

RILEVAZIONE DONAZIONI IN DENARO PER EMERGENZA COVID
(si veda foglio istruzioni per compilazione)

Ente:	912
periodo rilevazione:	01/01/2021-31/03/2022
Conto corrente utilizzato (IBAN):	IT27S0503411750000000019300
Responsabile:	DIRETTORE GENERALE - DELEGATO DOTT. ROBERTO SEMBENI

ENTRATE			USCITE					
DATA REVERSALE INCASSO	N. REVERSALE INCASSO	IMPORTO	DATA FATTURA	N. FATTURA	IMPORTO	nr. pezzi	descrizione acquisto	destinazione
18/1/2021	221	€ 515,00	29/9/2021	190020272	€ 2.040,00	1	SVILUPPO APPLICATIVO FLUENT	LABORATORIO MICROBIOLOGIA
1/2/2021	497	€ 250,00	23/3/2021	151	€ 16.421,51	1	CONGELATORE	MDA SERVIZIO FARMACIA
24/3/2021	1537	€ 100.800,00	22/2/2021	9510000541	€ 3.049,99	1	CARRELLO PORTA DETETTORE	UOC RADIOLOGIA
14/4/2021	1974	€ 8.250,00	22/2/2021	9510000542	€ 3.049,99	1	CARRELLO PORTA DETETTORE	UOC RADIOLOGIA
28/9/2021	5095	€ 4,60	22/1/2021	000065	€ 12.993,00	8	TELECAMERE	OSPEDALE POLICLINICO
			31/10/2021	VPA21-00213	€ 101.003,19	1	SITEMA OPERATIVO DI REPORTISTICA PER CENTRALE SUEM 118	SUEM 118
			29/3/2021	000702	€ 2.379,00	2	TELECAMERE	OSPEDALE POLICLINICO
			12/2/2021	000355	€ 24.217,00	16	TELECAMERE	MEDICINA GENERALE B.R.
			30/4/2021	21-V-PA0083	€ 16.535,88	1	AGGIORNAMENTO IMPIANTO DI GESTIONE ATTESE	UOC RADIOLOGIA B.T.
			30/11/2021	21-V-PA0353	€ 15.037,11	1	AGGIORNAMENTO IMPIANTO DI GESTIONE ATTESE	UOC RADIOLOGIA B.R.
			23/2/2022	823051	€ 280,00	1	FLUSSOMETRO OSSIGENO	MDA TI COVID
			in attesa di emissione fattura		€ 9.442,80	18	ASTE A MURO PER MONITOR MINDRAY	MEDICINA D'URGENZA
TOTALE ENTRATE		€ 109.819,60	TOTALE USCITE		€ 206.449,47			
AVANZO/DISAVAZO		-€ 96.629,87						

Relazione Illustrativa:

Nel gestionale di contabilità, in uso presso l'Azienda, è stato attivato nell'esercizio 2020 un codice progetto (assimilabile al concetto di commessa) con cui vengono "targati" sia gli introiti da donazioni in denaro per l'emergenza Covid sia gli acquisti finanziati con gli stessi. Per quanto riguarda gli incassi, ad oggi, hanno tutti natura di "donazioni in denaro finalizzate dal donatore ad attività istituzionale-supporto per Emergenza Covid 19" e pertanto sono stati contabilizzati nel conto AA0230 - Contributi c/esercizio da privati. Non è possibile stabilire una correlazione tra il singolo incasso e la singola spesa, fatta eccezione per l'incasso di 100.800,00 euro (rev. 2021-1537) finalizzato specificatamente all'acquisto di n. 10 monitor multiparametrici da destinare alle Terapie Intensive, acquisto ad oggi non ancora effettuato. Pertanto tale incasso è stato accantonato nel conto PBA190 - Quote inutilizzate contributi vincolati da privati, unitamente agli altri incassi avvenuti nel corso del periodo di rilevazione. Per quanto riguarda le uscite, le fatture di acquisto sono state contabilizzate nei conti di pertinenza, come evidenziato nel foglio "riepilogo contabilizzazione". Questi investimenti sono stati finanziati utilizzando gli incassi non spesi del 2020, accantonati a bilancio d'esercizio 2020 nel medesimo conto PBA190 - Quote inutilizzate contributi vincolati da privati e destinati ad investimenti nel 2021, con conseguente riduzione del conto, rilevata a bilancio d'esercizio 2021 ad incremento del conto PAA090e) Finanziamenti per investim.da rettifica contr.c/eserc. da privati, ai fini della sterilizzazione delle rispettive quote di ammortamento. Questo spiega il disavanzo tra entrate e uscite della tabella.

IL DIRETTORE GENERALE
dott. Callisto Marco Bravi

(firmato)

IL DIRETTORE *ad interim* DELL'UOC CONTABILITA' E BILANCIO
dott. Roberto Sembeni

(firmato)

PROSPETTO DI CONTABILIZZAZIONE IN BILANCIO DELLE DONAZIONI COVID IN DENARO

ENTRATE			USCITE		
codice conto	descrizione	importo	codice conto	descrizione	importo
AA0220	(A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca)			conto di costo di registrazione delle fatture di acquisto del materiale (es. tamponi - BA0240)	
AA0230	(A.1.D) Contributi c/esercizio da privati)	109.819,60		conto di costo di registrazione delle fatture di acquisto del materiale (es. DPI - BA0290)	
EA0040	(E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse)			
AAA420	(A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche)			
AAA450	(A.II.5.a) Mobili e arredi)		PAA100	(A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI - ... in caso di acquisto di cespiti	
AAA480	(A.II.6.a) Automezzi)		PAA090e)	Finanziamenti per investim.da rettifica contr.c/eserc. da privati	196.726,67
...	...			Competenza 2022	9.722,80
	TOTALE	109.819,60		TOTALE	206.449,47

<p>Specificare il codice di conto ministeriale a 6 cifre alfanumeriche.</p> <p>Si rimanda alle indicazioni contabili fornite con nota prot. Azero 8505/2020 integrata da email Bilancio SSR del 10/04/2020 che suddividono le tipologie di donazioni in denaro in tre tipologie:</p> <p>1) donazioni in denaro finalizzate dal donatore ad attività istituzionale (AA0230; AA0220 se finalizzata a ricerca)</p> <p>2) donazioni in denaro non finalizzate (EA0040)</p> <p>3) donazioni in denaro finalizzate totalmente ad investimenti (contrib. c/capitale). In tal caso caso specificare il conto relativo all'immobilizzazione acquisita (es.AAA420, AAA450, AAA480, AAA520a, ecc)</p>	<p>Specificare il codice di conto ministeriale a 6 cifre alfanumeriche relativo al costo (CE) associato alla fattura</p> <p>Nel caso di acquisti di cespiti inserire il conto di stato patrimoniale relativo alla registrazione del fondo per la sterilizzazione degli ammortamenti (PAA100 (A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI)</p>
--	---