



BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Ai sensi dell'art.32 della legge 18.06.2009 n.69 e dell'art.29 del Decreto Legislativo n.33 del 14.03.2013 si pubblicano i dati del Bilancio d'esercizio 2017 di cui alla Delibera del Direttore Generale n.101 del 27.04.2018 approvata dalla Giunta regionale dell'Emilia Romagna con provvedimento n. 790 del 28/05/2017.

STATO PATRIMONIALE

A) IMMOBILIZZAZIONI	
A.I) Immobilizzazioni immateriali	3.308.718
A.I.1) Costi d'impianto e di ampliamento	-
A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-
A.I.3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.529.505
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	779.213
A.II) Immobilizzazioni materiali	356.205.869
A.II.1) Terreni	-
<i>A.II.1.a) Terreni disponibili</i>	-
<i>A.II.1.b) Terreni indisponibili</i>	-
A.II.2) Fabbricati	333.845.163
<i>A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	2.152.060
<i>A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	331.693.103
A.II.3) Impianti e macchinari	-
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	16.627.686
A.II.5) Mobili e arredi	1.371.799
A.II.6) Automezzi	89.827
A.II.7) Oggetti d'arte	1.001.293
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.160.896
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.109.206
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	39.309
A.III.1) Crediti finanziari	-
<i>A.III.1.a) Crediti finanziari v/ Stato</i>	-
<i>A.III.1.b) Crediti finanziari v/ Regione</i>	-
<i>A.III.1.c) Crediti finanziari v/ partecipate</i>	-
<i>A.III.1.d) Crediti finanziari v/ altri</i>	-
A.III.2) Titoli	39.309
<i>A.III.2.a) Partecipazioni</i>	39.309
<i>A.III.2.b) Altri titoli</i>	-
Totale A)	359.553.896
B) ATTIVO CIRCOLANTE	
B.I) Rimanenze	17.596.343
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	16.780.411
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	815.931
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	-
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-
B.II) Crediti	112.195.664
B.II.1) Crediti v/Stato	-
<i>B.II.1.a) Crediti v/ Stato - parte corrente</i>	-
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	-
<i>B.II.1.b) Crediti v/ Stato - investimenti</i>	-
<i>B.II.1.c) Crediti v/ Stato - per ricerca</i>	-
B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-
B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-
<i>B.II.1.d) Crediti v/ prefetture</i>	-
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	81.136.285
<i>B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>	50.760.418



BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

B) ATTIVO CIRCOLANTE	
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	42.516.827
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	40.368.242
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	92.726
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.055.860
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	8.243.591
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	30.375.867
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	30.375.867
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
B.II.3) Crediti v/Comuni	20.621
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	21.755.587
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.960.731
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	794.855
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
B.II.6) Crediti v/Erario	43.294
B.II.7) Crediti v/altri	9.239.878
B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-
B.IV) Disponibilità liquide	37.292.637
B.IV.1) Cassa	18.253
B.IV.2) Istituto Tesoriere	37.244.489
B.IV.3) Tesoreria Unica	-
B.IV.4) Conto corrente postale	29.894
Totale B)	167.084.644
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	
C.I) Ratei attivi	52.184
C.II) Risconti attivi	5.531
Totale C)	57.715
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	526.696.255
D) CONTI D'ORDINE	
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-
D.2) Depositi cauzionali	-
D.3) Beni in comodato	40.615.837
D.4) Altri conti d'ordine	32.544.443
Totale D)	73.160.279
A) PATRIMONIO NETTO	
A.I) Fondo di dotazione	14.770
A.II) Finanziamenti per investimenti	241.723.698
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	60.872.216
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	115.240.441
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	77.097.969
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro	38.142.472
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	51.883.699
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.727.342
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	20.265.548
A.IV) Altre riserve	1.252.474
A.V) Contributi per ripiano perdite	-
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	-38.894.129
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	37.818



