

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE				
CONTO	CONTO_DESC	Consuntivo v0 2023 (A)	Consuntivo v00 2022 (B)	Delta_(A-B)
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	316.283.785,17	300.191.443,44	16.092.341,73
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	90.641.721,26	86.677.392,43	3.964.328,83
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	89.666.585,48	85.088.216,11	4.578.369,37
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	638.192,68	808.781,66	-170.588,98
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	250.000,00	130.541,12	119.458,88
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00	0,00	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00	0,00	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	298.944,00	298.944,00	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	44.965,68	75.204,40	-30.238,72
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	44.283,00	304.092,14	-259.809,14
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	44.283,00	0,00	44.283,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00	0,00	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	336.943,10	780.394,66	-443.451,56
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	2.027.838,86	2.331.975,77	-304.136,91
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	708.938,30	651.275,22	57.663,08
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	214.350.162,14	203.038.377,30	11.311.784,84
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	205.467.838,53	194.257.469,40	11.210.369,13
AA0670	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.538.004,10	8.478.435,56	59.568,54
AA0675	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	344.319,51	302.472,34	41.847,17
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.067.974,54	1.787.949,68	280.024,86
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.335.527,33	3.959.155,42	376.371,91
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.961.525,05	5.979.889,96	-18.364,91
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	21.570,45	0,00	21.570,45
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	224.204,96	429.379,20	-205.174,24
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	306.598.596,42	294.723.821,55	11.874.774,87
BA0010	B.1) Acquisti di beni	89.106.097,65	82.709.212,74	6.396.884,91
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	87.912.796,38	81.430.835,85	6.481.960,53
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.193.301,27	1.278.376,89	-85.075,62
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	11.580.629,21	10.385.651,08	1.194.978,13
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	290.097,33	281.038,10	9.059,23
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	0,00	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0,00	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	40.523,79	43.900,55	-3.376,76
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE				
CONTO	CONTO_DESC	Consuntivo v0 2023 (A)	Consuntivo v00 2022 (B)	Delta_(A-B)
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	5.559.905,54	5.382.024,85	177.880,69
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	621.459,26	800.983,49	-179.524,23
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.682.531,44	2.338.350,36	344.181,08
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.386.111,85	1.539.353,73	846.758,12
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0,00	0,00	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	37.371.464,56	39.636.377,92	-2.264.913,36
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	36.774.822,70	39.162.290,30	-2.387.467,60
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	97.679,62	110.335,34	-12.655,72
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	498.962,24	363.752,28	135.209,96
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	10.829.870,05	9.365.030,09	1.464.839,96
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.580.465,63	4.161.938,58	418.527,05
BA2080	Totale Costo del personale	134.686.240,62	131.774.755,85	2.911.484,77
BA2110	B.5.A) Costo del personale dirigente medico	50.711.000,55	49.844.509,63	866.490,92
BA2150	B.5.B) Costo del personale dirigente non medico	3.891.676,97	3.755.709,45	135.967,52
BA2190	B.5.C) Costo del personale comparto ruolo sanitario	61.561.769,89	60.320.813,96	1.240.955,93
BA2425	B.5.D) Personale dirigente altri ruoli	1.687.333,22	1.553.206,57	134.126,65
BA2465	B.5.E) Personale comparto altri ruoli	16.834.459,99	16.300.516,24	533.943,75
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.339.283,69	3.218.665,10	120.618,59
BA2560	Totale Ammortamenti	6.395.121,42	6.401.731,33	-6.609,91
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	387.490,49	359.781,78	27.708,71
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	2.205.725,06	2.188.905,37	16.819,69
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.801.905,87	3.853.044,18	-51.138,31
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	525.000,00	216.029,68	308.970,32
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	244.698,24	-501.177,32	745.875,56
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	221.845,54	-471.468,52	693.314,06
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	22.852,70	-29.708,80	52.561,50
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	7.939.725,35	7.355.606,50	584.118,85
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	2.421.143,44	3.006.548,16	-585.404,72
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	17.780,23	62.334,24	-44.554,01
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.477.052,79	1.455.515,68	1.021.537,11
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	3.023.748,89	2.831.208,42	192.540,47
AB0000	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	9.685.188,75	5.467.621,89	4.217.566,86
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-4.904,86	-79.060,45	74.155,59
CA0055	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	32,60	0,27	32,33
CA0155	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	4.937,46	79.060,72	-74.123,26
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00	0,00	0,00
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	685.115,69	-517.005,16	1.202.120,85
EA0010	E. 1) Proventi straordinari	1.265.180,54	1.236.761,14	28.419,40
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	29.980,00	-29.980,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.265.180,54	1.206.781,14	58.399,40
EA0260	E.2) Oneri straordinari	580.064,85	1.753.766,30	-1.173.701,45
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	404,30	1.348,95	-944,65
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	579.660,55	1.752.417,35	-1.172.756,80
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.365.399,58	4.871.556,28	5.493.843,30
YZ9999	Totale imposte e tasse	10.078.619,96	9.528.422,03	550.197,93

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE				
CONTO	CONTO_DESC	Consuntivo v0 2023 (A)	Consuntivo v00 2022 (B)	Delta_(A-B)
YA0010	Y.1) IRAP	10.058.405,96	9.500.002,13	558.403,83
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	8.962.407,52	8.664.344,02	298.063,50
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	623.406,47	292.110,96	331.295,51
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	472.591,97	543.547,15	-70.955,18
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00
YA0060	Y.2) IRES	20.214,00	28.419,90	-8.205,90
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00	0,00	0,00
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	286.779,62	-4.656.865,75	4.943.645,37
ABC999	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	196.119.726,83	187.645.562,55	8.474.164,28
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	65.253.915,69	68.011.069,43	-2.757.153,74
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	664.782,64	701.208,34	-36.425,70
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	69.364,32	0,00	69.364,32
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	12.606,66	12.606,66	0,00
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	582.811,66	688.601,68	-105.790,02
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	64.095.956,58	66.816.684,62	-2.720.728,04
AAA280	A.II.1) Terreni	873.174,23	873.174,23	0,00
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	194.460,81	194.460,81	0,00
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	678.713,42	678.713,42	0,00
AAA310	A.II.2) Fabbricati	38.354.268,44	40.324.757,29	-1.970.488,85
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	204.145,92	213.251,78	-9.105,86
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	38.150.122,52	40.111.505,51	-1.961.382,99
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	12.618.597,54	14.027.768,25	-1.409.170,71
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.730.776,14	4.910.651,36	-179.875,22
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	470.687,30	424.259,91	46.427,39
AAA470	A.II.6) Automezzi	156.145,94	243.372,84	-87.226,90
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.556.876,92	1.556.876,92	0,00
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	836.745,91	499.788,40	336.957,51
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	4.498.684,16	3.956.035,42	542.648,74
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	493.176,47	493.176,47	0,00
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0,00	0,00	0,00
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	0,00
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0,00	0,00	0,00
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0,00	0,00	0,00
AAA700	A.III.2) Titoli	493.176,47	493.176,47	0,00
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	493.176,47	493.176,47	0,00
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0,00	0,00	0,00
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	130.740.075,99	119.559.834,75	11.180.241,24
ABA000	B.I) RIMANENZE	11.159.316,56	11.404.014,80	-244.698,24
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	11.059.875,63	11.281.721,17	-221.845,54
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	99.440,93	122.293,63	-22.852,70
ABA115	B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	0,00	0,00	0,00
ABA180	B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0,00	0,00	0,00
ABA190	B.II) CREDITI	59.773.074,08	89.684.234,90	-29.911.160,82
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	2.628.201,30	2.627.505,00	696,30
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente	0,00	0,00	0,00

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE				
CONTO	CONTO_DESC	Consuntivo v0 2023_(A)	Consuntivo v00 2022_(B)	Delta_(A-B)
ABA220	B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0,00	0,00	0,00
ABA222	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA270	B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	0,00	0,00	0,00
ABA280	B.II.1.b) Crediti v/Stato - investimenti	2.627.505,00	2.627.505,00	0,00
ABA282	1) entro anno	2.627.505,00	2.627.505,00	0,00
ABA286	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA290	B.II.1.c) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00	0,00
ABA300	B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00	0,00
ABA302	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA310	B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00	0,00
ABA312	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA320	B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altreAmministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00
ABA322	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA330	B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0,00	0,00	0,00
ABA340	B.II.1.d) Crediti v/prefetture	696,30	0,00	696,30
ABA342	1) entro anno	696,30	0,00	696,30
ABA346	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	53.078.762,06	82.650.855,38	-29.572.093,32
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	33.684.251,16	54.732.650,49	-21.048.399,33
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	33.684.251,16	54.732.650,49	-21.048.399,33
ABA390	B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	32.853.023,79	54.156.338,01	-21.303.314,22
ABA392	1) entro anno	32.853.023,79	54.156.338,01	-21.303.314,22
ABA396	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA430	B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00
ABA432	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA436	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA440	B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00
ABA442	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA446	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA450	B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	831.227,37	576.312,48	254.914,89
ABA452	1) entro anno	490.163,71	279.531,82	210.631,89
ABA456	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	19.394.510,90	27.918.204,89	-8.523.693,99
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	19.394.510,90	23.856.818,89	-4.462.307,99
ABA482	1) entro anno	741.772,80	4.423.256,89	-3.681.484,09
ABA486	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00
ABA492	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA496	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0,00	4.061.386,00	-4.061.386,00
ABA502	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA506	2) oltre anno	0,00	4.061.386,00	-4.061.386,00
ABA520	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
ABA522	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA526	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	6.412,90	13.898,02	-7.485,12

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE				
CONTO	CONTO_DESC	Consuntivo v0 2023 (A)	Consuntivo v00 2022 (B)	Delta_(A-B)
ABA532	1) entro anno	6.412,90	13.898,02	-7.485,12
ABA536	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	1.426.262,04	1.658.385,94	-232.123,90
ABA590	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.361.098,37	1.535.356,58	-174.258,21
ABA592	1) entro anno	1.361.098,37	1.535.356,58	-174.258,21
ABA596	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA600	B.II.4.b) Crediti v/Aziende sanitarie pubblicheExtraregione	65.163,67	123.029,36	-57.865,69
ABA602	1) entro anno	65.163,67	123.029,36	-57.865,69
ABA606	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00
ABA612	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA616	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0,00	0,00	0,00
ABA652	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
ABA656	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	2.633.435,78	2.733.590,56	-100.154,78
ABA662	1) entro anno	2.633.435,78	2.733.590,56	-100.154,78
ABA666	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
ABA720	B.III) ATTIVITA FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA LIQUIDE	59.807.685,35	18.471.585,05	41.336.100,30
ABA760	B.IV.1) Cassa	0,00	0,00	0,00
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	59.802.480,68	18.466.269,54	41.336.211,14
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0,00	0,00	0,00
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	5.204,67	5.315,51	-110,84
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	125.735,15	74.658,37	51.076,78
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	16.951,04	6.102,57	10.848,47
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	108.784,11	68.555,80	40.228,31
ADZ999	D) CONTI DORDINE	3.107.724,34	3.532.166,35	-424.442,01
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00	0,00
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	1.429.569,88	1.550.540,29	-120.970,41
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	158.652,00	164.652,00	-6.000,00
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI DORDINE	1.519.502,46	1.816.974,06	-297.471,60
PABCDE	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	196.119.726,83	187.645.562,55	8.474.164,28
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	95.475.531,81	94.653.520,73	822.011,08
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	21.849.174,00	21.520.279,65	328.894,35
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	67.823.880,95	70.384.393,81	-2.560.512,86
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	1.911.384,90	2.222.919,79	-311.534,89
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	23.848.930,41	24.418.828,04	-569.897,63
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0,00	0,00	0,00
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	23.848.930,41	24.418.828,04	-569.897,63
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	25.011.961,88	26.453.502,07	-1.441.540,19
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	3.678.459,64	3.995.915,51	-317.455,87
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.373.144,12	13.293.228,40	79.915,72
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	7.015.101,29	8.130.248,00	-1.115.146,71
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	687.164,70	1.016.059,05	-328.894,35

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE				
CONTO	CONTO_DESC	Consuntivo v0 2023 (A)	Consuntivo v00 2022 (B)	Delta (A-B)
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00	4.061.386,00	-4.061.386,00
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-2.186.568,75	-5.801.980,03	3.615.411,28
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) DESERCIZIO	286.779,62	-4.656.865,75	4.943.645,37
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	16.295.126,95	12.676.363,39	3.618.763,56
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0,00	0,00	0,00
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	2.571.543,47	2.154.635,37	416.908,10
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	0,00	0,00
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	3.948.758,49	2.180.644,00	1.768.114,49
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	9.774.824,99	8.341.084,02	1.433.740,97
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.361.720,56	91.710,21	3.270.010,35
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA MEDICI SUMAI	3.361.720,56	91.710,21	3.270.010,35
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00
PDZ999	D) DEBITI	80.975.768,63	80.211.395,18	764.373,45
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00	0,00	0,00
PDA002	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
PDA006	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0,00	0,00	0,00
PDA012	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
PDA016	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	26.149.662,15	26.209.385,39	-59.723,24
PDA072	1) entro anno	26.149.662,15	26.209.385,39	-59.723,24
PDA076	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	171.609,20	174.954,62	-3.345,42
PDA132	1) entro anno	171.609,20	174.954,62	-3.345,42
PDA136	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	426.571,13	458.304,31	-31.733,18
PDA150	D.V.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0,00	0,00	0,00
PDA152	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
PDA170	D.V.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00
PDA172	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
PDA180	D.V.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00
PDA182	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
PDA210	D.V.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	372.946,76	399.692,86	-26.746,10
PDA212	1) entro anno	372.946,76	399.692,86	-26.746,10
PDA216	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
PDA220	D.V.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0,00	0,00	0,00
PDA230	D.V.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	53.624,37	58.611,45	-4.987,08
PDA232	1) entro anno	53.624,37	58.611,45	-4.987,08
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	7.107,55	5.279,28	1.828,27
PDA242	1) entro anno	7.107,55	5.279,28	1.828,27
PDA246	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	27.987.618,89	27.240.535,00	747.083,89
PDA282	1) entro anno	27.987.618,89	27.240.535,00	747.083,89
PDA286	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00
PDA312	1) entro anno	0,00	0,00	0,00

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE				
CONTO	CONTO_DESC	Consuntivo v0 2023 (A)	Consuntivo v00 2022 (B)	Delta_(A-B)
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	6.241.958,79	5.697.812,93	544.145,86
PDA322	1) entro anno	6.241.958,79	5.697.812,93	544.145,86
PDA326	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
PDA350	D.X) Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	0,00
PDA352	1) entro anno	0,00	0,00	0,00
PDA370	D.XI) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	8.846.882,72	9.196.359,82	-349.477,10
PDA372	1) entro anno	8.846.882,72	9.196.359,82	-349.477,10
PDA376	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
PDA380	D.XII) Debiti v/altri	11.144.358,20	11.228.763,83	-84.405,63
PDA382	1) entro anno	11.144.358,20	11.228.763,83	-84.405,63
PDA386	2) oltre anno	0,00	0,00	0,00
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	11.578,88	12.573,04	-994,16
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	2.664,48	4.035,39	-1.370,91
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	8.914,40	8.537,65	376,75
PFZ999	F) CONTI DORDINE	3.107.724,34	3.532.166,35	-424.442,01
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00	0,00
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	1.429.569,88	1.550.540,29	-120.970,41
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	158.652,00	164.652,00	-6.000,00
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI DORDINE	1.519.502,46	1.816.974,06	-297.471,60

ATTIVITA'		
	VOCE	TOTALE
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	68.011.069,43
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	701.208,34
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.516.085,98
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.516.085,98
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	12.606,66
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	688.601,68
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.978.719,29
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.290.117,61
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	0
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	22.762,21
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	22.762,21
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	66.816.684,62
AAA280	A.II.1) Terreni	873.174,23
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	194.460,81
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	678.713,42
AAA310	A.II.2) Fabbricati	40.324.757,29
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	213.251,78
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	303.526,9
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	90.275,12
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	40.111.505,51
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	73.837.372,72
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	33.725.867,21
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	14.027.768,25
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	39.195.182,39
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	25.167.414,14
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.910.651,36
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	45.998.141,6
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	41.087.490,24
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	424.259,91
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	5.034.120,59
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	4.609.860,68
AAA470	A.II.6) Automezzi	243.372,84
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	1.024.026,15
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	780.653,31
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.556.876,92
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	499.788,4

al 31/12/2022 Vers. 0

Azienda 906 AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE

AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	5.679.918,87
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	5.180.130,47
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.956.035,42
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	493.176,47
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0
AAA700	A.III.2) Titoli	493.176,47
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	493.176,47
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	119.559.834,75
ABA000	B.I) RIMANENZE	11.404.014,8
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	11.281.721,17
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.199.021,6
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	6.818.630,75
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	25.028,98
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	4.372,73
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	29.079,41
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	205.587,7
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	122.293,63
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	1.578,53
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	41.997,29
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	72.101,35
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	6.616,46
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0
ABA190	B.II) CREDITI	89.684.234,9
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	2.627.505
ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0
ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente - per STP (ex D.lgs. 286/98)	0
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	2.627.505

ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	0
ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0
ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0
ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0
ABA330	B.II.1.J.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0
ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	82.650.855,38
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	54.732.650,49
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	54.156.338,01
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0
ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0
ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo extra LEA	0
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	427.950,48
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	148.362
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0
ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	27.918.204,89
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	23.856.818,89
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	4.061.386
ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per copertura debiti al 31/12/2005	0
ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0
ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	13.898,02
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	1.658.385,94
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.535.356,58
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.535.356,58
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0
ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	123.029,36
ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	2.733.590,56
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	849.438,24
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	212.183,19
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	1.671.969,13
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	1.708.173,4
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	-36.204,27
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0
ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0

ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	18.471.585,05
ABA760	B.IV.1) Cassa	0
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	18.466.269,54
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	5.315,51
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	74.658,37
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	6.102,57
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	6.102,57
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	68.555,8
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	68.555,8
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	3.532.166,35
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	1.550.540,29
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	164.652
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.816.974,06
	PASSIVITA'	
	VOCE	TOTALE
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	94.653.520,73
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	21.520.279,65
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	70.384.393,81
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	2.222.919,79
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	24.418.828,04
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	24.418.828,04
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	26.453.502,07
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	3.995.915,51
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.293.228,4
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	8.130.248
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	1.016.059,05
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	90
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	1.015.969,05
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	4.061.386
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
PAA200	A.V.3) Altro	4.061.386

PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-5.801.980,03
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-4.656.865,75
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	12.676.363,39
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	2.154.635,37
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	553.372,16
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	43.373,2
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	0
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	0
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	1.557.890,01
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0
PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	2.180.644
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	100.736,1
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	49.828
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	616.984,64
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.413.095,26
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	8.341.084,02
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	3.936.268,42
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.926.389,45
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	9.878,97
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	4.404.815,6
PBA270	B.V.4) Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016	0
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	91.710,21
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	91.710,21
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0
PDZ999	D) DEBITI	80.211.395,18
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0

PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	26.209.385,39
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0
PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0
PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità? passiva internazionale	0
PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	7.108.350,07
PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0
PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	19.101.035,32
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	174.954,62
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	458.304,31
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	399.692,86
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	399.692,86
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP	0
PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L.210/92	0
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	58.611,45
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0
PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0
PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0
PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0
PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	5.279,28
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	5.279,28
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	27.240.535
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	4.000
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	4.000
PDA292	D.VII.1.b) note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	27.236.535
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	27.957.675,98
PDA302	D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)	-721.140,98
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	5.697.812,93
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	9.196.359,82
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	11.228.763,83
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	10.952.217,63
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	276.546,2

PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	12.573,04
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	4.035,39
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	4.035,39
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	8.537,65
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	8.537,65
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n.191	0
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	3.532.166,35
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	1.550.540,29
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	164.652
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.816.974,06

MODELLO MINISTERIALE SP 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	SP Consuntivo 2023
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	664.782,64
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0,00
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0,00
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0,00
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0,00
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	69.364,32
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0,00
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0,00
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.602.791,38
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	3.533.427,06
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	12.606,66
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	582.811,66
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.243.078,68
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.660.267,02
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	0,00
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	0,00
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0,00
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0,00
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	22.762,21
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	22.762,21
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0,00
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0,00
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0,00
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	64.095.956,58
AAA280	A.II.1) Terreni	873.174,23
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	194.460,81
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	678.713,42
AAA310	A.II.2) Fabbricati	38.354.268,44
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	204.145,92
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	303.526,90
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	99.380,98
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	38.150.122,52
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	74.072.608,93
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	35.922.486,41
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	12.618.597,54
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	39.192.112,13
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	26.573.514,59
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.730.776,14
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	46.965.098,33
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	42.234.322,19
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	470.687,30
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	5.126.117,20
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	4.655.429,90
AAA470	A.II.6) Automezzi	156.145,94
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	945.818,57
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	789.672,63
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.556.876,92
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	836.745,91
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	6.150.981,30
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	5.314.235,39
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	4.498.684,16
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0,00
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0,00

MODELLO MINISTERIALE SP 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	SP Consuntivo 2023
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0,00
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0,00
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0,00
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0,00
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0,00
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0,00
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	493.176,47
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0,00
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0,00
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0,00
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0,00
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0,00
AAA700	A.III.2) Titoli	493.176,47
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	493.176,47
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0,00
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0,00
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0,00
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0,00
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0,00
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	65.253.915,69
ABA000	B.I) RIMANENZE	11.159.316,56
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	11.059.875,63
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.390.946,20
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0,00
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	6.425.679,45
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	20.464,94
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.024,82
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	46.814,88
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	173.945,34
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	99.440,93
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	2.074,12
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	29.960,40
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	66.219,51
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	1.186,90
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00
ABA190	B.II) CREDITI	59.773.074,08
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	2.628.201,30
ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0,00
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0,00
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0,00
ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente - per STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	2.627.505,00
ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	0,00
ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00
ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00
ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00
ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00
ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	696,30
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	53.078.762,06
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	33.684.251,16

