieri per € 527.697,00. Contestualmente, sono state effettuate due scritture di costo: per 135.241,80 euro e per 392.455,20 euro nelle sopravvenienze passive.

PS04 –Sopravvenienze passive*DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE (COD.EA0320)*

- 1) regolazione mobilità infra – regionale vedi PG 2013/293822 per € 5.736,00
- 2) prestazioni sanitarie anni precedenti da aziende sanitarie della Regione per € 5.311,34

DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE VERSO TERZI (COD. EA0350)

- 1) ricostruzioni stipendiali corrisposte a personale dipendente del ruolo dirigenza medica anni 2012 e precedenti per € 65.666,99
- 2) ricostruzioni stipendiali corrisposte a personale dipendente del ruolo comparto anni 2012 e precedenti per € 53.405,64
- 3) correzioni partitario fornitori per € 6.179,36
- 4) emissione di note di storno relative a fatture attive emesse nel 2012, verso clienti vari per € 53.426,71
- 5) recupero quota accantonamento fondo manutenzioni cicliche anno 2012 per € 135.241,80 (vedi insussistenze attive)

- 6) esatta quantificazione debito verso Regione anno 2012 per € 394.517,58 a seguito riconciliazione con Regione avvenuta nel corso dell'anno
- 7) esatta quantificazione mobilità infra – Regione anno 2011 per € 275.064,03
- 8) ruoli contributivi INPS relativi a personale cessato, per i quali l'azienda non aveva un fondo specifico, per € 886.298,58
- 9) eliminazione fatture da ricevere verso fornitori diversi non pervenute per € 185.869,35
- 10) fatture passive relative a forniture di beni e servizi avvenute nel 2012 e precedenti da fornitori vari per € 138.884,19
- 11) storno costo 2012 da Hesperia Hospital per € 250.000,00 (vedi analoga voce tra le sopravvenienze attive)
- 12) rimborso quota anno 2012 pulizie erroneamente attribuite all'Università di Modena per € 113.817,60
- 13) recupero quota di investimento anno 2012 finanziato dal 20% dei contributi in c/esercizio per € 392.455,20, relativo all'edificio funzionale ai servizi alberghieri (vedi insussistenze attive)
- 14) recupero quota di investimento anno 2012 su progetto Sistra per € 29.702,32.

PS05 –Insussistenze passive

DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE:

- 1) prestazioni sanitarie a stranieri relative all'anno 2012 stimate in eccesso per € 60.658,25
- 2) regolazione mobilità infra – Regione anno 2012 vedi PG 2013/293822 per € 2.533,35

DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE VERSO TERZI:

- 1) chiusura immobilizzazioni in corso ripetute, riferite ad acquisti anni 2012 di attrezzature sanitarie, per € 32.833,01
- 2) chiusura fatture da emettere per € 106.486,09
- 3) sistemazione partite fornitori anni precedenti per € 56.293,20

Altre informazioni

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