Policlinico S. Orsola-Malpighi

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Totale A)	224.400.179
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	
B.1) Fondi per imposte, anche differite	-
B.2) Fondi per rischi	38.392.006
B.3) Fondi da distribuire	-
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	12.495.988
B.5) Altri fondi oneri	25.181.061
Totale B)	76.069.055
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	
C.1) Premi operosità	-
C.2) TFR personale dipendente	-
Totale C)	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	
D.1) Mutui passivi	76.181.845
D.2) Debiti v/Stato	-
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	12.606
D.4) Debiti v/Comuni	-
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	17.770.843
<i>D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	3.638.127
<i>D.5.b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A</i>	-
<i>D.5.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A</i>	-
<i>D.5.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	13.285.655
<i>D.5.e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>	-
<i>D.5.f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	847.060
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	959.150
D.7) Debiti v/fornitori	64.556.237
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-
D.9) Debiti tributari	17.434.801
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	13.674.998
D.12) Debiti v/altri	35.509.107
Totale D)	226.099.587
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	
E.1) Ratei passivi	-
E.2) Risconti passivi	127.433
Totale E)	127.433
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	526.696.255
F) CONTI D'ORDINE	
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-
F.2) Depositi cauzionali	-
F.3) Beni in comodato	40.615.837
F.4) Altri conti d'ordine	32.544.443
Totale F)	73.160.279



BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

CONTO ECONOMICO

A.1) Contributi in c/esercizio	106.663.391
A.1.a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	103.694.037
A.1.b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.144.351
A.1.b.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-
A.1.b.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura LEA	-
A.1.b.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra LEA	-
A.1.b.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-
A.1.b.5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	76.625
A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.067.726
A.1.c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.749.619
A.1.c.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
A.1.c.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
A.1.c.3) da Regione e altri soggetti pubblici	1.382.326
A.1.c.4) da privati	367.293
A.1.d) Contributi in c/esercizio - da privati	75.384
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-6.492.643
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.850.777
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	457.158.313
A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	427.699.261
A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia	22.330.148
A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	7.128.904
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.626.873
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.846.148
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	18.737.601
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
A.9) Altri ricavi e proventi	3.402.206
Totale A)	597.792.665
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
B.1) Acquisti di beni	177.786.337
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	172.236.735
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	5.549.602
B.2) Acquisti di servizi sanitari	69.290.403
B.2.a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
B.2.b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
B.2.c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	8.877.408
B.2.d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
B.2.e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-
B.2.f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-
B.2.g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.013.574
B.2.h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
B.2.i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
B.2.j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
B.2.k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.715.396
B.2.l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	16.938.246
B.2.n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-
B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	22.220.872
B.2.p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	16.524.908
B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
B.3) Acquisti di servizi non sanitari	57.706.038
B.3.a) Servizi non sanitari	55.252.702
B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.845.828
B.3.c) Formazione	607.508
B.4) Manutenzione e riparazione	19.282.419
B.5) Godimento di beni di terzi	4.101.569
B.6) Costi del personale	222.659.327
B.6.a) Personale dirigente medico	69.102.435
B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.898.540



Policlinico S. Orsola-Malpighi

BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	101.038.883
B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	2.768.670
B.6.e) Personale comparto altri ruoli	42.850.800
B.7) Oneri diversi di gestione	1.764.211
B.8) Ammortamenti	24.184.979
B.8.a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	804.555
B.8.b) Ammortamenti dei Fabbricati	16.547.558
B.8.c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.832.866
B.9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	611.273
B.10) Variazione delle rimanenze	-1.917.567
B.10.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.920.928
B.10.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	3.361
B.11) Accantonamenti	10.251.108
B.11.a) Accantonamenti per rischi	-
B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	-
B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.652.893
B.11.d) Altri accantonamenti	7.598.215
Totale B)	585.720.098
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	12.072.567
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
C.1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	6.646
C.2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	213.643
Totale C)	-206.997
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
D.1) Rivalutazioni	-
D.2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
E.1) Proventi straordinari	5.293.315
E.1.a) Plusvalenze	100
E.1.b) Altri proventi straordinari	5.293.215
E.2) Oneri straordinari	1.469.209
E.2.a) Minusvalenze	22.533
E.2.b) Altri oneri straordinari	1.446.676
Totale E)	3.824.106
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	15.689.676
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
Y.1) IRAP	15.540.639
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	14.160.855
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	516.706
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	863.077
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
Y.2) IRES	111.220
Y.3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	15.651.858
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	37.818

Il Direttore Generale
Dott.ssa Antonella Messori