MODELLO MINISTERIALE SP 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	SP Consuntivo 2023
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	32.853.023,79
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0,00
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0,00
ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0,00
ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00
ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo extra LEA	0,00
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	775.060,37
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	56.167,00
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0,00
ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0,00
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	19.394.510,90
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	19.394.510,90
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0,00
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0,00
ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per copertura debiti al 31/12/2005	0,00
ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0,00
ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0,00
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	6.412,90
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	1.426.262,04
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.361.098,37
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.361.098,37
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0,00
ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	65.163,67
ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0,00
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0,00
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	0,00
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	2.633.435,78
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	407.892,98
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	131.161,86
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	2.094.380,94
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	2.164.962,59
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	-70.581,65
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00
ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0,00
ABA720	B.III) ATTIVITA FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0,00
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0,00

MODELLO MINISTERIALE SP 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	SP Consuntivo 2023
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA LIQUIDE	59.807.685,35
ABA760	B.IV.1) Cassa	0,00
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	59.802.480,68
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0,00
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	5.204,67
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	130.740.075,99
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	16.951,04
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	16.951,04
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	108.784,11
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	108.784,11
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	125.735,15
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	1.429.569,88
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	158.652,00
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0,00
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.519.502,46
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	3.107.724,34
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	199.227.451,17
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	21.849.174,00
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	67.823.880,95
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	1.911.384,90
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	23.848.930,41
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art.20 legge 67/88	0,00
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0,00
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	23.848.930,41
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	25.011.961,88
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	3.678.459,64
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.373.144,12
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	7.015.101,29
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	687.164,70
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0,00
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	90,00
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0,00
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	687.074,70
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0,00
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00
PAA200	A.V.3) Altro	0,00
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-2.186.568,75
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) DESERIZIO	286.779,62
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	95.475.531,81
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0,00
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	2.571.543,47
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	304.119,57
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	22.081,74
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	75.000,00
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	198.754,27
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	1.971.587,89
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0,00
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0,00
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0,00
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00

MODELLO MINISTERIALE SP 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	SP Consuntivo 2023
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0,00
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0,00
PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	3.948.758,49
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.942.057,26
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	77.622,25
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	666.020,02
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0,00
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.263.058,96
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	13.101.628,32
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0,00
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	7.600.383,91
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	7.579.738,66
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	20.645,25
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	2.174.441,08
PBA270	B.V.4) Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016	3.326.803,33
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	19.621.930,28
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA MEDICI SUMAI	34.917,23
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0,00
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	34.917,23
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0,00
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0,00
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0,00
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0,00
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0,00
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0,00
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	26.149.662,15
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0,00
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0,00
PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00
PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0,00
PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	7.108.350,07
PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0,00
PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0,00
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	19.041.312,08
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	171.609,20
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	426.571,13
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	372.946,76
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	372.946,76
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni per STP	0,00
PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00

MODELLO MINISTERIALE SP 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	SP Consuntivo 2023
PDA213	D.V.1.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L.210/92	0,00
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	53.624,37
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0,00
PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0,00
PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0,00
PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0,00
PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0,00
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	7.107,55
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	7.107,55
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0,00
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0,00
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	27.987.618,89
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	5.401,88
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	5.401,88
PDA292	D.VII.1.b) note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0,00
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	27.982.217,01
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	28.672.890,36
PDA302	D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)	-690.673,35
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0,00
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	6.241.958,79
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	8.846.882,72
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	11.144.358,20
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0,00
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	10.784.500,61
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0,00
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	359.857,59
PDZ999	D) DEBITI	80.975.768,63
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	2.664,48
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	2.664,48
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	8.914,40
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	8.914,40
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n.191	0,00
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	11.578,88
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	1.429.569,88
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	158.652,00
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0,00
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.519.502,46
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	3.107.724,34
PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	199.227.451,17

	Voce	Totale
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	86.733.559,43
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	85.088.216,11
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	76.470.123,9
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	23.405.555,55
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2.801.884,45
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	50.262.683,9
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	50.262.683,9
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	8.618.092,21
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	864.948,66
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	429.485,12
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	130.541,12
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	298.944
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	75.204,4
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	75.204,4
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	360.259,14
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	352.947,66
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	7.311,48
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	780.394,66
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.331.975,77
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-2.331.975,77
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	651.275,22
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	422.974,49
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	12.461,75
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	88.046
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	127.792,98
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	202.982.210,3
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	194.201.302,4

	Voce	Totale
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	189.180.056,65
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	105.639.391,8
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	37.561.792,5
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	3.614.037,16
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	30.330.352,41
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	12.034.482,78
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	486,4
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	5.020.759,35
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	3.415.324,46
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	810.559,66
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	128.478,8
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	437.310,88
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	16.022,5
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	213.063,05
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	213.063,05
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0

	Voce	Totale
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	302.472,34
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.478.435,56
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.213.696,03
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.652.890,23
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	611.849,3
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.787.949,68
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	93,12
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	93,12
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	845.311,24
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	77.494,56
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	469.695,82
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	298.120,86
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	239.050,15
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	68.753,56
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	170.296,59
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	703.495,17
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	703.495,17
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.959.155,42
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	3.878.734,12
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	14.311,6
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	66.109,7
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.979.889,96
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	207.336,68
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.766.447,1
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	311.534,89
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.937.866,8
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.756.704,49
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	429.379,2
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	211.332,45

	Voce	Totale
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	20.999,8
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	197.046,95
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	300.191.443,44
	B) Costi della Produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	82.709.212,74
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	81.430.835,85
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	41.788.746,19
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	41.227.564,59
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	169.970,29
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	391.211,31
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	1.365,2
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) ı Mobilità intraregionale	1.365,2
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) ı Mobilità extraregionale	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	37.053.634,22
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	24.434.914,06
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.859.831,78
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	10.758.888,38
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	127.259,78
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	189.930,49
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	140.346,42
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	792.514,1
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.337.039,45
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	10.869,27
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.326.170,18
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.278.376,89
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	64.338,08
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	162.496,13
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	78.099,65
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	400.769,33
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	571.751,67
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	922,03
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	50.022.029
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	10.385.651,08
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0

	Voce	Totale
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	281.038,1
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	281.038,1
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0

	Voce	Totale
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	43.900,55
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	43.900,55
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	5.382.024,85
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.388.115,36
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.800.645,69
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	193.263,8

	Voce	Totale
BA1250	B.2.A.13.5) 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
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	800.983,49
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	755.624,78
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	45.358,71
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.338.350,36
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35.156,27
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	1.420
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	2.301.774,09
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.068.773,62
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	784.625,98
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	448.374,49
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.539.353,73
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.299.212,74
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	26.362,26
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	146.147,53
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	67.631,2
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	39.636.377,92
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	39.162.290,3
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.471.387,52
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	3.544.331,82
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.098.201,64
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.045.637,27
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	2.052.564,37
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.356.179,85
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0

	Voce	Totale
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.323.676,66
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	55.113,21
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.070.400,94
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	463.527,43
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.381.799,49
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.298.248,95
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	83.550,54
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	17.397.671,74
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	15.765.349,8
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.632.321,94
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	110.335,34
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.262,04
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	68.914,74
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	68.914,74
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	31.158,56
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	31.158,56
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	363.752,28
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	363.752,28
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	9.365.030,09
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.512.209,95
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.194.380,83
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	77.425,87
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	52.649,1
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.528.364,34
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.161.938,58
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	272.721,81
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	3.838.731,17
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.241.222,98
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	597.508,19
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0

	Voce	Totale
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.485,6
BA2080	Totale Costo del personale	131.774.755,85
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	113.921.033,04
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	53.600.219,08
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	49.844.509,63
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	48.864.286,05
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	980.223,58
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.755.709,45
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.755.709,45
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	60.320.813,96
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	59.546.088,22
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	774.725,74
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	854.048,88
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	786.124,14
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	786.124,14
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	67.924,74
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	67.924,74
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.460.708,89
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	74.259,7
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	74.259,7
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.386.449,19
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	10.045.201,13
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	341.248,06
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.538.965,04
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	692.822,73
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	642.944,54
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	49.878,19
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	5.846.142,31
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.359.658,33
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	486.483,98
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.218.665,1
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	344.343,75
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.874.321,35
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	708.095,66
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.166.225,69

	Voce	Totale
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0
BA2560	Totale Ammortamenti	6.401.731,33
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	359.781,78
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.041.949,55
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	2.188.905,37
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	7.932,95
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.180.972,42
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.853.044,18
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	216.029,68
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	216.029,68
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-501.177,32
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-471.468,52
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-365.399,64
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-487.950,11
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-7.686,56
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-1.576,68
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-2.357,01
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	393.501,48
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-29.708,8
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	254,62
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-4.551,31
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-25.200,23
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-211,88
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	7.355.606,5
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	1.331.892
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	75.000
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	39.592
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	1.212.800
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	4.500
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	62.334,24
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	1.455.515,68
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	99.455,5
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	590.504,64
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	765.555,54
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	4.505.864,58
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0

	Voce	Totale
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	4.845,54
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.594.454,5
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	146.890,75
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	559.788,2
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	600.000
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	1.074.656,16
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	525.229,43
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	294.723.821,55
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,27
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,27
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	0
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0
CA0150	C.4) Altri oneri	79.060,72
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	79.060,72
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-79.060,45
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.236.761,14
EA0020	E.1.A) Plusvalenze+F109	29.980
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.206.781,14
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	2.118
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.073.300,35
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.252,34
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	1.061.048,01
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.040,91
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.059.007,1

	Voce	Totale
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	131.362,79
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	131.362,79
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	47.079,93
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	52.007,41
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	32.275,45
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.753.766,3
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	1.348,95
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.752.417,35
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	1.701.158,14
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	85.000
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	85.000
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	1.616.158,14
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	697.568,62
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	272.884,37
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	424.684,25
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	39.335,52
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	879.254
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	51.259,21
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	51.259,21
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	51.259,21
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-517.005,16
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	4.871.556,28
	Y) Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	9.500.002,13
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	8.664.344,02
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	292.110,96

	Voce	Totale
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	543.547,15
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0
YA0060	Y.2) IRES	28.419,9
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	28.419,9
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	9.528.422,03
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-4.656.865,75

MODELLO MINISTERIALE CE 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo 2023
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	90.776.959,37
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	89.666.585,48
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	84.960.873,37
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	22.872.555,54
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	11.825.633,93
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	50.262.683,90
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	50.262.683,90
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0,00
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.705.712,11
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	773.430,79
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	548.944,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	250.000,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	298.944,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	44.965,68
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	44.965,68
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	179.521,11
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	179.521,11
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	336.943,10
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-2.027.838,86
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-1.941.163,82
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-86.675,04
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	708.938,30
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	51.944,70
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	229.087,44
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	427.906,16
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	214.214.924,03
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	205.332.600,42
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	199.719.442,92
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	107.710.091,39
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	39.909.078,48
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	3.805.709,39
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	34.848.111,73
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	468.933,62
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo 2023
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	12.977.518,31
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	793,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	5.612.364,50
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	3.584.956,19
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	860.357,41
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	136.171,72
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	469.735,36
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	5.655,00
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	249.812,97
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	249.812,97
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	305.675,85
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	344.319,51
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.538.004,10
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.259.737,55
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.983.693,13
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	39.655,63
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	254.917,79
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.067.974,54
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	4.167,09
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.101.441,06
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	49.867,45
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	498.654,55
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	552.919,06
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	221.105,50
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	29.515,74
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	191.589,76

MODELLO MINISTERIALE CE 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo 2023
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	741.260,89
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	741.260,89
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.335.527,33
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	4.248.099,36
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	10.713,36
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	76.714,61
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.961.525,05
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	591.716,40
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.447.733,83
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	311.534,89
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.856.563,23
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.753.976,70
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	21.570,45
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	224.204,96
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	89.706,84
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	21.589,54
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	112.908,58
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	316.283.785,17
BA0010	B.1) Acquisti di beni	89.106.097,65
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	87.912.796,38
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	47.047.370,43
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	46.691.894,83
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	187.337,52
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	168.138,08
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	3.021,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) e Mobilità intraregionale	2.832,50
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) e Mobilità extraregionale	188,50
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	38.501.963,37
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	25.535.287,19
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.450.852,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	11.515.824,18
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	102.163,03
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	205.573,84
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	287.640,46
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	705.690,04
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.059.374,21
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	9.006,11
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.050.368,10
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.193.301,27
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	64.918,61
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	193.348,27
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	98.518,35
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	392.380,87
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	443.252,48
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	882,69
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo 2023
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	48.952.093,77
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	11.580.629,21
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	290.097,33
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	290.097,33
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0,00
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo 2023
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	40.523,79
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	40.523,79
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	5.559.905,54
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.086.377,70
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	4.214.989,69
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	35.338,24
BA1250	B.2.A.13.5) 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)	223.199,91
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	621.459,26
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure allestero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	586.459,26
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35.000,00
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.682.531,44
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	96.100,91
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	2.586.430,53
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.387.612,18
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	710.005,65
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	488.812,70
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo 2023
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.386.111,85
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.309.058,43
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	24.510,88
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	230.590,55
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	821.951,99
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	37.371.464,56
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	36.774.822,70
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.573.175,30
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	3.537.467,08
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.619.878,53
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	1.293.224,25
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	2.326.654,28
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.033.472,84
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.333.607,13
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	54.444,23
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.219.413,01
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	652.196,30
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.374.472,18
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.295.471,27
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	79.000,91
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	17.376.696,10
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	15.578.339,79
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.798.356,31
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	97.679,62
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.791,17
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	70.449,98
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	70.449,98
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	14.438,47
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.438,47
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	498.962,24
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	498.962,24
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	10.829.870,05
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.662.280,44
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.930.441,70
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	81.557,04
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	37.906,96

MODELLO MINISTERIALE CE 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo 2023
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.117.683,91
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.580.465,63
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	272.721,81
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	4.257.200,58
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.543.230,99
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	713.969,59
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.543,24
BA2080	Totale Costo del personale	134.686.240,62
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	116.164.447,41
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	54.602.677,52
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	50.711.000,55
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	49.465.943,06
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.245.057,49
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.891.676,97
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.857.349,29
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	34.327,68
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	61.561.769,89
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	61.112.004,91
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	449.764,98
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	885.611,76
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	817.335,70
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	817.335,70
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	68.276,06
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	68.276,06
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	10.774.186,88
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	75.066,69
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	75.066,69
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.699.120,19
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	10.699.120,19
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	6.861.994,57
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	794.930,83
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	794.930,83
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	6.067.063,74
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.780.806,99
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	286.256,75
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.339.283,69
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	324.729,27
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	3.014.554,42
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	596.720,10
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.417.834,32
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
BA2560	Totale Ammortamenti	6.395.121,42
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	387.490,49
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.007.630,93
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	2.205.725,06
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	9.105,86

MODELLO MINISTERIALE CE 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo 2023
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	2.196.619,20
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.801.905,87
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	525.000,00
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	525.000,00
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	244.698,24
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	221.845,54
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-191.924,60
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	392.951,30
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	4.564,04
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.347,91
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-17.735,47
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	31.642,36
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	22.852,70
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-495,59
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	12.036,89
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	5.881,84
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	5.429,56
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	7.939.725,35
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	1.079.792,65
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	100.119,57
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	22.081,74
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	35.000,00
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	920.191,34
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	2.400,00
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	17.780,23
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	2.477.052,79
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.893.265,86
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	27.794,25
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	278.122,82
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	277.869,86
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	4.365.099,68
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	5.868,84
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.125.075,39
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	362.842,34
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0,00
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	600.000,00
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	741.350,79
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	529.962,32
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	306.598.596,42
CA0010	C.1) Interessi attivi	32,60
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,11
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	32,49
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo 2023
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00
CA0150	C.4) Altri oneri	4.937,46
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	4.937,46
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-4.904,86
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.265.180,54
EA0020	E.1.A) Plusvalenze+F109	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.265.180,54
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	992.075,55
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,01
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	26.261,85
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	965.813,69
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.466,07
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	964.347,62
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	273.104,99
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	25.537,45
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	247.567,54
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	144.089,35
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	103.478,19
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	580.064,85
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	404,30
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	579.660,55
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	311.860,25
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	979,08
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	979,08
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	310.881,17
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	71.612,69
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	239.268,48
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	267.800,30
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,11
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.853,39
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	265.946,80
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo 2023
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative allacquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative allacquisto di beni e servizi	2.557,52
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	263.389,28
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	685.115,69
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	10.365.399,58
YA0010	Y.1) IRAP	10.058.405,96
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	8.962.407,52
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	623.406,47
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	472.591,97
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00
YA0060	Y.2) IRES	20.214,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	20.214,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	10.078.619,96
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	286.779,62

	Voce	Totale
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	0
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	0
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	0
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	0
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	0
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	21.478
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	21.478

	Voce	Totale
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.478
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	16.498
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.447
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	1.651
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	1.882
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	0
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera (fatturate direttamente)	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0

	Voce	Totale
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	0
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	0
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	0
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	0
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0

	Voce	Totale
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	0
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	21.478
	B) Costi della Produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	18.062,76
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	17.905,36
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.881,9
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	1.881,9
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	0
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) ; Mobilità intraregionale	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) ; Mobilità extraregionale	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	15.303,34
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.011,8
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.291,54
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	720,12
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	157,4
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	157,4
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	0
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	870,13

	Voce	Totale
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	0
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0

	Voce	Totale
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	0
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0

	Voce	Totale
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0
BA1250	B.2.A.13.5) 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
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	0
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	0
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	870,13
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	870,13
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	181,58

	Voce	Totale
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	250,9
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	342,92
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	0
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	342,92
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	0
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	0
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	0
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	0
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	0
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	0
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	94,73
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	94,73
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	0
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	0
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	0
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	0
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	0
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	0
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	0
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0

	Voce	Totale
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	0
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	0
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2080	Totale Costo del personale	13.840
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	12.936
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	6.000
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	6.000
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	6.000
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	0
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	0
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	6.936
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	6.936
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	16
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	16
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	16
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	725
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	725
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	725
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	163
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	0
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	163
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	163

	Voce	Totale
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	0
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	0
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	0
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	0
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	0
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0
BA2560	Totale Ammortamenti	0
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	0
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	0
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	0
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0

	Voce	Totale
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	0
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	32.772,89
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	0
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0
CA0150	C.4) Altri oneri	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0
EA0020	E.1.A) Plusvalenze+F109	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0

	Voce	Totale
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0

	Voce	Totale
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-11.294,89
	Y) Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	929,21
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	929,21
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0
YA0060	Y.2) IRES	0
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	929,21
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-12.224,1

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	0,00
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0,00
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	0,00
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	0,00
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0,00
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	0,00
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0,00
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0,00
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0,00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0,00
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0,00
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0,00
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0,00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0,00
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0,00
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	0,00
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0,00
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0,00
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	223.085,18
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	223.085,18
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	223.085,18
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	195.195,56
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	9.613,33
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	3.110,13
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	15.166,16
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0,00
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	0,00
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0,00
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0,00
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0,00
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0,00
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	0,00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0,00
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0,00
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0,00
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0,00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	0,00
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	0,00
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	0,00
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0,00
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0,00
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	0,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	0,00
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	223.085,18
BA0010	B.1) Acquisti di beni	298.556,22
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	296.479,21
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	15.166,16
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	15.166,16
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0,00
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	0,00
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) ı Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) ı Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	269.553,67
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	155.503,78
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	114.049,89
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0,00
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0,00
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	11.759,38

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.077,01
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0,00
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	2.077,01
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	16.655,76
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	0,00
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0,00
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0,00
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0,00
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0,00
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0,00
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0,00
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0,00
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0,00
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	0,00
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0,00
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0,00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0,00
BA1250	B.2.A.13.5) 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)	0,00
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0,00
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0,00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0,00
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0,00
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	0,00
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0,00
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	16.655,76
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	16.655,76
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.901,34
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	6.387,90
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.673,86
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	0,00
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	3.673,86
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0,00
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	0,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	0,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	0,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	0,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	0,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	0,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.692,66
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	3.692,66
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	0,00
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0,00
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	0,00
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0,00
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0,00
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	0,00
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	0,00
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	0,00
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	0,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0,00
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	0,00
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	0,00
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	0,00
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0,00
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2080	Totale Costo del personale	57.366,40
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	49.702,37
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	23.153,76

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	23.153,76
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	23.153,76
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0,00
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	0,00
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	0,00
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0,00
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	26.548,61
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	26.548,61
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0,00
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	25,03
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0,00
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	25,03
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	25,03
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	6.629,78
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0,00
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0,00
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	6.629,78
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	6.629,78
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.009,22
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	0,00
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0,00
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.009,22
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.009,22
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0,00
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	0,00
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	0,00
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	0,00
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	0,00
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
BA2560	Totale Ammortamenti	0,00
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0,00
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	0,00
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0,00
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0,00
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0,00
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0,00
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0,00
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0,00
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0,00
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0,00
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0,00
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0,00
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0,00
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0,00
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	0,00
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	0,00
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0,00
BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0,00
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0,00
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	0,00
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0,00
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0,00
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0,00
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	0,00
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0,00
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0,00
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0,00
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0,00
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0,00
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	372.578,38
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,00
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	0,00
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	0,00
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0,00
CA0150	C.4) Altri oneri	0,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0,00
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0,00
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze+F109	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0,00
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0,00
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0,00
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00

MODELLO MINISTERIALE CE UCRAINA 2023

010906-AZIENDA OSP. S.CROCE E CARLE		
CONTO	DESCRIZIONE	CE Consuntivo v0 2023 UCR
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative allacquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative allacquisto di beni e servizi	0,00
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-149.493,20
YA0010	Y.1) IRAP	3.849,18
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.849,18
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0,00
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0,00
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00
YA0060	Y.2) IRES	0,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	3.849,18
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-153.342,38

		Consumi di esercizio	Consumi di esercizio	Costi per acquisti di servizi	Costi per acquisti di servizi	Costi per acquisti di servizi	Personale	Personale	Personale	Personale					
		Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	TOTALE
Codice	Macro voci economiche														
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	18.245,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18.245,39
1A110	Vaccinazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	18.245,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18.245,39
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	76.047,77	877,29	45.408,72	940,16	23.634,53	316.215,50	748,41	132,57	257.249,12	4.840,70	-	-	-	726.094,77
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1F100	Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	-	739,14	5,61	1.417,56	1.876,61	120.862,47	-	-	-	7.938,54	-	-	-	132.839,93
1F110	Screening oncologici	-	739,14	5,61	1.417,56	1.876,61	120.862,47	-	-	-	7.938,54	-	-	-	132.839,93
1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	-	739,14	5,61	1.417,56	1.876,61	120.862,47	-	-	-	7.938,54	-	-	-	132.839,93
1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1H100	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	94.293,16	1.616,43	45.414,33	2.357,72	25.511,14	437.077,97	748,41	132,57	257.249,12	12.779,24	-	-	-	877.180,09
2A100	Assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A110	Medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A116	Medicina generale - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A120	Pediatria di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A130	Altra assistenza sanitaria di base	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	-	-	-	-										

LA - Modello di totalizzazione ministeriale 2022

		Consumi di esercizio	Consumi di esercizio	Costi per acquisti di servizi	Costi per acquisti di servizi	Costi per acquisti di servizi	Personale	Personale	Personale	Personale					
		Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	TOTALE
Codice	Macrovoce economiche														
2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2K100	Assistenza termale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	56.912.643,57	224.008,23	5.124,58	4.265.247,27	32.032.873,98	39.154.719,00	712.798,27	2.013.486,85	4.641.103,50	3.115.984,12	319.341,61	2.407.120,11	26.803,40	145.831.254,49
3A100	Attività di Pronto soccorso	572.580,52	35.453,19	3.408,82	394.855,38	4.317.056,45	7.533.375,77	17.738,78	458.470,41	976.203,91	214.414,75	62.185,81	208.019,75	26.803,13	14.820.566,67
3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	572.580,52	35.453,19	3.408,82	394.855,38	4.317.056,45	7.533.375,77	17.738,78	458.470,41	976.203,91	214.414,75	62.185,81	208.019,75	26.803,13	14.820.566,67
3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	311.773,32	19.304,46	1.856,12	215.000,98	2.350.661,55	4.101.965,53	9.658,87	249.639,73	531.548,52	116.750,04	33.860,53	113.267,92	14.594,42	8.069.881,99
3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	260.807,20	16.148,73	1.552,70	179.854,40	1.966.394,90	3.431.410,24	8.079,91	208.830,68	444.655,39	97.664,71	28.325,28	94.751,83	12.208,71	6.750.684,68
3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	22.433.072,70	946.691,95	318.215,83	10.778.533,89	7.461.170,26	75.329.951,08	187.517,36	8.518.449,65	1.968.094,42	3.045.966,86	672.974,89	2.240.278,32	2.172,67	133.903.089,88
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	696.295,85	31.330,06	10.508,66	356.707,45	246.517,71	2.492.987,94	6.205,74	281.911,67	-	100.803,98	22.283,10	74.140,33	887,04	4.320.579,53
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	1.009.213,59	45.409,89	15.231,29	517.013,00	261.976,45	3.613.345,28	8.994,63	408.603,75	-	146.105,60	32.297,22	107.459,23	1.285,63	6.166.935,56
3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	19.334.276,33	869.952,00	292.475,88	9.904.813,44	6.952.676,10	69.223.617,86	172.316,99	7.827.934,23	65.235,01	2.799.057,28	618.394,57	2.058.678,76	-	120.119.428,45
3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	1.393.286,93	-	-	-	-	-	-	-	94.551,86	-	-	-	-	1.487.838,79
3B150	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	1.808.307,55	-	-	-	-	1.808.307,55
3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3E100	Trasporto sanitario assistito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3F100	Attività trasfusionale	946.777,38	40.898,29	19.954,87	3.962.621,41	527.378,67	2.320.321,97	6.219,03	318.166,36	300.225,67	12.586,36	346,42	717.336,89	24.630,47	9.197.463,79
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	23.952.430,60	1.023.043,43	341.579,52	15.136.010,68	12.305.605,38	85.183.648,82	211.475,17	9.295.086,42	3.244.524,00	3.272.967,97	735.507,12	3.165.634,96	53.606,27	157.921.120,34
48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49999	TOTALE GENERALE	80.959.367,33	1.248.668,09	392.118,43	19.403.615,67	44.363.990,50	124.775.445,79	925.021,85	11.308.705,84	8.142.876,62	6.401.731,33	1.054.848,73	5.572.755,07	80.409,67	304.629.554,92

[illegible][illegible]

LA - Modello di totalizzazione ministeriale - CONSUNTIVO 2023[illegible]

LA - Modello di totalizzazione ministeriale - CONSUNTIVO 2023

		Consumi di esercizio	Consumi di esercizio	Costi per acquisti di servizi	Costi per acquisti di servizi	Costi per acquisti di servizi	Personale	Personale	Personale	Personale					
		Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	TOTALE
Codice	Macrovoce economiche														
2B100	Continuità assistenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2C100	Assistenza ai turisti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2E100	Assistenza farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2E110	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2E120	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2E130	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2F100	Assistenza integrativa e protesica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2F110	Assistenza integrativa-Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2F120	Assistenza protesica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	79.654.162,60	227.362,78	677,13	692.185,05	13.252.975,25	38.922.931,65	82.307,29	1.003.946,17	948.692,52	1.198.200,07	72.524,50	152.579,09	1.780,59	136.210.324,69
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	79.654.162,60	227.362,78	677,13	692.185,05	13.252.975,25	38.922.931,65	82.307,29	1.003.946,17	948.692,52	1.198.200,07	72.524,50	152.579,09	1.780,59	136.210.324,69
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	10.152.521,15	36.889,29	-	57.561,15	5.164.541,33	4.641.361,46	-	176.299,86	203.616,67	101.267,43	-	32.223,94	316,33	20.566.598,61
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale	3.458.833,38	102.648,87	677,13	153.376,57	4.684.215,87	9.699.593,07	82.307,29	322.505,69	402.642,83	438.450,82	-	42.895,06	727,37	19.388.873,95
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica	41.015.377,14	87.824,62	-	481.247,33	3.404.218,05	24.581.977,12	-	505.140,62	342.433,02	658.481,82	72.524,50	77.460,09	736,89	71.227.421,20
2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	25.027.430,93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.027.430,93
2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra --tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H111	Cure domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H112	Cure palliative domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

		Consumi di esercizio	Consumi di esercizio	Costi per acquisti di servizi	Costi per acquisti di servizi	Costi per acquisti di servizi	Personale	Personale	Personale	Personale					
		Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	TOTALE
Codice	Macrovoc economiche														
2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I100	Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2I160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2K100	Assistenza termale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	79.654.162,60	227.362,78	677,13	692.185,05	13.252.975,25	38.922.931,65	82.307,29	1.003.946,17	948.692,52	1.198.200,07	72.524,50	152.579,09	1.780,59	136.210.324,69
3A100	Attività di Pronto soccorso	93.146,74	62.163,57	375,19	1.933.944,77	2.345.000,50	8.236.561,38	-	271.469,81	8.721.611,85	377.927,05	100.060,69	3.355.033,88	1.780,59	25.499.076,02
3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	93.146,74	62.163,57	375,19	1.933.944,77	2.345.000,50	8.236.561,38	-	271.469,81	8.721.611,85	377.927,05	100.060,69	3.355.033,88	1.780,59	25.499.076,02
3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	54.350,76	36.272,20	218,92	1.128.445,02	1.368.298,59	4.806.001,26	-	158.401,56	5.089.026,31	220.518,95	58.385,02	1.957.649,11	1.038,97	14.878.606,67
3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	38.795,98	25.891,37	156,27	805.499,75	976.701,91	3.430.560,12	-	113.068,25	3.632.585,54	157.408,10	41.675,67	1.397.384,77	741,62	10.620.469,35
3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	5.327.506,05	887.540,18	35.399,88	18.552.825,88	26.685.950,20	80.508.150,47	-	5.223.242,65	184.487,31	4.781.546,14	407.075,25	2.552.964,42	1.780,58	145.148.469,01
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	193.646,48	32.518,15	1.297,40	679.956,54	978.034,09	2.950.605,65	-	191.430,67	6.761,42	175.242,59	14.919,22	93.565,56	65,26	5.318.043,03
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	289.969,22	48.708,15	1.942,74	1.018.177,43	1.464.523,25	4.418.282,48	-	286.651,24	10.124,65	262.410,97	22.340,27			

[illegible][illegible]

Schema totale costi/ricavi - consuntivo 2023

		Settori	Settori	Settori	Settori	Settori	
	costi/ricavi per settore	Presidio	Territorio	Prevenzione	DG e Supp.	Libera Prof.	Totale
R	Totale ricavi per settore	295.811.156,02	-	-	12.927.583,61	8.810.258,68	317.548.998,31
C	Totale costi per settore	254.398.161,75	-	469.791,00	53.614.862,45	8.779.403,41	317.262.218,61
D	Differenza	41.412.994,27	-	- 469.791,00	- 40.687.278,84	30.855,27	286.779,70

RENDICONTO FINANZIARIO 2023		Importi in euro
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	Risultato di esercizio	286.779,62
	Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	2.205.725,06
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.801.905,87
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	387.490,49
	Ammortamenti	6.395.121,42
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-4.287.586,45
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	-1.673.938,60
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-5.961.525,05
(+)	accantonamenti SUMAI	17.780,23
(-)	pagamenti SUMAI	-74.573,21
(+)	accantonamenti TFR	0,00
(-)	pagamenti TFR	0,00
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	-56.792,98
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	509.255,24
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	-1.658,83
	- Fondi svalutazione di attività	507.596,41
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	8.570.098,01
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-1.624.531,12
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	6.945.566,89
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	8.116.746,31
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-59.723,24
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-3.345,42
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-31.733,18
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	1.828,27
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	1.643.187,45
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	544.145,86
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-349.477,10
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-84.405,63
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	1.660.477,01
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-994,16
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-696,30
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	21.048.399,33
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	7.485,12
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	247.868,66
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-423.186,39
	diminuzione/aumento di crediti	20.879.870,42
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	244.698,24
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	244.698,24
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-51.076,78
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	30.849.721,04
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00

(-)	Acquisto diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-86.705,40
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-264.359,39
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		-351.064,79
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		0,00
(-)	Acquisto terreni	0,00
(-)	Acquisto fabbricati	-758.707,34
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-46.929,74
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.710.479,59
(-)	Acquisto mobili e arredi	-146.458,94
(-)	Acquisto automezzi	0,00
(-)	Acquisto altri beni materiali	-624.731,58
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0,00
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali		-3.287.307,19
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0,00
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	345,20
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	59,10
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni materiali in corso dismesse	0,00
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		404,30
(-)	Acquisto crediti finanziari	0,00
(-)	Acquisto titoli	0,00
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		0,00
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0,00
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		0,00
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-896.103,56
B - Totale attività di investimento		-4.534.071,24
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	4.462.307,99
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	4.061.386,00
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0,00
(+)	aumento fondo di dotazione	328.894,35
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	2.728.174,58
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	3.439.687,58
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		15.020.450,50
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0,00
(+)	assunzione nuovi mutui*	0,00
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0,00
C - Totale attività di finanziamento		15.020.450,50
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		41.336.100,30
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		41.336.100,30
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		82.672.200,60

Commento La squadratura al rigo 116 è determinata da un errore nella formula matematica. I due valori al rigo 113 e 114 sono coincidenti e generale quindi la squadratura è pari a ZERO

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.

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.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto finanziario e la Nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro con centesimi, in particolare il DM 24 maggio 2019. "Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP),

dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale" e i successivi tracciati di comunicazione al Ministero della Salute, sistema NSIS, prevedono tali valori di bilancio in unità di euro specificando con centesimi di unità di euro

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.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta

GEN01 - NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.	X
GEN01 - SI	Si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge. I casi eccezionali devono essere illustrati; le deroghe applicate devono essere motivate e ne devono essere quantificati gli effetti con riguardo alla situazione patrimoniale e finanziaria e al risultato economico.	

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

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta

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.	X
GEN02 - SI	Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. Ai sensi dell'articolo 2423 bis, comma 2, codice civile, le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.	

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

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta

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.	X
GEN03 - SI	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, non sono comparabili. Ai sensi dell'articolo 2423 ter, comma 5, codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità e l'adattamento o l'impossibilità di questo devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.	

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta

GEN04 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.	X
GEN04 - SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro. [INSERIRE CRITERI UTILIZZATI ED EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO]	

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

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria.

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

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari.

Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

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

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

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

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

Posta di bilancio Criterio di valutazione

Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

	I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. DATI RELATIVI AL PERSONALE

3.a)

Dati sull'occupazione al 31.12.2023 PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
T1	T1	T1	T1	T1	T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2022	di cui Personale Part Time al 31.12.2022	Personale al 31.12.2023	di cui Personale Part Time al 31.12.2023	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	1.851	326	1.876	288	21.220,93	58.426.129,07	32.113.682,27
Dirigenza	458	9	479	21	5.544,10	22.387.384,07	20.282.968,05
- Medico/ veterinaria	425	8	443	19	5.126,62	20.744.199,30	18.885.955,20
- Sanitaria	33	1	36	2	417,48	1.643.184,77	1.397.012,85
Comparto	1.393	317	1.397	267	15.676,83	36.038.745,00	11.830.714,22
- Categoria Ds	63	2	56	1	714,63	1.822.721,84	714.823,28
- Categoria D	1.330	315	1.341	266	14.962,20	34.216.023,16	11.115.890,94
- Categoria C	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
- Categoria Bs	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
RUOLO PROFESSIONALE	9	0	10	0	115,00	408.841,04	288.318,27
Dirigenza	7	0	8	0	91,00	358.128,04	285.531,63
Livello dirigenziale	7	0	8	0	91,00	358.128,04	285.531,63
Comparto	2	0	2	0	24,00	50.713,00	2.786,64
- Categoria D	2	0	2	0	24,00	50.713,00	2.786,64
RUOLO TECNICO	294	30	293	25	3.415,81	6.684.177,80	1.733.222,21
Dirigenza	1	0	1	0	12,00	46.039,18	12.223,10
Livello dirigenziale	1	0	1	0	12,00	46.039,18	12.223,10
Comparto	293	30	292	25	3.403,81	6.638.138,62	1.720.999,11
- Categoria Ds	5	0	5	0	59,90	138.822,15	48.903,67
- Categoria D	21	3	21	3	246,13	560.280,55	201.012,34
- Categoria C	28	3	26	3	317,37	658.776,90	179.675,40
- Categoria Bs	227	22	229	17	2.651,15	5.027.103,08	1.257.190,11
- Categoria B	12	2	11	2	129,26	253.155,94	34.217,59
- Categoria A	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	171	34	174	36	1.993,93	4.326.702,66	1.127.057,74
Dirigenza	6	0	6	0	72,00	282.690,50	347.058,50
Livello dirigenziale	6	0	6	0	72,00	282.690,50	347.058,50
Comparto	165	34	168	36	1.921,93	4.044.012,16	779.999,24
- Categoria Ds	11	0	10	0	120,00	299.711,26	102.029,09
- Categoria D	42	5	43	6	497,26	1.154.491,25	326.218,00
- Categoria C	76	21	69	21	807,29	1.678.854,67	246.505,69
- Categoria Bs	13	5	15	5	171,67	312.015,55	32.016,04
- Categoria B	23	3	31	4	325,71	598.939,43	73.230,42
- Categoria A	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE AZIENDA	2.325	390	2.353	349	26.745,67	69.845.850,57	35.262.280,49
Dirigenza	472	9	494	21	5.719,10	23.074.241,79	20.927.781,28
- Medico/veterinaria	425	8	443	19	5.126,62	20.744.199,30	18.885.955,20
- Sanitaria	33	1	36	2	417,48	1.643.184,77	1.397.012,85
Livello dirigenziale	14	0	15	0	175,00	686.857,72	644.813,23
Comparto	1.853	381	1.859	328	21.026,57	46.771.608,78	14.334.499,21
- Categoria Ds	79	2	71	1	894,53	2.261.255,25	865.756,04
- Categoria D	1.395	323	1.407	275	15.729,59	35.981.507,96	11.645.907,92
- Categoria C	104	24	95	24	1.124,66	2.337.631,57	426.181,09
- Categoria Bs	240	27	244	22	2.822,82	5.339.118,63	1.289.206,15
- Categoria B	35	5	42	6	454,97	852.095,37	107.448,01
- Categoria A	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00

(*) 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)

3.b)

Dati sull'occupazione al 31.12.2023 PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31.12.2022 AD altri enti	Personale in comando al 31.12.2022 DA altri enti	Personale in comando al 31.12.2023 AD altri enti	Personale in comando al 31.12.2023 DA altri enti
RUOLO SANITARIO	3	0	0	1
Dirigenza	1	0	0	1
- Medico/ veterinaria	0	0	0	1
- Sanitaria	1	0	0	0
Comparto	2	0	0	0
- Categoria Ds	1	0	0	0
- Categoria D	1	0	0	0
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
- Categoria Ds	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
- Categoria B	0	0	0	0
- Categoria A	0	0	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto	1	0	0	0
- Categoria Ds	1	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
- Categoria B	0	0	0	0
- Categoria A	0	0	0	0
TOTALE AZIENDA	4	0	0	1
Dirigenza	1	0	0	1
- Medico / veterinaria	0	0	0	1
- Sanitaria	1	0	0	0
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto	3	0	0	0
- Categoria Ds	2	0	0	0
- Categoria D	1	0	0	0
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
- Categoria B	0	0	0	0
- Categoria A	0	0	0	0

3.c)

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2022	di cui personale a tempo parziale al 31.12.2022	Personale al 31.12.2023	di cui personale a tempo parziale al 31.12.2023
RUOLO SANITARIO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2022	di cui personale a tempo parziale al 31.12.2022	Personale al 31.12.2023	di cui personale a tempo parziale al 31.12.2023
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
TOTALE AZIENDA	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0

3.d)

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno Anno 2022	uomini-anno Anno 2023
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico/ veterinaria	0	0
- Sanitaria non medica	0	0
Comparto	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
TOTALE AZIENDA	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0

3.e)

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno Anno 2022	uomini-anno Anno 2023
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico/ veterinaria	0	0
- Sanitaria non medica	0	0
Comparto	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
TOTALE AZIENDA	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0

3.f)

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno Anno 2022	uomini-anno Anno 2023
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico/ veterinaria	0	0
- Sanitaria non medica	0	0
Comparto	0	0
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0
TOTALE AZIENDA	0	0
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0

3.g)

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31.12.2022	Personale al 31.12.2023
MEDICINA DI BASE	0	0
MMG	0	0
PLS	0	0
Continuità assistenziale	0	0
Altro	0	0
TOTALE AZIENDA	0	0

Commento generale
Vedi commento allegato.

4.1. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Codice Mod. SP	Immobilizzazioni Immateriali	Costo storico al 31.12.2022	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									Controllo		
			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	Valore Netto Contabile	Valore Netto Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza	
		=	+	-	-	=	+/-	+	-		+		+	-	-	=		
AAA010	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggetti i a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA040	Costi di ricerca, sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.516.085,98	0,00	0,00	3.516.085,98	0,00	0,00	0,00	0,00	86.705,40	0,00	0,00	0,00	0,00	17.341,08	69.364,32	69.364,32	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.705,40	0,00	0,00	0,00	0,00	17.341,08	69.364,32		
AAA120	immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	12.606,66	0,00	0,00		12.606,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		12.606,66	12.606,66	0,00
	di cui soggette a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	22.762,21	0,00	0,00	22.762,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-370149,41	370.149,41	0,00	370.149,41
	di cui soggette a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.978.719,29	0,00	0,00	2.290.117,61	688.601,68	0,00	0,00	0,00	264.359,39	0,00	0,00	0,00	0,00	370.149,41	582.811,66	582.811,66	0,00
	di cui soggette a sterilizzazione	2.953.188,90	0,00	0,00	2.258.587,95	694.600,95	0,00	0,00	0,00	264.359,39	0,00	0,00	0,00	0,00	370.149,41	588.810,93		
AAA160	Miglorie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggette a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AAA180	Pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui soggette a sterilizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.530.174,14	0,00	0,00	5.828.965,80	701.208,34	0,00	0,00	0,00	351.064,79	0,00	0,00	0,00	17.341,08	1.034.932,05	664.782,64	370.149,41	
	di cui soggette a sterilizzazione	2.953.188,90	0,00	0,00	2.258.587,95	694.600,95	0,00	0,00	0,00	351.064,79	0,00	0,00	0,00	387.490,49	658.175,25			
	Controllo					701.208,34								387.490,49				
	Differenza					0,00								-370.149,41				
BA2570	Altre immobilizzazioni immateriali + Altre immobilizzazioni immateriali -ammortamento per investimenti non finanziati da contributi c/capitale (liberalità, alienazioni)													0,00				

4.2) DETTAGLIO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO

		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		ALTRE	INFORMAZIONI	Controllo (Valore atteso=0)
DETTAGLIO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	Valore Iniziale	Incrementi	Valore Finale	Ragioni Iscrizione	Estremi del verbale del collegio sindacale	
	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale	0,00	0,00	0,00			
Controllo	0,00		0,00			
Differenza	0,00		0,00			

4.3) DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO

		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		ALTRE	INFORMAZIONI	Controllo (Valore atteso=0)
DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	Valore Iniziale	Incrementi	Valore Finale	Ragioni Iscrizione	Estremi del verbale del collegio sindacale	
	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale	0,00	0,00	0,00			
Controllo	0,00		0,00			
Differenza	0,00		0,00			

4.4) DETTAGLIO PUBBLICITA'

		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		ALTRE INFORMAZIONI		Controllo (Valore atteso=0)
DETTAGLIO PUBBLICITA'	Valore Iniziale	Incrementi	Valore Finale	Ragioni Iscrizione	Estremi del verbale del collegio sindacale	
	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale	0,00	0,00	0,00			
Controllo	0,00		0,00			
Differenza	0,00		0,00			

4.5 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

				ESERCIZI PRECEDENTI						MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO DELL'ESERCIZIO						Controllo	
Codice Modello SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico al 31.12.2022	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	Valore Netto Contabile	Valore Netto Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
		=	+	-	-	=	+/-	+	-	+	+	+	-	-	=		
AAA280	Terreni	873.174,23	0,00	0,00		873.174,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		873.174,23	873.174,23	0,00
AAA290	di cui disponibili	194.460,81	0,00	0,00		194.460,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		194.460,81	194.460,81	0,00
AAA300	di cui indisponibili	678.713,42	0,00	0,00		678.713,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		678.713,42	678.713,42	0,00
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	303.526,90	0,00	0,00	90.275,12	213.251,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.105,86	204.145,92	204.145,92	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	198.194,19	0,00	0,00	19.172,98	179.021,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.945,86	173.075,35		
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	73.837.372,72	0,00	0,00	33.725.867,21	40.111.505,51	0,00	0,00	0,00	235.236,21	0,00	0,00	0,00	2.196.619,20	38.150.122,52	38.150.122,52	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	63.662.327,34	0,00	0,00	29.207.838,09	34.454.489,25	0,00	0,00	0,00	235.236,21	0,00	0,00	0,00	1.951.131,71	32.738.593,75		
AAA380	Impianti e macchinari	39.195.182,39	0,00	0,00	25.167.414,14	14.027.768,25	0,00	0,00	0,00	46.929,74	0,00	0,00	0,00	1.456.100,45	12.618.597,54	12.618.597,54	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	26.252.893,18	0,00	0,00	14.682.939,39	11.569.953,79	0,00	0,00	0,00	46.929,74	0,00	0,00	0,00	1.294.898,98	10.321.984,55		
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	45.998.141,60	0,00	0,00	41.087.490,24	4.910.651,36	0,00	0,00	0,00	1.691.301,98	0,00	0,00	0,00	1.871.177,20	4.730.776,14	4.730.776,14	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	28.892.587,12	0,00	0,00	24.045.303,59	4.847.283,53	0,00	0,00	0,00	1.691.301,98	0,00	0,00	0,00	1.856.791,75	4.681.793,76		
AAA440	Mobili e arredi	5.034.120,59	0,00	0,00	4.609.860,68	424.259,91	0,00	0,00	0,00	146.458,94	0,00	0,00	345,20	99.686,35	470.687,30	470.687,30	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.175.301,64	0,00	0,00	1.905.104,08	270.197,56	0,00	0,00	0,00	146.458,94	0,00	0,00	345,20	90.954,33	325.356,97		
AAA480	Automezzi	1.024.026,15	0,00	0,00	780.653,31	243.372,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.226,90	156.145,94	156.145,94	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	727.987,07	0,00	0,00	498.537,71	229.449,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.226,90	142.222,46		
AAA500	Oggetti d'arte	1.556.876,92	0,00	0,00		1.556.876,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1.556.876,92	1.556.876,92	0,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	5.679.918,87	0,00	0,00	5.180.130,47	499.788,40	0,00	0,00	0,00	624.731,58	0,00	0,00	59,10	287.714,97	836.745,91	836.745,91	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	3.659.593,66	0,00	0,00	3.344.141,00	315.452,66	0,00	0,00	0,00	624.731,58	0,00	0,00	59,10	286.680,73	653.444,41		
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.956.035,42				3.956.035,42	0,00	0,00	0,00	542.648,74	0,00	0,00	0,00		4.498.684,16	4.498.684,16	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	177.458.375,79	0,00	0,00	110.641.691,17	66.816.684,62	0,00	0,00	0,00	3.287.307,19	0,00	0,00	404,30	6.007.630,93	64.095.956,58	64.095.956,58	0,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	125.568.884,20	0,00	0,00	73.703.036,84	51.865.847,36	0,00	0,00	0,00	2.744.658,45	0,00	0,00	404,30	5.573.630,26	49.036.471,25		
	Controllo					66.816.684,62								6.007.630,93			
	Differenza					0,00								0,00			

**IMM01 - Aliquote di
ammortamento
immobilizzazioni immateriali.
Indicare una X sulla risposta
desiderata**

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.

X

IMM01 - SI

Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Commento (ove ritenuto necessario):

v. allegato

Immobilizzazioni immateriali

**Aliquota indicata nel D.Lgs.
118/2011**

**Aliquota
utilizzata
dall'azienda**

**IMM02 - Aliquote di
ammortamento
immobilizzazioni materiali.
Indicare una X sulla risposta
desiderata**

IMM01 - 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.	X
IMM01 - SI	Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.	

Commento (ove ritenuto necessario):
v. allegato

Immobilizzazi oni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Terreni	0	0
Fabbricati	2%	1.50%
Impianti e macchinari	5%	1.50%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	5%	10% (20% progetto APRNRRI)
Mobili e arredi	10%	6.25%
Automezzi	10%	
Oggetti d'arte	0	0
Attrezzature	5%	12.50%
Altre attrezzature	5%	10%

IMM03 - Eventuale
ammortamento dimezzato per
i cespiti acquistati nell'anno.
Indicare una X sulla risposta
desiderata

IMM03 - NO	Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12.	
------------	--	--

IMM03 - SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.	X
IMM03 - MISTO	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni [specificare]	

Commento (ove ritenuto necessario):

v. allegato

IMM04 - Eventuale ammortamento integrale. Indicare una X sulla risposta desiderata

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

Commento (ove ritenuto necessario):

v. allegato

IMM05 - Svalutazioni. Indicare una X sulla risposta desiderata

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

IMM05 - SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. [SPECIFICARE IMPORTO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]	
------------	---	--

Commento (ove ritenuto necessario):
v. allegato

IMM06 - Rivalutazioni.
Indicare una X sulla risposta desiderata

IMM06 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.	X
IMM06 - SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. [SPECIFICARE LEGGE SPECIALE CHE LE HA DETERMINATE, IMPORTO AL LORDO E AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL PATRIMONIO NETTO]	

Commento (ove ritenuto necessario):
v. allegato

IMM07 - Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.
Indicare una X sulla risposta desiderata

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).	
------------	---	--

IMM07 - SI	Nel corso dell'esercizio si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni è > 0). [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]	
------------	--	--

Commento (ove ritenuto necessario):
v. allegato

IMM08 - Oneri finanziari capitalizzati.
Indicare una X sulla risposta desiderata

IMM08 - NO	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.	X
IMM08 - SI	Nel corso dell'esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari [SPECIFICARE IMPORTO E CRITERI DI DETERMINAZIONE]	

Commento (ove ritenuto necessario):
v. allegato

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
IMM09 - Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	X		
IMM10 - Immobili in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	X		
IMM11 - Immobili 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?	X		

IMM12 - Eventuali impegni significativi assunti con i fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali?	
IMM13 - Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita con atto deliberativo aziendale?	
IMM14 - Altro.	
Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? [SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	X
Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	X
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) ?	X
Commento generale	v. allegato

4.6 DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto		
Attrezzatura generica	844.264,46	787.629,44	56.635,02		
attrezzature elettriche ed elettroniche	299.598,32	283.646,44	15.951,88		
attrezzature generiche tecnico economali	5.007.118,52	4.242.959,51	764.159,01		
	0,00	0,00	0,00	Controllo	
	0,00	0,00	0,00	Valore Netto Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
Totale	6.150.981,30	5.314.235,39	836.745,91	836.745,91	0,00

Commento generale
vedi commento allegato

4.7) DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI	Tipologia		Movimenti dell'esercizio		Controllo	
MATERIALI IN CORSO	finanziamento	Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore Finale	Valore Netto Contabile da SP MIN 31.12.2023
Fabbricati non strumentali (disponibili)		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fabbricati strumentali (indisponibili)		3.933.919,40	523.471,13	0,00	4.457.390,53	
Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera per lemergenza COVID19	Finanz.Statale 2020 (Progetto Arcuri)	3.683.919,40	129.326,79	0,00	3.813.246,19	
Interventi connessi all'incremento di consumo di ossigeno e gas medicinali Ospedale Carle	Finanz.Regionale 2018	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	
Lavori per installazione risonanza magnetica RM3T (3 Tesla)	Utile 2018	0,00	328.894,35	0,00	328.894,35	
Ricerca della umanizzazione degli spazi di cura destinata all'assistenza perinatale e neonatale con definizione di spazi di cura e di accoglienza	donazioni	0,00	7.991,00	0,00	7.991,00	
Attuazione del programma di investimenti in edilizia sanitaria per l'adeguamento sismico di strutture ospedaliere con risorse a valere sul PNRR	Finanz. Statale (Progetto TPNRR)	0,00	56.670,41	0,00	56.670,41	
Opere complementari nuova gamma camera	Finanz. Statale (Progetto APNRR)	0,00	588,58	0,00	588,58	
Impianti e macchinari		0,00	0,00	0,00	0,00	
Attrezzature sanitarie e scientifiche		22.116,02	19.177,61	0,00	41.293,63	
attrezzatura sanitaria: autoclave	Finanz. Regionale	22.116,02	0,00	0,00	22.116,02	
Diagnostica per immagini	Finanz. Fondazione Cassa Risparmio di Cuneo	0,00	894,32	0,00	894,32	
Attrezzature sanitarie	Finanz. Statale (progetto APNRR)	0,00	18.086,40	0,00	18.086,40	
Sistemi microfiltrazioni dell'acqua	donazioni	0,00	39,34	0,00	39,34	
Attrezzature varie	Finanz.Statale 2020 (Progetto Arcuri)	0,00	26,24	0,00	26,24	
Diagnostica ecotomografica innovativa	Finanz. Fondazione Cassa Risparmio di Cuneo	0,00	131,31	0,00	131,31	
Mobili e arredi		0,00	0,00	0,00	0,00	
Automezzi		0,00	0,00	0,00	0,00	
Altre immobilizzazioni materiali		0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale		3.956.035,42	542.648,74	0,00	4.498.684,16	4.498.684,16
Controllo		3.956.035,42				
Differenza		0,00				0,00

5 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

5.8 Movimentazione dei crediti finanziari

Controllo

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore Iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA690	Credit i finanziari v/altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.9 Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA690	Crediti finanziari v/altri	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00

5.10 Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31.12.2022 PER ANNO DI FORMAZIONE					
		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	TOTALE
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA690	Crediti finanziari v/altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Controllo						0,00
	Differenza						0,00

5.11 Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31.12.2022 PER SCADENZA			
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	TOTALE
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA680	Crediti finanziari v/Partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA690	Credit i finanziari v/altri	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
	Controllo				0,00
	Differenza				0,00

5.12 Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore Contabile	Controllo	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore Iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti dell'esercizio	Cessioni (valore contabile)		Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
AAA710	Partecipazione:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA720	Altri Titoli:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA740	Altre Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA730	Titoli di Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA760	Titoli diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Controllo				0,00								
	Differenza				0,00								

5.13 Informativa in merito alle partecipazioni iscritte 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:										
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Partecipazioni in imprese collegate										
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Partecipazioni in altre imprese:										
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5.14 Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore Finale	Controllo	
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore Iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)		Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
Partecipazioni in imprese controllate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Partecipazioni in imprese collegate:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Partecipazioni in altre imprese:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Controllo				0,00								
Differenza				0,00								

IF01 - Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

Inserire 'X' nella risposta scelta:

IF01 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.	x
IF01 - SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie [SPECIFICARE PARTECIPAZIONI, ALTRI TITOLI, CREDITI SVALUTATI, IMPORTO DELLA SVALUTAZIONE, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE].	

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione		Caso presente in azienda?		Se SI, illustrare
		NO	SI	
IF02 - Gravami.	Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	x		
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?	x		
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	x		
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)?	x		

6.15 Movimentazione delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto	Controllo	
										Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	4.199.021,60	0,00	4.390.946,20	0,00	4.199.021,60	4.390.946,20	0,00	0,00	4.390.946,20	0,00
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.869.665,47	180.768,32	4.143.063,54	0,00	3.859.694,10	4.333.803,23	0,00	0,00		
	Medicinali senza AIC	33.019,64	0,00	26.475,24	0,00	33.019,64	26.475,24	0,00	0,00		
	Emoderivati di produzione regionale	296.336,49	-180.768,32	221.407,42	0,00	306.307,86	30.667,73	0,00	0,00		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA040	Dispositivi medici:	6.818.630,75	2.899,57	6.425.679,45	0,00	6.821.530,32	6.425.679,45	0,00	0,00	6.425.679,45	0,00
	Dispositivi medici	0,00	4.311.183,08	0,00	0,00	0,00	4.311.183,08	0,00	0,00		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	11.186,20	0,00	4.849,60	0,00	11.186,20	4.849,60	0,00	0,00		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.807.444,55	-4.308.283,51	6.420.829,85	0,00	6.810.344,12	2.109.646,77	0,00	0,00		
ABA050	Prodotti dietetici	25.028,98	0,00	20.464,94	0,00	25.028,98	20.464,94	0,00	0,00	20.464,94	0,00
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	4.372,73	0,00	2.024,82	0,00	4.372,73	2.024,82	0,00	0,00	2.024,82	0,00
ABA070	Prodotti chimici	29.079,41	0,00	46.814,88	0,00	29.079,41	46.814,88	0,00	0,00	46.814,88	0,00
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	205.587,70	-2.899,57	173.945,34	0,00	202.688,13	173.945,34	0,00	0,00	173.945,34	0,00
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE BENI SANITARI	11.281.721,17	0,00	11.059.875,63	0,00	11.281.721,17	11.059.875,63	0,00	0,00	11.059.875,63	0,00
	Controllo differenza	11.281.721,17									
		0,00									
ABA120	Prodotti alimentari	1.578,53	0,00	2.074,12	0,00	1.578,53	2.074,12	0,00	0,00	2.074,12	0,00
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	41.997,29	0,00	29.960,40	0,00	41.997,29	29.960,40	0,00	0,00	29.960,40	0,00
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	72.101,35	0,00	66.219,51	0,00	72.101,35	66.219,51	0,00	0,00	66.219,51	0,00
ABA160	Materiale per la manutenzione	6.616,46	0,00	1.186,90	0,00	6.616,46	1.186,90	0,00	0,00	1.186,90	0,00
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	122.293,63	0,00	99.440,93	0,00	122.293,63	99.440,93	0,00	0,00	99.440,93	0,00
	Controllo differenza	122.293,63									
		0,00									

RIM01 - Svalutazioni.

RIM01 - NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro	X
RIM01 - SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro [SPECIFICARE IMPORTO INIZIALE, MOVIMENTI DELL'ANNO, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE, IMPATTO SUL RISULTATO ECONOMICO]	

Altre informazioni relative alle rimanenze.

	Informazione	Caso presente in Azienda?		Se SI, illustrare
		NO	SI	
RIM02 - Gravami.	Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	X		
RIM03 - Modifiche di classificazione	Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	X		
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?	X		
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)?	X		

Commento generale	Vedi allegato
-------------------	---------------

7.16 Movimentazione dei crediti (valore nominale) - I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Movimenti dell' Esercizio		Valore finale	di cui per fatture da emettere	Controllo	
			Incrementi	Decrementi			Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Crediti v/Stato - altro:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	2.627.505,00	0,00	0,00	2.627.505,00	0,00		
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	2.627.505,00	0,00	0,00	2.627.505,00	0,00	2.627.505,00	0,00
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0,00	696,30	0,00	696,30	0,00	696,30	0,00
	TOTALE CREDITI V/STATO	2.627.505,00	696,30	0,00	2.628.201,30	0,00	2.628.201,30	0,00
	Controllo	2.627.505,00						
	Differenza	0,00						

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	54.732.650,49	560.468.211,95	581.516.611,28	33.684.251,16	0,00	33.684.251,16	0,00
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	54.304.700,01	560.094.857,84	581.490.367,06	32.909.190,79	0,00		
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	54.156.338,01	559.946.495,84	581.249.810,06	32.853.023,79	0,00	32.853.023,79	0,00
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	427.950,48	373.354,11	26.244,22	775.060,37	0,00	775.060,37	0,00
ABA451	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	148.362,00	148.362,00	240.557,00	56.167,00	0,00	56.167,00	0,00
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA461	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	27.918.204,89	4.924.516,93	13.448.210,92	19.394.510,90	0,00	19.394.510,90	0,00
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	23.856.818,89	713.625,90	5.175.933,89	19.394.510,90	0,00	19.394.510,90	0,00
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	4.061.386,00	4.210.891,03	8.272.277,03	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	4.061.386,00	4.210.891,03	8.272.277,03	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA501	Crediti v/ Regione o P.A. per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA521	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA522	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	82.650.855,38	565.392.728,88	594.964.822,20	53.078.762,06	0,00	53.078.762,06	0,00
	Controllo	82.650.855,38						
	Differenza	0,00						

Cella esclusiva GSA

7.17 Movimentazione dei crediti (valore nominale) - II parte

			Movimenti dell' Esercizio				Controllo	
CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
ABA530	CREDITI V/COMUNI	13.898,02	6.412,90	13.898,02	6.412,90	0,00	6.412,90	0,00
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.535.356,58	4.500.715,04	4.674.973,25	1.361.098,37	0,00	1.361.098,37	0,00
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.535.356,58	4.500.715,04	4.674.973,25	1.361.098,37	0,00	1.361.098,37	0,00
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	142.682,79	383.125,55	456.736,00	69.072,34	0,00	69.072,34	0,00
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.678.039,37	4.883.840,59	5.131.709,25	1.430.170,71	0,00	1.430.170,71	0,00
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/ALTRI	3.353.989,44	16.511.608,02	16.088.421,63	3.777.175,83	0,00	3.777.175,83	
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.193.128,53	14.155.247,51	13.878.603,26	1.469.772,78	0,00	1.469.772,78	0,00
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	212.183,19	175.621,12	256.642,45	131.161,86	0,00	131.161,86	0,00
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA710	Altri crediti diversi	1.948.677,72	2.180.739,39	1.953.175,92	2.176.241,19	0,00	2.176.241,19	0,00
ABA713	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA190	TOTALE CREDITI (VALORE NOMINALE) TAB. 7.16 + 7.17	90.324.287,21			60.920.722,80			
	Controllo	90.324.287,21			60.920.722,80			
	Differenza	0,00			0,00			
	Cella a esclusiva GSA							
Commento generale	Vedi allegato							

7.18 Movimentazione del Fondo Svalutazione crediti - I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale	Controllo	
						Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0,00	0,00	0,00	0,00		
ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Crediti v/Stato - altro:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00		
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA290	Crediti v/Stato per ricerca						
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI V/STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0,00	0,00	0,00	0,00		
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA451	Credit v/ Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA461	Credit v/ Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA501	Credit v/ Regione o P.A. per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ABA521	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA522	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7.19 Movimentazione del Fondo**Svalutazione crediti - II parte**

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale	Controllo	
						Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire						
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015						
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	19.653,43	-15.744,76	0,00	3.908,67	3.908,67	0,00
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	19.653,43	-15.744,76	0,00	3.908,67	3.908,67	0,00
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA620	Crediti v/enti regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA640	Crediti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	CREDITI V/ALTRI	620.398,88	525.000,00	1.658,83	1.143.740,05	1.143.740,05	0,00
ABA670	Crediti v/clienti privati	343.690,29	718.706,51	517,00	1.061.879,80	1.061.879,80	0,00
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca						
ABA710	Altri crediti diversi	276.708,59	-193.706,51	1.141,83	81.860,25	81.860,25	0,00
ABA713	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
ABA190	TOTALE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI TAB. 7.18 + 7.19	640.052,31			1.147.648,72		
	Controllo	640.052,31			1.147.648,72		
	Differenza	0,00			0,00		

Commento
generale

v. allegato

7.20 Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - I parte

			VALORE	NOMINALE DEI CREDITI	PER ANNO	DI FORMAZIONE		Controllo	
CODICE MOD. SP	CREDITI	Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	TOTALE	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Crediti v/Stato - altro:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0,00	1.937.505,00	0,00	690.000,00	0,00	2.627.505,00		
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0,00	1.937.505,00	0,00	690.000,00	0,00	2.627.505,00	2.627.505,00	0,00
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	696,30	696,30	696,30	0,00

	TOTALE CREDITI V/STATO	0,00	1.937.505,00	0,00	690.000,00	696,30	2.628.201,30	2.628.201,30	0,00
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	16.805.463,22	413,00	2.059.373,53	2.304.117,95	12.514.883,46	33.684.251,16	33.684.251,16	0,00
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	16.751.805,92	413,00	2.059.373,53	1.956.068,99	12.141.529,35	32.909.190,79		
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	16.751.805,92	413,00	2.059.373,53	1.956.068,99	12.085.362,35	32.853.023,79	32.853.023,79	0,00
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	53.657,30	0,00	0,00	348.048,96	373.354,11	775.060,37	775.060,37	0,00
ABA451	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00	0,00	0,00	0,00	56.167,00	56.167,00	56.167,00	0,00
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA461	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	380.000,00	259.000,00	69.221,16	18.537.888,74	148.401,00	19.394.510,90	19.394.510,90	0,00
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	380.000,00	259.000,00	69.221,16	18.537.888,74	148.401,00	19.394.510,90	19.394.510,90	0,00
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA501	Crediti v/ Regione o P.A. per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA521	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ABA522	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	17.185.463,22	259.413,00	2.128.594,69	20.842.006,69	12.663.284,46	53.078.762,06	53.078.762,06	0,00

Cella a compilazione manuale esclusiva GSA

7.21 Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - II parte

			VALORE	NOMINALE DEI CREDITI DI FORMAZIONE	DITI AL 31.12.X			Controllo	
CODICE MOD. SP	CREDITI	Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2022	Anno 2023	TOTALE	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	6.412,90	6.412,90	6.412,90	0,00
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0,00	14.969,06	0,00	7.000,00	1.339.129,31	1.361.098,37	1.361.098,37	0,00
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0,00	14.969,06	0,00	7.000,00	1.339.129,31	1.361.098,37	1.361.098,37	0,00
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	4.881,48	0,00	1.055,00	0,00	63.135,86	69.072,34	69.072,34	0,00
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.881,48	14.969,06	1.055,00	7.000,00	1.402.265,17	1.430.170,71	1.430.170,71	0,00
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA620	Crediti v/enti regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA640	Crediti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/ALTRI	508.365,12	52.694,37	482.574,97	894.647,06	1.838.894,31	3.777.175,83	3.777.175,83	0,00

ABA670	Crediti v/clienti privati	100.519,10	40.694,37	140.191,66	328.955,75	859.411,90	1.469.772,78	1.469.772,78	0,00
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0,00	0,00	84.413,04	41.392,87	5.355,95	131.161,86	131.161,86	0,00
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA710	Altri crediti diversi	407.846,02	12.000,00	257.970,27	524.298,44	974.126,46	2.176.241,19	2.176.241,19	0,00
ABA713	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA190	TOTALE CREDITI (VALORE NOMINALE) distinti per anno di formazioneTAB. 7.20 + 7.21						60.920.722,80		
	Controllo						60.920.722,80		
	Differenza						0,00		

Cella a compilazione manuale esclusiva GSA

Commento
generale

Vedi allegato

7.22 Valore netto dei crediti per anno di scadenza - I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI PER SCADENZA AL 31/12/2023			Totale	Controllo	
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni		Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0,00	0,00	0,00	0,00		
ABA201	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Crediti v/Stato - altro:	0,00	0,00	0,00	0,00		
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA271	Crediti v/ Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	2.627.505,00	0,00	0,00	2.627.505,00		
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	2.627.505,00	0,00	0,00	2.627.505,00	2.627.505,00	0,00
ABA290	Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0,00	0,00	0,00	0,00		
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	696,30	0,00	0,00	696,30	696,30	0,00
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	2.628.201,30	0,00	0,00	2.628.201,30	2.628.201,30	0,00
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	33.684.251,16	0,00	0,00	33.684.251,16	33.684.251,16	0,00
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	32.909.190,79	0,00	0,00	32.909.190,79		
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	32.853.023,79	0,00	0,00	32.853.023,79	32.853.023,79	0,00
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	775.060,37	0,00	0,00	775.060,37	775.060,37	0,00
ABA451	Credit v/ Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	56.167,00	0,00	0,00	56.167,00	56.167,00	0,00
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA461	Credit v/ Regione o P.A per mobilità attiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	19.394.510,90	0,00	0,00	19.394.510,90	19.394.510,90	0,00

ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	19.394.510,90	0,00	0,00	19.394.510,90	19.394.510,90	0,00
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA501	Crediti v/ Regione o P.A. per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA521	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA522	Crediti v/Regione o P.A. per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	53.078.762,06	0,00	0,00	53.078.762,06	53.078.762,06	0,00

Cella a compilazione manuale esclusiva GSA

7.23 Valore netto dei crediti per anno di scadenza - Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI PER SCADENZA AL 31/12/2023			Totale	Controllo	
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni		Valore Contabile da SP MIN 31.12.22023	Differenza
ABA530	CREDITI V/COMUNI	6.412,90	0,00	0,00	6.412,90	6.412,90	0,00
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.361.098,37	0,00	0,00	1.361.098,37	1.361.098,37	0,00
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.361.098,37	0,00	0,00	1.361.098,37	1.361.098,37	0,00
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	65.163,67	0,00	0,00	65.163,67	65.163,67	0,00
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.426.262,04	0,00	0,00	1.426.262,04	1.426.262,04	0,00
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA620	Crediti v/enti regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA640	Crediti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA660	CREDITI V/ALTRI	2.633.435,78	0,00	0,00	2.633.435,78	2.633.435,78	0,00
ABA670	Crediti v/clienti privati	407.892,98	0,00	0,00	407.892,98	407.892,98	0,00
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	131.161,86	0,00	0,00	131.161,86	131.161,86	0,00
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ABA710	Altri crediti diversi	2.094.380,94	0,00	0,00	2.094.380,94	2.094.380,94	0,00
ABA713	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					59.773.074,08		
ABA190	Controllo				59.773.074,08		
	Differenza				0,00		

Cella a compilazione manuale esclusiva GSA

CRED01 - Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

(EDITABILE ALFANUMERICO)

CRED01 - NO

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

CRED01 - SI

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante [SPECIFICARE CREDITI SVALUTATI, IMPORTO DELLA SVALUTAZIONE, MOTIVAZIONI, CRITERI DI DETERMINAZIONE].

X

Commento (ove ritenuto necessario):

Vedi allegato

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		se SI,
	NO	SI	illustrare
CRED02 - Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	X		
CRED03 - L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei Cartolarizzazioni. crediti?	X		
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)?	X		

7. 24 Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL TO	0,00	0,00	0,00
ASL TO3	0,00	0,00	0,00
ASL TO4	0,00	0,00	0,00
ASL TO5	0,00	0,00	0,00
ASL VC	0,00	0,00	0,00
ASL BI	0,00	0,00	0,00
ASL NO	0,00	0,00	0,00
ASL VCO	0,00	0,00	0,00
ASL CN1	0,00	0,00	949.700,87
ASL CN2	0,00	0,00	265.874,62
ASL AT	0,00	0,00	0,00
ASL AL	0,00	0,00	1.072,90
AO Città della salute e Scienza di Torino	0,00	0,00	39.471,54
AOU San Luigi di Orbassano	0,00	0,00	907,90
AOU Maggiore della Carità di Novara	0,00	0,00	7.606,50
AO S. Croce e Carle di Cuneo	0,00	0,00	0,00
AO SS. Antonio e Biagio e C. Arrigo di Alessandria	0,00	0,00	754,00
AO Ordine Mauriziano di Torino	0,00	0,00	0,00
AZIENDA ZERO	0,00	0,00	95.706,04
Totale	0,00	0,00	1.361.094,37

7.25 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

									Controllo consistenza	finale	Controllo consistenza	iniziale
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	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2022	Differenza
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti (dettagliare):		5.255.010,00	2.627.505,00	2.627.505,00	0,00	0,00	2.627.505,00	2.627.505,00	0,00	2.627.505,00	0,00
	Riorganizzazione Rete Ospedaliera	DGR 7.1492 del 07/06/2020	5.255.010,00	2.627.505,00	2.627.505,00	0,00	0,00	2.627.505,00				
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti (dettagliare):		24.935.788,56	1.078.969,67	23.856.818,89	-224.919,00	4.237.388,99	19.394.510,90	19.394.510,90	0,00	23.856.818,89	0,00
	Programma edilizia e attrezzature sanitarie	DGR n. 49-8994 del 16/06/2008	2.997.821,56	896.550,47	2.101.271,09	-9.320,00	2.091.951,09	0,00				
	Ripartiz.dei proventi agli enti SSR derivanti da sanzioni in materia della tutela e sicurezza dei lavoratori per il finanziamento di interventi di messa in sicurezza delle strutture del SSR	DGR n. 15-4700 del 25/02/2022	229.991,81	0,00	229.991,81	0,00	229.991,81	0,00				
	Ripartiz.dei proventi agli enti SSR derivanti da sanzioni in materia della tutela e sicurezza dei lavoratori per il finanziamento di interventi di messa in sicurezza delle strutture del SSR	DGR n. 5-4879 del 14/04/2022	350.221,19	0,00	350.221,19	0,00	350.221,19	0,00				
	Concessione di contributi per la rimozione di manufatti contenenti amianto	DD n. 210/A16038/2021 del 12/04/2021	114.192,00	11.419,20	102.772,80	0,00	0,00	102.772,80				
	Opere adeguamento antincendio Presidio Carle	DGR n. 2-3900 del 08/06/2016	380.000,00	0,00	380.000,00	0,00	0,00	380.000,00				
	Realizzazione nuova centrale alimentazione gas medicinali	DGR n. 11-1193 del 03/04/2020	250.000,00	99.418,60	150.581,40	0,00	0,00	150.581,40				
	Discipline aree temporanee (posti letto TIN)	DGR n. 11-1193 del 03/04/2020	180.000,00	71.581,40	108.418,60	0,00	0,00	108.418,60				
	Investimento attrezzatura ospedaliera	DGR n. 30-7695 del 12/10/2018	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00				
	PNRR Missione 6 Salute. Ripartizione, ai sensi dell'art. 5, comma 1 del contratto istituzionale di sviluppo (CIS), delle attività per l'attuazione del PNRR e del Piano nazionale per gli investimenti complementari (PNC), alle Aziende sanitarie regionali,	DGR n. 25-5186 del 14/06/2022 (ospedale sicuro e sostenibile)	5.652.249,00	0,00	5.652.249,00	0,00	565.224,90	5.087.024,10				
	PNRR Missione 6 Salute. Ripartizione, ai sensi dell'art. 5, comma 1 del contratto istituzionale di sviluppo (CIS), delle attività per l'attuazione del PNRR e del Piano nazionale per gli investimenti complementari (PNC), alle Aziende sanitarie regionali,	DGR n. 25-5186 del 14/06/2022 Ammodernament o del parco tecnologico e digitale ospedaliero (Digitalizzazione DEA I e II Livello)	5.133.017,00	0,00	5.133.017,00	0,00	0,00	5.133.017,00				
	PNRR Missione 6 Salute. Ripartizione, ai sensi dell'art. 5, comma 1 del contratto istituzionale di sviluppo (CIS), delle attività per l'attuazione del PNRR e del Piano nazionale per gli investimenti complementari (PNC), alle Aziende sanitarie regionali,	DGR n. 25-5186 del 14/06/2022 Attrezzature	8.588.296,00	0,00	8.588.296,00	-364.000,00	0,00	8.224.296,00				
	PNRR M6 Salute: Interventi digitalizzazione attuazione FSE 2.0. Riparto, ai sensi dell'art. 5 c. 1 del contratto istituzionale	DGR n. 9-6437 del 23/01/2023	60.000,00	0,00	60.000,00	148.401,00	0,00	208.401,00				
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione (dettagliare):		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite (dettagliare):		4.061.386,00	0,00	4.061.386,00	4.210.891,03	8.272.277,03	0,00	0,00	0,00	4.061.386,00	0,00
	Acconto coperture perdite 2021	DD n. 2610 del 23/12/2022	4.061.386,00	0,00	4.061.386,00	0,00	4.061.386,00	0,00				
	Acconto coperture perdite 2022	DD n. 1763 del 17/11/2023	0,00	0,00	0,00	2.470.297,00	2.470.297,00	0,00				
	Saldo coperture perdite 2021	DD n. 1951 del 21/12/2023	0,00	0,00	0,00	1.740.594,03	1.740.594,03	0,00				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 (dettagliare):		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti (dettagliare):		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Commento generale	Vedi allegato
-------------------	---------------

8.26. Movimentazione delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto	Controllo	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)		Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	differenza
	Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA730	Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Partecipazioni in altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Controllo differenza				0,00								0,00

Commento generale	Non si rilevano valori a consuntivo 2023
-------------------	--

8.27 Elenco e informativa delle partecipazioni 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:									

8.28 Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale	controllo	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)		Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	differenza
	Partecipazioni in imprese controllate:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA730	Partecipazioni in imprese collegate:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Partecipazioni in altre imprese:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	controllo differenza				0,00								

	INFORMAZIONE	Caso presente in Azienda?		Se SI, illustrare
		NO	SI	
AF01 - Gravami	Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?			
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?			
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?			
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)?			

Commento generale	Vedi commento allegato
-------------------	------------------------

9.29 Movimentazione delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				controllo	
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	differenza
ABA760	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA770	Istituto Tesoriere	18.466.269,54	655.799.097,23	614.462.886,09	59.802.480,68	59.802.480,68	0,00
ABA780	Tesoreria Unica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABA790	Conto corrente postale	5.315,51	5.204,67	5.315,51	5.204,67	5.204,67	0,00
Totale disponibilità liquide		18.471.585,05	655.804.301,90	614.468.201,60	59.807.685,35	59.807.685,35	0,00
controllo differenza		18.471.585,05					
		0,00					

DL01 - Fondi vincolati.

DL01 - NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.	
DL01 - SI	Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati [SPECIFICARE IMPORTO E NATURA DEL VINCOLO]	€ 571.523,98 di cui € 563.323,96 FONDI ANTICIPAZIONE PNRR - € 8.200,02 FONDI VINCOLATI QUOTA STIPENDI NON INCASSATI PER MANCATA COMUNICAZIONE IBAN

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

	Informazione	Caso presente in Azienda?		Se si, illustrare
		NO	SI	
DL02 - Gravami	Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	X		
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)?	X		

Commento generale	Vedi allegato
-------------------	---------------

10.30 Ratei attivi - Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi	controllo	
				Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	differenza
AA1080	Affitti locazione terreni	3.225,62	0,00		
AA0950	Concorso alla spesa da parte degli assistiti	1.527,81	0,00		
AA0720	Ricavi consulenze sanitarie personale dipendente ad altre ASR Piemonte	25,31	0,00		
AA0602	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie	4.805,35	0,00		
AA0830	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche	3.456,59	0,00		
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.910,36	0,00		
	TOTALE	16.951,04	0,00	16.951,04	0,00

Commento generale	Vedi allegato
-------------------	---------------

10.31 Risconti attivi - Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi	controllo	
				Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	differenza
BA1700	Assicurazioni:per rischi su immobili	45.911,01	0,00		
BA1700	Assicurazioni:altri premi di assicurazione	2.706,62	0,00		
BA2000	Fitti passivi - Area non sanitaria	60.088,61	0,00		
BA1650	Utenze telefoniche	77,87	0,00		
	TOTALE	108.784,11	0,00	108.784,11	0,00

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

	Informazione	Caso presente in Azienda?		Se SI, illustrare
		NO	SI	
RR1	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)?	X		

Commento generale	Vedi allegato
-------------------	---------------

11.32 - Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Controllo		RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	Consistenza finale	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenze	Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	21.520.279,65	328.894,35	0,00	0,00	0,00		21.849.174,00	21.849.174,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	70.384.393,81	-4.684,87	2.089.564,82	-4.287.586,45	-357.806,36		67.823.880,95	67.823.880,95	0,00	0,00	13.418.619,63	0,00
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	2.222.919,79	0,00	0,00	-311.534,89	0,00		1.911.384,90	1.911.384,90	0,00	0,00	934.604,67	0,00
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	24.418.828,04	0,00	148.401,00	-354.298,63	-364.000,00		23.848.930,41	23.848.930,41	0,00	0,00	269.743,96	0,00
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	24.418.828,04	0,00	148.401,00	-354.298,63	-364.000,00		23.848.930,41	23.848.930,41	0,00	0,00	269.743,96	0,00
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	26.453.502,07	0,00	0,00	-1.447.733,83	6.193,64		25.011.961,88	25.011.961,88	0,00	0,00	5.810.660,09	0,00
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	3.995.915,51	0,00	0,00	-317.455,87	0,00		3.678.459,64	3.678.459,64	0,00	0,00	577.392,51	0,00
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.293.228,40	-4.684,87	1.941.163,82	-1.856.563,23	0,00		13.373.144,12	13.373.144,12	0,00	0,00	5.826.218,40	0,00
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	8.130.248,00	4.684,87	638.609,76	-1.673.938,60	-84.502,74		7.015.101,29	7.015.101,29	0,00	0,00	4.608.286,31	432.373,12
PAA110	ALTRE RISERVE:	1.016.059,05	-328.894,35	0,00	0,00	0,00		687.164,70	687.164,70	0,00	0,00	90.093,88	0,00
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00		90,00	90,00	0,00	0,00	90.093,88	0,00
PAA140	Contributi da reinvestire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	1.015.969,05	-328.894,35	0,00	0,00	0,00		687.074,70	687.074,70	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA160	Riserve diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	4.061.386,00	0,00	4.210.891,03	0,00	-8.272.277,03		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA200	Altro	4.061.386,00	0,00	4.210.891,03	0,00	-8.272.277,03		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-5.801.980,03	-4.656.865,75	0,00	0,00	8.272.277,03		-2.186.568,75	-2.186.568,75	0,00	13.740.963,24	0,00	0,00
PAA220	UTILE (PERDITA) D' ESERCIZIO	-4.656.865,75	4.656.865,75				286.779,62	286.779,62	286.779,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	94.653.520,73	0,00	6.939.065,61	-5.961.525,05	-442.309,10	286.779,62	95.475.531,81	95.475.531,81	0,00	13.740.963,24	18.116.999,82	432.373,12

11.33 Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

		INFORMAZIONI												controllo	
CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
PAA020	Per beni di prima dotazione:					2.222.919,79	0,00	0,00	311.534,89	0,00	1.911.384,90	0,00	0,00	1.911.384,90	0,00
	... assegnati in data antecedente al 01/01/2021					2.222.919,79	0,00	0,00	311.534,89	0,00	1.911.384,90	0,00	0,00		
	... assegnati a partire dall' 01/01/2021 (dettagliare):					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
PAA030	Da Stato:					24.418.828,04	0,00	148.401,00	354.298,63	-364.000,00	23.848.930,41	0,00	0,00	23.848.930,41	0,00
	... assegnati in data antecedente al 01/01/2021	vincolato	2020			4.335.088,55	0,00	0,00	212.236,61	0,00	4.122.851,94	0,00	0,00		
	... assegnati a partire dall' 01/01/2021 (dettagliare):					20.083.739,49	0,00	148.401,00	142.062,02	-364.000,00	19.726.078,47	0,00	0,00		
	Piani di riorganizzazione della rete ospedaliera per lemergenza COVID-19	vincolato	2022	DGR 9-6437 del 23.01.2023		690.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690.000,00	0,00	0,00		
	PNRR Missione 6 Salute. Ripartizione ai sensi dell'art.5, comma 1 del contratto istituzionale di sviluppo (CIS) delle attività per l'attuazione del PNRR e del Piano nazionale per gli investimenti complementari (pnc), alle Aziende sanitarie regionali, in q	vincolato	2022			19.333.739,49	0,00	0,00	142.062,02	0,00	19.191.677,47	0,00	0,00		
	PNRR M6 Salute: Interventi digitalizzazione attuazione FSE 2.02. Riparto ai sensi dell'art. 5, c.1 del contratto istituzionale di sviluppo alle ASR, quali soggetti attuatori esterni delegati.	vincolato	2022-2023			60.000,00	0,00	148.401,00	0,00	0,00	208.401,00	0,00	0,00		
	PNRR M6 Salute: Interventi digitalizzazione attuazione FSE 2.02. Riparto ai sensi dell'art. 5 c.1 del contratto istituzionale di sviluppo alle ASR, quali soggetti attuatori esterni delegati	vincolato	2023	DGR 9-6437 del 23.01.2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				DGR 15-6745 del 17.04.2023		0,00	0,00	0,00	0,00	-364.000,00	-364.000,00	0,00	0,00		
			2023	DGR 15-6745 del 17/04/2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
PAA070	Da Regione:					26.453.502,07	6.193,64	0,00	1.447.733,83	0,00	25.011.961,88	0,00	0,00	25.011.961,88	0,00
	... assegnati in data antecedente al 01/01/2021	vincolato				25.790.833,03	0,00	0,00	1.425.957,17	0,00	24.364.875,86	0,00	0,00		
	... assegnati a partire dall' 01/01/2021 (dettagliare):			DD		662.669,04	6.193,64	0,00	21.776,66	0,00	647.086,02	0,00	0,00		
	contributo per la rimozione di manufatti contenenti amianto	vincolato	2021	210/A1603B/2021	Fabbricati	109.057,11	0,00	0,00	3.423,26	0,00	105.633,85	0,00	0,00		
	Proventi derivanti dalle sanzioni in materia della salut e tutela dei lavoratori	vincolato	2021	4879/DGR 15700-2021	Fabbricati e Impianti	553.611,93	0,00	0,00	17.734,02	0,00	535.877,91	0,00	0,00		
	Fondo per l'Alzheimer e le demenze	vincolato	2023	1548/A1413C/2022	Attrezzature sanitarie	0,00	6.193,64	0,00	619,38	0,00	5.574,26	0,00	0,00		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					3.995.915,51	0,00	0,00	317.455,87	0,00	3.678.459,64	0,00	0,00	3.678.459,64	0,00
	... assegnati in data antecedente al 01/01/2021	vincolato				3.995.915,51	0,00	0,00	317.455,87	0,00	3.678.459,64	0,00	0,00		
	... assegnati a partire dall' 01/01/2021 (dettagliare):					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					13.293.228,40	0,00	1.941.163,82	1.861.248,10	0,00	13.373.144,12	0,00	0,00	13.373.144,12	0,00
	... assegnati in data antecedente al 01/01/2021					9.609.133,72	0,00	0,00	1.118.171,51	0,00	8.490.962,21	0,00	0,00		
	... assegnati a partire dall' 01/01/2021 (dettagliare):					3.684.094,68	0,00	1.941.163,82	743.076,59	0,00	4.882.181,91	0,00	0,00		
	Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2021	DGR 38-3525 del 09/07/2021	Software	249.331,73	0,00	0,00	77.657,20	0,00	171.674,53	0,00	0,00		
	Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2021	DGR 38-3525 del 09/07/2021	Fabbricati	96.222,68	0,00	0,00	3.022,73	0,00	93.199,95	0,00	0,00		
	Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2021	DGR 38-3525 del 09/07/2021	Impianti e macchinari	422.520,27	0,00	0,00	13.272,91	0,00	409.247,36	0,00	0,00		
	Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2021	DGR 38-3525 del 09/07/2021	Attrezzature sanitarie	553.861,52	0,00	0,00	158.996,94	0,00	394.864,58	0,00	0,00		
	Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2021	DGR 38-3525 del 09/07/2021	Mobili e arredi	100.182,86	0,00	0,00	15.404,00	0,00	84.778,86	0,00	0,00		
	Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2021	DGR 38-3525 del 09/07/2021	Altri beni	63.192,31	0,00	0,00	18.749,21	0,00	44.443,10	0,00	0,00		
	Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2022	DGR 37-6640 del 21/03/2023	Software	42.990,84	0,00	0,00	10.747,72	0,00	32.243,12	0,00	0,00		
	Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2022	DGR 37-6640 del 21/03/2023	Fabbricati	434.141,06	0,00	0,00	13.222,60	0,00	420.918,46	0,00	0,00		

Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2022	DGR 37-6640 del 21/03/2023	Impianti e macchinari	696.114,34	0,00	0,00	21.201,47	0,00	674.912,87	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2022	DGR 37-6640 del 21/03/2023	Attrezzature sanitarie	696.368,62	0,00	0,00	164.380,09	0,00	531.988,53	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2022	DGR 37-6640 del 21/03/2023	Mobili e arredi	81.720,36	0,00	0,00	10.847,55	0,00	70.872,81	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2022	DGR 37-6640 del 21/03/2023	Automezzi	19.362,67	0,00	0,00	5.773,88	0,00	13.588,79	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2022	DGR 37-6640 del 21/03/2023	Altri beni	159.174,47	0,00	0,00	35.565,18	0,00	123.609,29	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2022	DGR 37-6640 del 21/03/2023	Terreni GOLF	39.631,68	0,00	0,00	0,00	0,00	39.631,68	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2022	DGR 37-6640 del 21/03/2023	Fabbricati GOLF	29.279,27	0,00	0,00	891,77	0,00	28.387,50	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2023	DGR 9-7070 del 20/06/2023	Software	0,00	0,00	242.484,79	48.496,96	0,00	193.987,83	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2023	DGR 9-7070 del 20/06/2023	Fabbricati	0,00	0,00	235.236,21	3.528,55	0,00	231.707,66	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2023	DGR 9-7070 del 20/06/2023	Impianti e macchinari	0,00	0,00	46.929,74	703,95	0,00	46.225,79	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2023	DGR 9-7070 del 20/06/2023	Attrezzature sanitarie	0,00	0,00	742.445,24	75.530,38	0,00	666.914,86	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2023	DGR 9-7070 del 20/06/2023	Mobili e arredi	0,00	0,00	68.755,59	4.297,67	0,00	64.457,92	0,00	0,00		
Sorno quota FSN per investimenti	indistinto	2023	DGR 9-7070 del 20/06/2023	Altri beni	0,00	0,00	605.312,25	60.785,83	0,00	544.526,42	0,00	0,00		
Totale Finanziamenti per investimenti					70.384.393,81	6.193,64	2.089.564,82	4.292.271,32	-364.000,00	67.823.880,95	0,00	0,00	67.823.880,95	0,00
Controllo					70.384.393,81									
Differenza					0,00									

11.34 Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

		ESERCIZI	PRECEDENTI	
DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	Valore al 31/12/2020 e precedenti	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022 (Valore iniziale)	Valore finale
Valore iniziale	1.531.120,53	1.941.026,65	90,00	90,00
Incrementi	500.000,00	90,00	0,00	0,00
Utilizzi	90.093,88	1.941.026,65	0,00	0,00
Valore finale	1.941.026,65	90,00	90,00	90,00
Controllo			90,00	90,00
Differenza			0,00	0,00

Commento generale
Vedi allegato

11.35 Dettaglio contributi da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			
	Valore al 31/12/2020 e precedenti	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022 (Valore iniziale)	Valore finale
Valore iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
Incrementi	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzi	0,00	0,00	0,00	0,00
Valore finale	0,00	0,00	0,00	0,00
Controllo				0,00
Differenza				0,00

Commento (ove ritenuto necessario):

PN01 - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		
PN01 - NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.	
PN01 - SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati da .. per l'acquisto di [SPECIFICARE IMPORTO, SOGGETTO EROGATORE E TIPOLOGIA DI BENI ACQUISITI].	x
PN02 - Fondo di dotazione		
PN02 - NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.	
PN02 - SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente [SPECIFICARE IMPORTO E MOTIVAZIONE VARIAZIONE].	x

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente		Se Si, Illustrare
	NO	SI	
PN03 - Altro.	x		
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)?			

12.36 Consistenza e movimentazioni dei Fondi rischi e oneri

							Controllo	
CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA010	FONDI PER RISCHI:	2.154.635,37	1.079.792,65	-493.524,70	169.359,85	2.571.543,47	2.571.543,47	0,00
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	553.372,16	100.119,57	-180.012,31	169.359,85	304.119,57	304.119,57	0,00
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	43.373,20	22.081,74	-43.373,20	0,00	22.081,74	22.081,74	0,00
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa		35.000,00	40.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora		2.400,00	196.354,27	0,00	198.754,27	198.754,27	0,00
PBA060	Altri fondi rischi	1.557.890,01	920.191,34	-506.493,46	0,00	1.971.587,89	1.971.587,89	0,00
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	2.180.644,00	2.477.052,79	0,00	708.938,30	3.948.758,49	3.948.758,49	0,00
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	100.736,10	1.893.265,86	0,00	51.944,70	1.942.057,26	1.942.057,26	0,00
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	49.828,00	27.794,25	0,00	0,00	77.622,25	77.622,25	0,00
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	616.984,64	278.122,82	0,00	229.087,44	666.020,02	666.020,02	0,00
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.413.095,26	277.869,86	0,00	427.906,16	1.263.058,96	1.263.058,96	0,00
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	8.341.084,02	4.365.099,68	1.141.677,59	746.232,97	13.101.628,32	13.101.628,32	0,00
PBA210	Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.926.389,45	2.487.917,73	1.165.431,48	0,00	7.579.738,66	7.579.738,66	0,00
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	9.878,97	5.868,84	4.897,44	0,00	20.645,25	20.645,25	0,00
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	4.404.815,60	1.129.962,32	-3.037.738,95	322.597,89	2.174.441,08	2.174.441,08	0,00
PBA270	Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016	0,00	741.350,79	3.009.087,62	423.635,08	3.326.803,33	3.326.803,33	0,00
Commento generale	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	12.676.363,39	7.921.945,12	648.152,89	1.624.531,12	19.621.930,28	19.621.930,28	0,00
	Controllo	12.676.363,39	7.921.945,12					
	Differenza	0,00	0,00					
	Cella a compilazione manuale esclusiva GSA							
	VEDI ALLEGATO							

12.37 Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato ed indistinto finalizzato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO Esercizio	Importo contributo	Tipologia	UTILIZZI e COSTI				FONDO AL 31/12/2023	Controllo	
				Importo					Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023			
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota (*) FSR vincolato ed indistinto finalizzato	2023		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Altri costi (dettagliare):							
		27.794,25	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	27.794,25		
	2022		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Altri costi	0,00	0,00	0,00	0,00			
		0,00	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2021 e precedenti		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	32.086,00	32.086,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Altri costi	0,00	0,00	0,00	0,00			
		114.000,00	Totale	32.086,00	32.086,00	0,00	0,00	49.828,00		
	TOTALE VINCOLATO	141.794,25	TOTALE	32.086,00	32.086,00	0,00	0,00	77.622,25	77.622,25	0,00
	2023		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Altri costi (dettagliare):							
						0,00	0,00			
						0,00	0,00			
		1.893.265,86	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	1.893.265,86		
	2022 e precedenti		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	21.891,40	51.944,70			
			Altri costi	0,00	0,00	0,00	0,00			
						0,00	0,00			
						0,00	0,00			
		122.627,50	Totale	0,00	0,00	21.891,40	51.944,70	48.791,40		
	TOTALE INDISTINTO FINALIZZATO	2.015.893,36	TOTALE	0,00	0,00	21.891,40	51.944,70	1.942.057,26	1.942.057,26	0,00

12.38 Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO Esercizio	Importo contributo	Tipologia	UTILIZZI e COSTI				FONDO AL 31/12/2023	Controllo	
				Imp orto					Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023			
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2023		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	58.166,78			
			Altri costi (dettagliare):							
		336.289,60	Totale	0,00	0,00	0,00	58.166,78	278.122,82		
	2022		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	7.672,76	222.893,80			
			Altri costi	0,00	0,00	0,00	6.193,64			
		598.177,40	Totale	0,00	0,00	7.672,76	229.087,44	361.417,20		
	2021 e precedenti		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Altri costi	0,00	0,00	0,00	0,00			
		26.480,00	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	26.480,00		
	TOTALE	960.947,00	TOTALE	0,00	0,00	7.672,76	287.254,22	666.020,02	666.020,02	0,00

12.39 Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO Esercizio	Importo contributo	Tipologia	UTILIZZI e COSTI				FONDO AL 31/12/2023	Controllo	
				Imp orto					Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023			
Quote inutilizzate contributi per ricerca	2023		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Altri costi (dettagliare):							
		0,00	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2022		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Altri costi	0,00	0,00	0,00	0,00			
		0,00	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2021 e precedenti		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Altri costi	0,00	0,00	0,00	0,00			
		0,00	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE	0,00	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.40 Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO Esercizio	Importo contributo	Tipologia	UTILIZZI e COSTI				FONDO AL 31/12/2023	Controllo	
				Imp orto					Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
				Esercizio 2020 e precedenti	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023			
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2023		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	53.873,58			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	5.199,66			
			Altri costi (dettagliare):							
		336.933,20	Totale	0,00	0,00	0,00	59.073,24	277.859,96		
	2022		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	6.648,49	44.346,86			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	70.824,55			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	19.994,63	132.593,32			
			Altri costi	0,00	0,00	0,00	72.507,52			
		644.217,29	Totale	0,00	0,00	26.643,12	320.272,25	297.301,92		
	2021 e precedenti		B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00			
			B.6) Costi del personale	125.251,58	36.972,52	95.048,98	107.633,86			
			Altri costi	0,00	0,00	0,00	0,00			
		1.052.804,02	Totale	125.251,58	36.972,52	95.048,98	107.633,86	687.897,08		
	TOTALE	2.033.954,51	TOTALE	125.251,58	36.972,52	121.692,10	486.979,35	1.263.058,96		

Commento (ove ritenuto necessario):

1.263.058,96	0,00
--------------	------

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

v. tab. 12.36

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
I fondi vengono determinati sulla base delle quote non utilizzate di contributi regionali e da altri enti, sulla base dei criteri previsti dallart. 29 del D.Lgs 118/2011		

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se SI, illustrare
	NO	SI	
Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	X		
Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili? [INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPrensIONE DELLA SITUAZIONE].	X		
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? [INDICARE LE INFORMAZIONI UTILI PER LA COMPrensIONE DELLA SITUAZIONE].	X		
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)?	X		

13.41 Trattamento di fine rapporto

						Controllo	
CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio (Valore iniziale)	Valore finale	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	91.710,21	17.780,23	74.573,21	34.917,23	34.917,23	0,00
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	91.710,21	17.780,23	74.573,21	34.917,23	34.917,23	0,00
	Controllo	91.710,21	17.780,23				
	Differenza	0,00	0,00				

Commento (ove ritenuto necessario):

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Vedi allegato

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

		Caso presente	in azienda?	Se SI,
Informazione		NO	SI	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	X		
	veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo "(art 2423 cc)?			

14.42 Consistenza e movimentazione dei debiti

		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Controllo	
CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per Acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEBITI V/STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA060	Altri debiti v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	26.209.385,39	3.271.171,80	3.330.895,04	26.149.662,15	0,00	0,00	26.149.662,15	0,00
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	7.108.350,07	0,00	0,00	7.108.350,07	0,00	0,00	7.108.350,07	0,00
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/ 92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	19.101.035,32	3.271.171,80	3.330.895,04	19.041.312,08	0,00	0,00	19.041.312,08	0,00
PDA130	DEBITI V/COMUNI	174.954,62	210.423,05	213.768,47	171.609,20	170.420,00	0,00	171.609,20	0,00
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	399.692,86	994.151,33	1.020.897,43	372.946,76	298.392,84	0,00	372.946,76	0,00
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	399.692,86	994.151,33	1.020.897,43	372.946,76	298.392,84	0,00	372.946,76	0,00
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	58.611,45	142.458,33	147.445,41	53.624,37	36.328,71	0,00	53.624,37	0,00
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	458.304,31	1.136.609,66	1.168.342,84	426.571,13	334.721,55	0,00	426.571,13	0,00
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	5.279,28	24.663,33	22.835,06	7.107,55	0,00	0,00	7.107,55	0,00

PDA250	Debiti v/enti regionali	5.279,28	24.663,33	22.835,06	7.107,55	0,00	0,00	7.107,55	0,00
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA270	Debiti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	27.240.535,00	173.077.897,65	172.330.813,76	27.987.618,89	0,00	0,00	27.987.618,89	0,00
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	4.000,00	5.401,88	4.000,00	5.401,88	0,00	0,00	5.401,88	0,00
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	4.000,00	5.401,88	4.000,00	5.401,88	0,00	0,00	5.401,88	0,00
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA300	Debiti verso altri fornitori	27.236.535,00	173.072.495,77	172.326.813,76	27.982.217,01	0,00	0,00	27.982.217,01	0,00
PDA301	Debiti verso altri fornitori	27.957.675,98	175.542.144,18	174.826.929,80	28.672.890,36	8.736.022,85	636.170,27	28.672.890,36	0,00
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-721.140,98	-2.469.648,41	-2.500.116,04	-690.673,35	0,00	0,00	-690.673,35	0,00
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	5.697.812,93	41.798.388,94	41.254.243,08	6.241.958,79	0,00	0,00	6.241.958,79	0,00
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	9.196.359,82	45.163.444,65	45.512.921,75	8.846.882,72	0,00	0,00	8.846.882,72	0,00
PDA340	DEBITI V/ALTRI	11.228.763,83	127.402.858,06	127.487.263,69	11.144.358,20	202.710,57	0,00	11.144.358,20	0,00
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.952.217,63	125.914.165,38	126.081.882,40	10.784.500,61	0,00	0,00	10.784.500,61	0,00
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA380	Altri debiti diversi	276.546,20	1.488.692,68	1.405.381,29	359.857,59	202.710,57	0,00	359.857,59	0,00
PDZ999	TOTALE DEBITI	80.211.395,18			80.975.768,63			80.975.768,63	
	Controllo differenza	80.211.395,18			80.975.768,63				
		0,00			0,00				

Commento generale	Vedi commento allegato
-------------------	------------------------

14.43 Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE						Controllo	
		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Totale	Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEBITI V/STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA060	Altri debiti v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	26.149.662,15	0,00	0,00	0,00	0,00	26.149.662,15	26.149.662,15	0,00
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	7.108.350,07	0,00	0,00	0,00	0,00	7.108.350,07	7.108.350,07	0,00
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/ 92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	19.041.312,08	0,00	0,00	0,00	0,00	19.041.312,08	19.041.312,08	0,00
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0,00	0,00	0,00	0,00	171.609,20	171.609,20	171.609,20	0,00

	DEBITI v/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	372.946,76	372.946,76	372.946,76	0,00
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	372.946,76	372.946,76	372.946,76	0,00
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	53.624,37	53.624,37	53.624,37	0,00
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	426.571,13	426.571,13	426.571,13	0,00
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	7.107,55	7.107,55	7.107,55	0,00
PDA250	Debiti v/enti regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	7.107,55	7.107,55	7.107,55	0,00
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA270	Debiti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	206.351,25	127.818,95	39.174,75	50.069,39	27.564.204,55	27.987.618,89	27.987.618,89	0,00
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	5.401,88	5.401,88	5.401,88	0,00
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	5.401,88	5.401,88	5.401,88	0,00
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA300	Debiti verso altri fornitori	206.351,25	127.818,95	39.174,75	50.069,39	27.558.802,67	27.982.217,01	27.982.217,01	0,00
PDA301	Debiti verso altri fornitori	206.351,25	127.818,95	39.174,75	50.069,39	28.249.476,02	28.672.890,36	28.672.890,36	0,00
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	0,00	0,00	0,00	0,00	-690.673,35	-690.673,35	-690.673,35	0,00
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	0,00	0,00	0,00	0,00	6.241.958,79	6.241.958,79	6.241.958,79	0,00
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	8.846.882,72	8.846.882,72	8.846.882,72	0,00
PDA340	DEBITI V/ALTRI	0,00	0,00	0,00	0,00	11.144.358,20	11.144.358,20	11.144.358,20	0,00
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA360	Debiti v/dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	10.784.500,61	10.784.500,61	10.784.500,61	0,00
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA380	Altri debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	359.857,59	359.857,59	359.857,59	0,00
PDZ999	TOTALE DEBITI						80.975.768,63		
	Controllo						80.975.768,63		
	Differenza						0,00		

Cella a compilazione manuale esclusiva GSA

Commento generale

Vedi allegato

14.44 Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA			Totale	Controllo	
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni		Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	Differenza
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEBITI V/STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA060	Altri debiti v/Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	26.149.662,15	0,00	0,00	26.149.662,15	26.149.662,15	0,00
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	7.108.350,07	0,00	0,00	7.108.350,07	7.108.350,07	0,00
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/ 92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	19.041.312,08	0,00	0,00	19.041.312,08	19.041.312,08	0,00

PDA130	DEBITI V/COMUNI:	171.609,20	0,00	0,00	171.609,20	171.609,20	0,00
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	372.946,76	0,00	0,00	372.946,76	372.946,76	0,00
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	372.946,76	0,00	0,00	372.946,76	372.946,76	0,00
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	53.624,37	0,00	0,00	53.624,37	53.624,37	0,00
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	426.571,13	0,00	0,00	426.571,13	426.571,13	0,00
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	7.107,55	0,00	0,00	7.107,55	7.107,55	0,00
PDA250	Debiti v/enti regionali	7.107,55	0,00	0,00	7.107,55	7.107,55	0,00
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA270	Debiti v/altre partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	27.987.618,89	0,00	0,00	27.987.618,89	27.987.618,89	0,00
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	5.401,88	0,00	0,00	5.401,88	5.401,88	0,00
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	5.401,88	0,00	0,00	5.401,88	5.401,88	0,00
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA300	Debiti verso altri fornitori	27.982.217,01	0,00	0,00	27.982.217,01	27.982.217,01	0,00
PDA301	Debiti verso altri fornitori	28.672.890,36	0,00	0,00	28.672.890,36	28.672.890,36	0,00
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-690.673,35	0,00	0,00	-690.673,35	-690.673,35	0,00
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	6.241.958,79	0,00	0,00	6.241.958,79	6.241.958,79	0,00
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	8.846.882,72	0,00	0,00	8.846.882,72	8.846.882,72	0,00

	DEBITI V/ALTRI	11.144.358,20	0,00	0,00	11.144.358,20	11.144.358,20	0,00
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.784.500,61	0,00	0,00	10.784.500,61	10.784.500,61	0,00
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDA380	Altri debiti diversi	359.857,59	0,00	0,00	359.857,59	359.857,59	0,00
PDZ999	TOTALE DEBITI				80.975.768,63		
	Controllo				80.975.768,63		
	Differenza				0,00		

Cella a compilazione manuale esclusiva GSA

14.45 Dettaglio Mutui

DETTAGLIO MUTUI		Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MUTUI					0,00		0,00		
Controllo differenza							0,00		
							0,00		

14.46 Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL TO	0,00	0,00	2.120,50
ASL TO3	0,00	0,00	1.000,00
ASL TO4	0,00	0,00	0,00
ASL TO5	0,00	0,00	22.223,66
ASL VC	0,00	0,00	0,00
ASL BI	0,00	0,00	0,00
ASL NO	0,00	0,00	0,00
ASL VCO	0,00	0,00	0,00
ASL CN1	0,00	0,00	279.961,55
ASL CN2	0,00	0,00	2.560,40
ASL AT	0,00	0,00	0,00
ASL AL	0,00	0,00	0,00
AO Città della salute e Scienza di Torino	0,00	0,00	64.547,55
AOU San Luigi di Orbassano	0,00	0,00	162,00
AOU Maggiore della Carità di Novara	0,00	0,00	0,00
AO S. Croce e Carle di Cuneo	0,00	0,00	0,00
AO SS. Antonio e Biagio e C. Arrigo di Alessandria	0,00	0,00	371,10
AO Ordine Mauriziano di Torino	0,00	0,00	0,00
AZIENDA ZERO	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	372.946,76

DB01 - Transazioni

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta

DB01 - NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali	X
DB01 - SI	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali. [SPECIFICARE IMPORTI PER FORNITORI E ALLEGARE COMUNICAZIONI REGIONALI IN MERITO].	

Altre informazioni relative a debiti.

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta

		Caso presente in Azienda?		Se si, illustrare
		NO	SI	
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)? "	X		
Commento generale	Vedi commento allegato.			

15.47 RATEI PASSIVI - Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi	controllo	
				Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	differenza
BA2540	Quota parte indennità organi collegiali	2.664,48	0,00		
	TOTALE	2.664,48	0,00	2.664,48	0,00

Commento generale	Vedi allegato
----------------------	---------------

15.48 RISCONTI PASSIVI - Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi	controllo	
				Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	differenza
AA1090	altri proventi non sanitari	5.409,84	0,00		
AA0930	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	581,73	0,00		
AA0950	Concorso alla spesa da parte degli assistiti	2.922,83	0,00		
	TOTALE	8.914,40	0,00	8.914,40	0,00

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta

	Informazione	Caso presente in Azienda?		Se SI, illustrare
		NO	SI	
RP01	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)? "	X		

Commento generale	Vedi commento allegato.
-------------------	-------------------------

16.49 Dettagli e movimentazione dei conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	controllo	
						Valore Contabile da SP MIN 31.12.2023	differenza
PFA000	G.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PFA010	G.2) DEPOSITI CAUZIONALI	1.550.540,29	1.429.569,88	1.550.540,29	1.429.569,88	1.429.569,88	0,00
PFA020	G.3) BENI IN COMODATO	164.652,00	0,00	6.000,00	158.652,00	158.652,00	0,00
PFA021	G.4) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PFA030	G.5) ALTRI CONTI D'ORDINE	1.816.974,06	1.472,40	298.944,00	1.519.502,46	1.519.502,46	0,00
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)	0,00	1.472,40	0,00	1.472,40		
	Beni in contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Altri impegni assunti	1.816.974,06	0,00	298.944,00	1.518.030,06		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	3.532.166,35	1.431.042,28	1.855.484,29	3.107.724,34	3.107.724,34	0,00
	Controllo	3.532.166,35					
	Differenza	0,00					

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione		Caso presente in azienda ?		Se SI, illustrare
		NO	SI	
CO01	Sono state attivate operazioni di project finance?	X		
CO02	Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	X		
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)? "	X		
Commento generale		Vedi allegato		

17.50 Dettagli 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		0,00	50.262.683,90	34.698.189,10	DGR 209070 del 20/06/2023
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		0,00	0,00	0,00	Solo per ASL
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		0,00	0,00	0,00	Solo per ASL

17.51 Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				89.666.585,48	4.677.917,86	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 9- 7070	6/20/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R.. Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero (PSN)	84.960.873,37		4500134-4500137
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				4.705.712,11	4.677.917,86	
		DGR 9- 7070	6/20/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R.. Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero (PSN)	15.000,00	15.000,00	4500126
		DGR 9- 7070	6/20/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R.. Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero (Progetto Cefalee)	27.794,25	0,00	4500126
		DGR 9- 7070	6/20/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R.. Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero (Innovativi)	4.662.917,86	4.662.917,86	4500126
AA0050	EXTRA FONDO:				773.430,79	199.496,08	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				250.000,00	0,00	
		DD 221/A2203A/2023		PR FSE +2021-27 - Misura I.c.2.04 .D.G.R. n. 17-7315 del 31/07/2023. Approvazione del Bando per la realizzazione di un intervento di "Servizi per la prima infanzia nelle aziende sanitarie e ospedaliere piemontesi", del relativo Manuale di valutazione e	250.000,00	0,00	4500168

AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				0,00		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				0,00		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	DD 1409/A1407C/2023+DD	6/28/2023	Mutuo stipulato a copertura del disavanzo 2000	298.944,00		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				44.965,68	44.965,68	
		Delibera D.G. ASL CN1 n. 344 e 345	10/19/2022	Progetto A.L.I. (Autism Life Improvement) percorso individualizzato per la promozione della qualità di vita di persone con autismo dalla età scolare all'età giovane adulta (7-21)	44.965,68	44.965,68	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0,00	0,00	
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)				179.521,11	154.530,40	
		DD	1548/A1413C/2022 del 25/08/2022+1989/a1413d/2023 del 27/12/2023	D.G.R. 22 luglio 2022, n. 19-5417 - Piano triennale per l'utilizzo del Fondo per l'Alzheimer e le demenze anni 2021-2023 + seconda annualità di finanziamento alle ASR delle risorse per la promozione del benessere e della persona	26.244,22	16.333,21	
		DPCM	128-2-2022 PNRR 2023	ELENCO Istanze Ammesse a VALERE SULL'AVVISO PUBBLICO MISURA 1.4.3 "ADOZIONE PIATTAFORMA PAGOP" ALTRI ENTI (REGIONI/PROVINCE AUTONOME, AZIENDE SANITARIE LOCALI E OSPEDALIERE, UNIVERSITÀ, ENTI DI RICERCA E AFAM) (SETTEMBRE 2022):	44.283,00	44.283,00	

		DD	1877/A1413D/2023 del 07/12/2023	Digs 178/2012. Riorganizzazione dell'Associazione Italiana della Croce Rossa. Accertamento della somma di Euro 3.397.247,17 sul cap 20536/23 e impegno della somma di Euro 3.397.247,17 sul cap.157548/23 a favore delle Aziende Sanitarie Regionali	37.747,19	37.747,19	
		DD	28/A1400B/2024 del 19/01/2024	Decreto 6 febbraio 2023 Criteri e modalità di utilizzazione dei fondi per la cura dei soggetti con disturbo dello spettro autistico per l'anno 2021. Decreto 24 gennaio 2023 Criteri e modalità di utilizzazione dei fondi per la cura dei soggetti con dis	15.079,70	0,00	
		DGR 9- 7070	Jun-23	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R.. Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero (PSN)	56.167,00	56.167,00	
					0,00	0,00	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0,00	0,00	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				0,00	0,00	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				0,00	0,00	
	PER RICERCA:				0,00	0,00	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0,00		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0,00	0,00	
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0,00	0,00	
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0,00	0,00	
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				336.943,10	53.449,66	
		Lettera + delibera DG presa d'atto	Lett. Fondazione CRC Prot. 51_20220131 del 31/01/22	Luoghi e percorsi dei pazienti oncologici: Laccoglienza in ospedale	50.000,00	50.000,00	

		Lettera + delibera DG presa datto	Lettera della Fondazione Osella prot. n. 3649 del 30/01/2023 (Delib. A.O. 115 del 06/03/2023)	Borsa di studio Psichiatria	23.000,00	3.449,66	
		Lettera + delibera DG presa datto	Deliberazione del D.G. N. 408 del 17/08/22	Ricognizione e riconciliazione terapeutica e distribuzione diretta ai pazienti dimessi	15.000,00	0,00	
		Lettera + delibera DG presa datto	delib. D.G. N. 440 del 27/09/2023	Progetto telemedicina di quadrante per fondazione crc	50.000,00	0,00	
		Lettera + delibera DG presa datto	DD n. 1158 del 9/08/2023 presa atto prot. n 23714/2023	donazione per borsa di studio	28.719,00	0,00	
		Lettera + delibera DG presa datto	DD n 3 del 2/01/2024 presa atto prot n 42283/2023	donazione per borsa di studio	46.800,00	0,00	
		Lettera + delibera DG presa datto	DD n. 889 del 20/06/2023 presa atto prot n 17915/2023	Donazione attivazione borsa di studio per Psicologa in Terapia Intensiva Neonatale	6.000,00	0,00	
			Atti vari	Sperimentazioni da privati	117.424,10	0,00	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				90.776.959,37	4.930.863,60	
	Controllo				90.776.959,37		
	Differenza				0,00		

17.52 Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	89.666.585,48	1.941.163,82	2,16
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	548.944,00	0,00	0,00
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	44.965,68	0,00	0,00
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0,00	0,00	-
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	336.943,10	86.675,04	25,72
	Totale	90.597.438,26	2.027.838,86	
		Controllo	-2.027.838,86	
		Differenza	0,00	

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda ?		Se SI, illustrare
	NO	SI	
CT01.		X	Le variazioni registrate in tabella sono relative a contributi della Fondazione CRC nati come contributi in spesa corrente e successivamente revocati e convertiti per investimenti in conto capitale

18.53 Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

																					Controllo	
CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASL TO	ASL TO3	ASL TO4	ASL TO5	ASL VC	ASL BI	ASL NO	ASL VCO	ASL CN1	ASL CN2	ASL AT	ASL AL	AO Città della Salute e Scienza di Torino	AOU San Luigi di Orbassano	AOU Maggiore della Carità di Novara	AO S. Croce e Carle di Cuneo	AO SS. Antonio e Biagio e C. Arrigo di Alessandria	AO Ordine Mauriziano di Torino	Totale	Valore Contabile da CE MIN 31.12.2023	Differenza
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)																			186.885.845,18	186.885.845,18	0,00
AA0350	Prestazioni di ricovero	836.138,81	1.968.522,80	127.376,98	497.753,42	59.243,00	9.648,00	115.983,67	19.731,00	93.767.703,37	9.612.968,14	380.677,80	314.344,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.710.091,39		
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	175.508,17	417.054,77	53.039,27	190.008,07	16.487,55	6.952,75	17.202,10	1.844,65	36.937.038,80	1.953.264,38	98.021,97	42.656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.909.078,48		
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	31.449,10	20.642,50	5.380,00	13.054,80	822,60	699,90	1.881,70	151,00	3.652.022,55	64.254,84	8.641,30	6.709,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.805.709,39		
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale																					
AA0380	Prestazioni di File F	190.945,49	514.533,45	30.973,35	171.951,87	176,86	1.562,58	50.658,94	0,00	31.810.707,75	2.035.442,05	17.104,28	24.055,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.848.111,73		
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0410	Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso																					
4500264	Ricavo riconosciuto alle ASR per prestazioni erogate nel programma di screening dei tumori (mammella, collo dell'utero e colon retto)	453,86	125,96	111,56	25,76	0,00	0,00	4,04	0,00	611.573,13	356,42	103,00	100,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612.854,19		
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)																			5.056.875,68	5.056.875,68	0,00
AA0460	Prestazioni di ricovero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.584.956,19		
AA0470	Prestazioni ambulatoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860.357,41		
AA0471	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.171,72		
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale																					
AA0490	Prestazioni di File F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469.735,36		
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0520	Prestazioni termali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0541	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0542	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.655,00		
AA0560	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0561	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extraregione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0610	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)																			191.942.720,86		
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0,00	3.640,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.823.715,19	3.838.998,55	43,40	1.075,06	130.718,77	907,90	33.744,73	0,00	754,00	0,00	12.833.597,74	12.833.597,74	0,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0422	Prestazioni assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.219,50	393.714,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468.933,62		
AA0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0430-4500264	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie:	0,00	3.640,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.748.495,69	3.445.284,43	43,40	1.075,06	130.718,77	907,90	33.744,73	0,00	754,00	0,00	12.364.664,12		
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)																			249.812,97	249.812,97	0,00
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale																			0,00		
AA0541	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0542	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
AA0570	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione																			249.812,97		
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)																			13.083.410,71		
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)																			199.719.442,92		
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)																			5.306.688,65		
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)																			199.719.442,92		

18.54 Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogati in regime di intramoenia

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	2.259.737,55	2.213.696,03	46.041,52	2,08
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	5.983.693,13	5.652.890,23	330.802,90	5,85
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	-
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	39.655,63	0,00	39.655,63	-
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)	254.917,79	611.849,30	-356.931,51	-58,34
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00	0,00	0,00	-
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	8.538.004,10	8.478.435,56	59.568,54	0,70
	Controllo differenza	8.538.004,10	8.478.435,56		
		0,00	0,00		
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.086.377,70	1.388.115,36	-301.737,66	-21,74
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	4.214.989,69	3.800.645,69	414.344,00	10,90
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	-
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	35.338,24	193.263,80	-157.925,56	-81,72
BA1250	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)	223.199,91	0,00	223.199,91	-
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00	0,00	0,00	-
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	5.559.905,54	5.382.024,85	177.880,69	3,31
	Controllo differenza	5.559.905,54	5.382.024,85		
		0,00	0,00		
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione (valore proposto)	5.369.429,93	5.608.265,26	-238.835,33	
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione (valorizzata da ASR)	0,00	0,00	0,00	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	472.591,97	543.547,15	-70.955,18	
	Costi diretti aziendali	1.484.959,00	857.204,68	627.754,32	
	Costi generali aziendali	397.542,00	854.930,55	-457.388,55	
	Fondo di perequazione	264.981,00	259.454,85	5.526,15	
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	2.620.073,97	2.515.137,23	104.936,74	
L'indennità di esclusività (valore proposto) è composta dalla somma dei conti 3100612 - 3100617 - 3100660 - 3100661					
IRAP relativa ad attività di libera professione punta al conto 3300106					
Commento generale	vedi allegato				

18.55 Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della regione per acquisti di beni.

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	ASL TO	ASL TO3	ASL TO4	ASL TO5	ASL VC	ASL BI	ASL NO	ASL VCO	ASL CN1	ASL CN2	ASL AT	ASL AL	AO Città della salute e Scienza di Torino	AOU San Luigi di Orbassano	AOU Maggiore della Carità di Novara	AO S. Croce e Carle di Cuneo	AO SS. Antonio e Biagio e C. Arrigo di Alessandria	AO Ordine Mauriziano di Torino	AZIENDA ZERO	Totale
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medicinali senza AIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispositivi medici:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispositivi medici impiantabili attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prodotti chimici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prodotti alimentari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Supporti informatici e cancelleria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiale per la manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi

PR01	Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta	Caso presente in azienda ?		Se SI, illustrare
	Informazione	NO	SI	
	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	X		

19.56 Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione				TOTALE	Controllo	
	Ospedaliera	Ospedaliera di cui farmaci di classe H distribuiti non in fase di ricovero	Diretta	Per conto		Valore Contabile da CE MIN 31.12.2023	Differenza
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	47.047.370,43		0,00	0,00	47.047.370,43	47.047.370,43	0,00
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	46.860.032,91	0,00	0,00	0,00	46.860.032,91	46.860.032,91	0,00
Medicinali senza AIC	187.337,52		0,00	0,00	187.337,52	187.337,52	0,00
Emoderivati di produzione regionale	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prodotti dietetici	0,00		102.163,03	0,00	102.163,03	102.163,03	0,00
TOTALE	47.047.370,43		102.163,03	0,00	47.149.533,46	47.149.533,46	0,00

19.57 Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche della regione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ASL TO	ASL TO3	ASL TO4	ASL TO5	ASL VC	ASL BI	ASL NO	ASL VCO	ASL CN1	ASL CN2	ASL AT	ASL AL	AO Città della Salute e Scienza di Torino	AOU San Luigi di Orbassano	AOU Maggiore della Carità di Novara	AO S. Croce e Carle di Cuneo	AO SS. Antonio e Biagio e C. Arrigo di Alessandria	AO Ordine Mauriziano di Torino	Azienda ZERO	Totale	Totale Controllo
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.006,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.006,11	9.006,11
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.368,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.368,10	1.050.368,10
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.368,10	0,00	0,00	0,00	9.006,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059.374,21	1.059.374,21
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.832,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.832,50	2.832,50
TOTALE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.368,10	0,00	0,00	0,00	9.006,11	0,00	2.832,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.062.206,71	1.062.206,71

AB01 - NO	AB01 -Acquisto di beni	
	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.	
AB01 - SI	Alcune tipologie di beni, compresi nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, non sono monitorate attraverso il sistema gestionale del magazzino, ma sono gestiti... [SPECIFICARE TIPOLOGIA BENI, MODALITÀ DI RILEVAZIONE E IMPORTO]	

Commento (ove ritenuto necessario):
VIENE GESTITO E MONITORATO IL MAGAZZINO RELATIVO AI SUDETTI BENI

Altre informazioni relative agli acquisti di beni		
Informazioni	Caso presente in Azienda?	
	NO	SI
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		X
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	X	

20.58 Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ASL TO	ASL TO3	ASL TO4	ASL TO5	ASL VC	ASL BI	ASL NO	ASL VCO	ASL CN1	ASL CN2	ASL AT	ASL AL	AO Città della Salute e Scienza di Torino	AOU San Luigi di Orbassano	AOU Maggiore della Carità di Novara	AO S. Croce e Carle di Cuneo	AO SS. Antonio e Biagio e C. Arrigo di Alessandria	AO Ordine Mauriziano di Torino	Azienda ZERO	Totale	Valore Contabile da CE MIN 31.12.2023	Differenza		
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)																				0,00	0,00	0,00		
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0541	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa																								
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa																								
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica																								
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale																								
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario																								
3100377	Costo addebitato alle ASL per prestazioni erogate nel programma di screening dei tumori (mammella, collo dell'utero e colon retto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)																				0,00	0,00	0,00		
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0561	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (extraregione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa																								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica																								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)																								
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
BA1150 - 3100377	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)																				0,00	0,00	0,00		
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa																								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica																							0,00	
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)																							0,00	
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)																							0,00	
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)																							0,00	
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)																							0,00	

20.59 Dettaglio Acquisti servizi sanitari - I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0,00	0,00	0,00	-
BA0420	- da convenzione	0,00	0,00	0,00	-
BA0430	Costi per assistenza MMG	0,00	0,00	0,00	-
BA0440	Costi per assistenza PLS	0,00	0,00	0,00	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	0,00	0,00	0,00	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0,00	0,00	0,00	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0,00	0,00	0,00	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0,00	0,00	0,00	-
BA0500	- da convenzione	0,00	0,00	0,00	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	290.097,33	281.038,10	9.059,23	3,22
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0541	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00			
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Altri soggetti pubblici della Regione)	0,00		0,00	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (extraregione)	0,00			
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	290.097,33	281.038,10	9.059,23	3,22
BA0580	- da privato	0,00	0,00	0,00	-
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	-
BA0591	servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS e policlinici privati	0,00			
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	-
BA0601	servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da ospedali classificati privati	0,00			
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	-
BA0611	servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da case di cura private	0,00			
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0,00	0,00	0,00	-
BA0621	servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00			
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0,00	0,00	0,00	-
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00	0,00	0,00	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0,00	0,00	0,00	-
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0740	- da privato	0,00	0,00	0,00	-
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0,00	0,00	0,00	-
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0790	- da privato	0,00	0,00	0,00	-

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	0,00	0,00	0,00	-
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0840	- da privato	0,00	0,00	0,00	-
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00	0,00	0,00	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00	0,00	0,00	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0,00	0,00	0,00	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00	0,00	0,00	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0,00	0,00	0,00	-
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0,00	0,00	0,00	-
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	-
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	-
BA1000	- da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	-
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0,00	0,00	0,00	-
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	-
BA1070	- da privato	0,00	0,00	0,00	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00	0,00	0,00	-

20.60 Dettaglio Acquisti servizi sanitari - II parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2023	Variazioni importo
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	40.523,79	43.900,55	-3.376,76
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00	0,00
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
BA1130	- da privato	40.523,79	43.900,55	-3.376,76
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	0,00	0,00	0,00
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00	0,00	0,00
BA1151	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00		
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0,00		
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0,00	0,00	0,00

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2023	Variazioni importo
BA1161	Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00		
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0,00	0,00	0,00
BA1180	- da privato (intraregionale)	0,00	0,00	0,00
BA1190	- da privato (extraregionale)	0,00	0,00	0,00
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)			
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	621.459,26	800.983,49	-179.524,23
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00	0,00
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0,00	0,00	0,00
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1320	Contributo Legge 210/92	0,00	0,00	0,00
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	586.459,26	755.624,78	-169.165,52
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35.000,00	45.358,71	-10.358,71
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0,00		
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	2.682.531,44	2.338.350,36	344.181,08
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	96.100,91	35.156,27	60.944,64
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	1.420,00	-1.420,00
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.586.430,53	2.301.774,09	284.656,44
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.387.612,18	1.068.773,62	318.838,56
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	710.005,65	784.625,98	-74.620,33
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0,00	0,00	0,00
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0,00	0,00	0,00
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	488.812,70	448.374,49	40.438,21
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0,00	0,00	0,00
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	2.386.111,85	1.539.353,73	846.758,12
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.309.058,43	1.299.212,74	9.845,69
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	24.510,88	26.362,26	-1.851,38
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	230.590,55	146.147,53	84.443,02
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	821.951,99	67.631,20	754.320,79
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0,00	0,00	0,00
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00		
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00		
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0,00		0,00

Commento generale	vedi allegato
-------------------	---------------

20.61 Dettaglio Acquisti di servizi sanitari da privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Centro Regionale Antidoping		8462090013	Esami sanitari	2023	4.907,90	0,00	4.907,90	4.907,90	0,00	0,00	4.907,90
O.T.I.P. SRL		6081720010	Ossigenoterapia iperbarica	2023	14.779,15	0,00	14.779,15	14.779,15	0,00	0,00	14.779,15
Croce Rossa Italiana		96090200047	Trasporti sanitari	2023	2.091,85	0,00	2.091,85	2.091,85	0,00	0,00	2.091,85
Confraternita di Misericordia di Cuneo		96073420042	Trasporti sanitari	2023	29.310,00	0,00	29.310,00	29.310,00	0,00	0,00	29.310,00
Lega Italiana contro i tumori		96046640049	Servizi sanitari	2023	9.121,94	0,00	9.121,94	9.121,94	0,00	0,00	9.121,94
Fondazione Edo ed Elvo Tempia Valenta ONLUS		2275510028	Esami di biogenetica	2023	95.360,00	0,00	95.360,00	95.360,00	0,00	0,00	95.360,00
Genomic Health inc.		11040480961	Esami sanitari	2023	25.374,00	0,00	25.374,00	25.374,00	0,00	0,00	25.374,00
Gap Med STP SPA		2408330500	Servizi sanitari	2023	513.508,45	0,00	513.508,45	513.508,45	0,00	0,00	513.508,45
EPS SPA		8022111002	Servizi sanitari	2023	43.915,00	0,00	43.915,00	43.915,00	0,00	0,00	43.915,00
Amaltea Società Cooperativa sociale		2719280022	Servizi sanitari	2023	124.105,49	0,00	124.105,49	124.105,49	0,00	0,00	124.105,49

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta

Informazione		Caso presente in Azienda?		Se SI, illustrare
		NO	SI	
AS01.	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		X	Vedi allegato

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.
AS02 - SI	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione [SPECIFICARE MOTIVAZIONI, SCOSTAMENTO E AZIONI INTRAPRESE DALL'AZIENDA].

Commento (ove ritenuto necessario):
Vedi allegato

AS03 - Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	
AS03 - NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.
AS03 - SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a [SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE, SOGGETTO FORNITORE E IMPORTO].

Commento (ove ritenuto necessario):
Vedi allegato

20.62 Dettaglio Acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	40.394.701,23	42.260.491,94	-1.865.790,71	-4,41
BA1580	Lavanderia	1.573.175,30	1.471.387,52	101.787,78	6,92
BA1590	Pulizia	3.537.467,08	3.544.331,82	-6.864,74	-0,19
BA1600	Mensa	3.619.878,53	3.098.201,64	521.676,89	16,84
BA1601	Mensa dipendenti	1.293.224,25	1.045.637,27	247.586,98	23,68
BA1602	Mensa degenti	2.326.654,28	2.052.564,37	274.089,91	13,35
BA1610	Riscaldamento	3.033.472,84	5.356.179,85	-2.322.707,01	-43,36
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0,00	0,00	0,00	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	0,00	0,00	0,00	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.333.607,13	1.323.676,66	9.930,47	0,75
BA1650	Utenze telefoniche	54.444,23	55.113,21	-668,98	-1,21
BA1660	Utenze elettricità	3.219.413,01	4.070.400,94	-850.987,93	-20,91
BA1670	Altre utenze	652.196,30	463.527,43	188.668,87	40,70
BA1680	Premi di assicurazione	2.374.472,18	2.381.799,49	-7.327,31	-0,31
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	15.578.339,79	15.765.349,80	-187.010,01	-1,19
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.798.356,31	1.632.321,94	166.034,37	10,17
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	97.679,62	110.335,34	-12.655,72	-11,47
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.791,17	10.262,04	2.529,13	24,65
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	70.449,98	68.914,74	1.535,24	2,23
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	70.449,98	68.914,74	1.535,24	2,23
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	-
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	-
BA1831	Altre consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n.191	0,00			-
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	14.438,47	31.158,56	-16.720,09	-53,66
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.438,47	31.158,56	-16.720,09	-53,66
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00	0,00	0,00	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00	0,00	0,00	-
	FORMAZIONE	498.962,24	363.752,28	135.209,96	37,17
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00	0,00	0,00	-
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	498.962,24	363.752,28	135.209,96	37,17
	TOTALE	40.991.343,09	42.734.579,56	-1.743.236,47	-4,08

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

AS04 - NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per 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 a [SPECIFICARE TIPOLOGIA PRESTAZIONE, SOGGETTO FORNITORE E IMPORTO]	X

Commento (ove ritenuto necessario):

Si rimanda agli specifici conti di costo presenti nel conto economico.

Commento generale	Vedi allegato.
-------------------	----------------

20.63 Dettaglio Manutenzioni e Riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.662.280,44	2.512.209,95	150.070,49	5,97
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	-
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.930.441,70	5.194.380,83	736.060,87	14,17
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	81.557,04	77.425,87	4.131,17	5,34
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	37.906,96	52.649,10	-14.742,14	-28,00
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.117.683,91	1.528.364,34	589.319,57	38,56
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	-
TOTALE		10.829.870,05	9.365.030,09	1.464.839,96	15,64

AS05 - Manutenzioni e riparazioni

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

Commento generale	Vedi commento allegato
-------------------	------------------------

20.64 Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio	Totale	Controllo differenza
		Valore CE al 31/12/2023	Multiservizio			
BA1580	Lavanderia	1.573.175,30	0,00	1.573.175,30	0,00	1.573.175,30
BA1590	Pulizia	3.537.467,08	0,00	3.537.467,08	0,00	3.537.467,08
BA1600	Mensa	3.619.878,53	0,00	3.619.878,53	0,00	3.619.878,53
BA1601	Mensa dipendenti	1.293.224,25	0,00	1.293.224,25	0,00	1.293.224,25
BA1602	Mensa degenti	2.326.654,28	0,00	2.326.654,28	0,00	2.326.654,28
BA1610	Riscaldamento	3.033.472,84	0,00	3.033.472,84	0,00	3.033.472,84
BA1620	Servizi di assistenza informatica	0,00	0,00	0,00	-	0,00
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	0,00	0,00	0,00	-	0,00
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.333.607,13	0,00	1.333.607,13	0,00	1.333.607,13
BA1650	Utenze telefoniche	54.444,23	0,00	54.444,23	0,00	54.444,23
BA1660	Utenze elettricità	3.219.413,01	0,00	3.219.413,01	0,00	3.219.413,01
BA1670	Altre utenze	652.196,30	0,00	652.196,30	0,00	652.196,30
BA1680	Premi di assicurazione	2.374.472,18	0,00	2.374.472,18	0,00	2.374.472,18
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0,00	0,00	0,00	-	0,00
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	15.578.339,79	0,00	15.578.339,79	0,00	15.578.339,79
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	1.798.356,31	0,00	1.798.356,31	0,00	1.798.356,31
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0,00	0,00	0,00	-	0,00
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	498.962,24	0,00	498.962,24	0,00	498.962,24
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	10.829.870,05	0,00	10.829.870,05	0,00	10.829.870,05
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.662.280,44	0,00	2.662.280,44	0,00	2.662.280,44
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	-	0,00
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.930.441,70	0,00	5.930.441,70	0,00	5.930.441,70
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	81.557,04	0,00	81.557,04	0,00	81.557,04
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	37.906,96	0,00	37.906,96	0,00	37.906,96
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.117.683,91	0,00	2.117.683,91	0,00	2.117.683,91
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	-	0,00
TOTALE		48.103.654,99	0,00	48.103.654,99	0,00	48.103.654,99
						0,00

Commento generale	Vedi allegato.
----------------------	----------------

20.65 Dettaglio canoni di leasing

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:					0,00	
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:					0,00	
Totale					0,00	
Controllo					0,00	
Differenza					0,00	

Non risultano sottoscrizioni di contratti di leasing.

21.66 Costi del personale - ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE					Controllo		Valori PROPOSTI CE al 31/12/2023	Valori PROPOSTI CE al 31/12/2022
		Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %	Valore Contabile da CE MIN 31.12.2023	Differenza		
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	116.164.447,41	113.921.033,04	2.243.414,37	1,97	116.164.447,41	0,00	116.164.447,41	113.921.033,04
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	54.602.677,52	53.600.219,08	1.002.458,44	1,87	54.602.677,52	0,00	54.602.677,52	53.600.219,08
BA2110	Costo del personale dirigente medico	50.711.000,55	49.844.509,63	866.490,92	1,74	50.711.000,55	0,00	50.711.000,55	49.844.509,63
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	49.465.943,06	48.864.286,05	601.657,01	1,23			49.465.943,06	48.864.286,05
	Voci di costo a carattere stipendiale	24.002.477,04	24.276.620,35	-274.143,31	-1,13			24.002.477,04	24.276.620,35
	Retribuzione di posizione	9.788.596,53	9.677.539,22	111.057,31	1,15			9.788.596,53	9.677.539,22
	Indennità di risultato	2.873.555,00	2.275.276,59	598.278,41	26,29			2.873.555,00	2.275.276,59
	Altro trattamento accessorio	2.011.611,00	1.852.907,78	158.703,22	8,57			2.011.611,00	1.852.907,78
	Oneri sociali su retribuzione	10.789.703,49	10.781.942,11	7.761,38	0,07			10.789.703,49	10.781.942,11
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.245.057,49	980.223,58	264.833,91	27,02			1.245.057,49	980.223,58
	Voci di costo a carattere stipendiale	674.082,59	534.628,36	139.454,23	26,08			674.082,59	534.628,36
	Retribuzione di posizione	162.024,07	120.467,43	41.556,64	34,50			162.024,07	120.467,43
	Indennità di risultato	53.167,27	37.825,00	15.342,27	40,56			53.167,27	37.825,00
	Altro trattamento accessorio	64.641,00	62.196,98	2.444,02	3,93			64.641,00	62.196,98
	Oneri sociali su retribuzione	291.142,56	225.105,81	66.036,75	29,34			291.142,56	225.105,81
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-				
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	3.891.676,97	3.755.709,45	135.967,52	3,62	3.891.676,97	0,00	3.891.676,97	3.755.709,45
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	3.857.349,29	3.755.709,45	101.639,84	2,71			3.857.349,29	3.755.709,45
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.874.930,63	1.839.117,66	35.812,97	1,95			1.874.930,63	1.839.117,66
	Retribuzione di posizione	740.514,00	701.414,87	39.099,13	5,57			740.514,00	701.414,87
	Indennità di risultato	321.884,53	313.654,45	8.230,08	2,62			321.884,53	313.654,45
	Altro trattamento accessorio	76.784,00	76.784,00	0,00	0,00			76.784,00	76.784,00
	Oneri sociali su retribuzione	843.236,13	824.738,47	18.497,66	2,24			843.236,13	824.738,47
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	34.327,68	0,00	34.327,68	-			34.327,68	0,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	25.318,99	0,00	25.318,99	-			25.318,99	0,00
	Retribuzione di posizione	634,80	0,00	634,80	-			634,80	0,00
	Indennità di risultato	130,67	0,00	130,67	-			130,67	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	8.243,22	0,00	8.243,22	-			8.243,22	0,00
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-				
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	61.561.769,89	60.320.813,96	1.240.955,93	2,06	61.561.769,89	0,00	61.561.769,89	60.320.813,96
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	61.112.004,91	59.546.088,22	1.565.916,69	2,63			61.112.004,91	59.546.088,22
	Voci di costo a carattere stipendiale	34.222.122,50	33.396.749,55	825.372,95	2,47			34.222.122,50	33.396.749,55
	Straordinario e indennità personale	5.947.195,77	6.238.749,38	-291.553,61	-4,67			5.947.195,77	6.238.749,38
	Retribuzione per produttività personale	7.351.156,88	3.061.881,49	4.289.275,39	140,09			0,00	3.061.881,49
	Altro trattamento accessorio	0,00	3.501.433,43	-3.501.433,43	-100,00			7.351.156,88	3.501.433,43
	Oneri sociali su retribuzione	13.591.529,76	13.347.274,37	244.255,39	1,83			13.591.529,76	13.347.274,37
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	449.764,98	774.725,74	-324.960,76	-41,95			449.764,98	774.725,74
	Voci di costo a carattere stipendiale	215.993,00	447.913,89	-231.920,89	-51,78			215.993,00	447.913,89
	Straordinario e indennità personale	13.709,05	30.863,32	-17.154,27	-55,58			13.709,05	30.863,32
	Retribuzione per produttività personale	119.282,28	60.631,27	58.651,01	96,73			0,00	60.631,27
	Altro trattamento accessorio	0,00	56.720,17	-56.720,17	-100,00			119.282,28	56.720,17
	Oneri sociali su retribuzione	100.780,65	178.597,09	-77.816,44	-43,57			100.780,65	178.597,09
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-				
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00

Commento generale

Vedi commento allegato.

21.67 Costi del personale - ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %	Controllo		Valori PROPOSTI CE al 31/12/2023	Valori PROPOSTI CE al 31/12/2022
						Valore Contabile da CE MIN 31.12.2023	Differenza		
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	885.611,76	854.048,88	31.562,88	3,70	885.611,76	0,00	885.611,76	854.048,88
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	817.335,70	786.124,14	31.211,56	3,97	817.335,70	0,00	817.335,70	786.124,14
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	817.335,70	786.124,14	31.211,56	3,97			817.335,70	786.124,14
	Voci di costo a carattere stipendiale	350.696,11	326.061,09	24.635,02	7,56			350.696,11	326.061,09
	Retribuzione di posizione	160.355,67	170.659,08	-10.303,41	-6,04			160.355,67	170.659,08
	Indennità di risultato	132.607,89	105.721,11	26.886,78	25,43			0,00	105.721,11
	Altro trattamento accessorio	0,00	14.000,00	-14.000,00	-100,00			132.607,89	14.000,00
	Oneri sociali su retribuzione	173.676,03	169.682,86	3.993,17	2,35			173.676,03	169.682,86
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-				
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	68.276,06	67.924,74	351,32	0,52	68.276,06	0,00	68.276,06	67.924,74
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	68.276,06	67.924,74	351,32	0,52			68.276,06	67.924,74
	Voci di costo a carattere stipendiale	50.453,38	49.877,71	575,67	1,15			50.453,38	49.877,71
	Straordinario e indennità personale	1.999,92	2.315,25	-315,33	-13,62			1.999,92	2.315,25
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	15.822,76	15.731,78	90,98	0,58			15.822,76	15.731,78
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Straordinario e indennità personale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Retribuzione per produttività personale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-				
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00

Commento generale	Vedi commento allegato.
-------------------	-------------------------

21.68 Costi del personale - ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %	Controllo	
						Valore Contabile da CE MIN 31.12.2023	Differenza
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	10.774.186,88	10.460.708,89	313.477,99	3,00	10.774.186,88	0,00
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	75.066,69	74.259,70	806,99	1,09	75.066,69	0,00
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	75.066,69	74.259,70	806,99	1,09		
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.447,71	44.706,57	741,14	1,66		
	Retribuzione di posizione	6.214,57	6.214,57	0,00	0,00		
	Indennità di risultato	6.600,00	6.600,00	0,00	0,00		
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-		
	Oneri sociali su retribuzione	16.804,41	16.738,56	65,85	0,39		
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-		
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	0,00	0,00	-		
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	0,00	0,00	-		
	Retribuzione di posizione	0,00	0,00	0,00	-		
	Indennità di risultato	0,00	0,00	0,00	-		
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-		
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	0,00	0,00	-		
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-		
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	-		
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	10.699.120,19	10.386.449,19	312.671,00	3,01	10.699.120,19	0,00
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	10.699.120,19	10.045.201,13	653.919,06	6,51		
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.457.884,69	6.069.365,13	388.519,56	6,40		
	Straordinario e indennità personale	463.366,03	513.524,89	-50.158,86	-9,77		
	Retribuzione per produttività personale	1.407.085,01	521.677,05	885.407,96	169,72		
	Altro trattamento accessorio	0,00	703.736,17	-703.736,17	-100,00		
	Oneri sociali su retribuzione	2.370.784,46	2.236.897,89	133.886,57	5,99		
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-		
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0,00	341.248,06	-341.248,06	-100,00		
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	210.331,28	-210.331,28	-100,00		
	Straordinario e indennità personale	0,00	2.871,04	-2.871,04	-100,00		
	Retribuzione per produttività personale	0,00	18.176,02	-18.176,02	-100,00		
	Altro trattamento accessorio	0,00	32.722,22	-32.722,22	-100,00		
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	77.147,50	-77.147,50	-100,00		
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-		
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00	0,00	0,00	-		

Commento generale	Vedi commento allegato.
-------------------	-------------------------

21.69 Costi del personale - ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %	Controllo		Valori PROPOSTI CE al 31/12/2023	Valori PROPOSTI CE al 31/12/2022
						Valore Contabile da CE MIN 31.12.2023	Differenza		
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	6.861.994,57	6.538.965,04	323.029,53	4,94	6.861.994,57	0,00	6.861.994,57	6.538.965,04
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	794.930,83	692.822,73	102.108,10	14,74	794.930,83	0,00	794.930,83	692.822,73
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo tempo indeterminato	794.930,83	642.944,54	151.986,29	23,64			794.930,83	642.944,54
	Voci di costo a carattere stipendiale	277.091,36	254.875,97	22.215,39	8,72			277.091,36	254.875,97
	Retribuzione di posizione	182.377,76	152.182,48	30.195,28	19,84			182.377,76	152.182,48
	Indennità di risultato	170.280,00	99.438,41	70.841,59	71,24			0,00	99.438,41
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-			170.280,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	165.181,71	136.447,68	28.734,03	21,06			165.181,71	136.447,68
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo tempo determinato	0,00	49.878,19	-49.878,19	-100,00			0,00	49.878,19
	Voci di costo a carattere stipendiale	0,00	17.542,83	-17.542,83	-100,00			0,00	17.542,83
	Retribuzione di posizione	0,00	2.171,81	-2.171,81	-100,00			0,00	2.171,81
	Indennità di risultato	0,00	19.148,57	-19.148,57	-100,00			0,00	19.148,57
	Altro trattamento accessorio	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
	Oneri sociali su retribuzione	0,00	11.014,98	-11.014,98	-100,00			0,00	11.014,98
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-				
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	6.067.063,74	5.846.142,31	220.921,43	3,78	6.067.063,74	0,00	6.067.063,74	5.846.142,31
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.780.806,99	5.359.658,33	421.148,66	7,86			5.780.806,99	5.359.658,33
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.611.347,75	3.315.227,02	296.120,73	8,93			3.611.347,75	3.315.227,02
	Straordinario e indennità personale	575.094,82	535.303,23	39.791,59	7,43			575.094,82	535.303,23
	Retribuzione per produttività personale	328.128,23	288.320,81	39.807,42	13,81			0,00	288.320,81
	Altro trattamento accessorio	0,00	57.882,12	-57.882,12	-100,00			328.128,23	57.882,12
	Oneri sociali su retribuzione	1.266.236,19	1.162.925,15	103.311,04	8,88			1.266.236,19	1.162.925,15
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	286.256,75	486.483,98	-200.227,23	-41,16			286.256,75	486.483,98
	Voci di costo a carattere stipendiale	186.777,63	288.531,57	-101.753,94	-35,27			186.777,63	288.531,57
	Straordinario e indennità personale	10.281,79	15.171,10	-4.889,31	-32,23			10.281,79	15.171,10
	Retribuzione per produttività personale	21.687,69	27.670,16	-5.982,47	-21,62			0,00	27.670,16
	Altro trattamento accessorio	0,00	11.183,44	-11.183,44	-100,00			21.687,69	11.183,44
	Oneri sociali su retribuzione	67.509,64	143.927,71	-76.418,07	-53,09			67.509,64	143.927,71
	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	-				
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00	0,00	0,00	-			0,00	0,00

CP01 - Costi del personale

CP01 - NO	I costi del personale non hanno registrato significativi incrementi rispetto all'esercizio precedente.	
CP01 - SI	I costi del personale hanno registrato un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a x, (+x%), dovuto a [SPECIFICARE IMPORTO E MOTIVAZIONI].	

Commento generale	Vedi commento allegato.
-------------------	-------------------------

21.70 Consistenza e movimentazione dei Fondi del personale

	IMPORTO FONDO ANNO 2022	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2023	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2023	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2023	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2023	IMPORTO FONDO ANNO 2023	VARIAZIONE FONDO ANNO 2023 VS FONDO ANNO 2022
	(-1)	(-2)	(-3)	(-4)	(5)=(2)+(3)-(4)	(-6)	(7)=(6)-(1)
DIRIGENZA SANITARIA	15.199.823,97	458	67	46	479,00	15.524.686,74	324.862,77
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	10.471.289,00					10.608.169,52	136.880,52
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.105.214,00					2.108.876,23	3.662,23
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	2.623.320,97					2.807.640,99	184.320,02
DIRIGENZA PROFESSIONALE TECNICA ED AMMINISTRATIVA	0,00	14	1	0	15,00	580.151,43	580.151,43
- Art. 90 - Fondo retribuzione di posizione	0,00					341.424,86	341.424,86
- Art. 91 - Fondo retribuzione di risultato ed altri trattamenti accessori	0,00					238.726,57	238.726,57
PERSONALE NON DIRIGENTE	15.642.019,32	1853	112	106	1.859,00	16.059.560,05	417.540,73
- Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali (art. 102)	7.792.926,70					6.741.684,29	-1.051.242,41
- Fondo premialità e condizioni di lavoro (art. 103)	7.849.092,62					9.317.875,76	1.468.783,14
TOTALE	30.841.843,29					32.164.398,22	

Commento generale
Vedi commento allegato.

22.71 Dettaglio Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	324.729,27	344.343,75	-19.614,48	-5,70
BA2520	Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	596.720,10	708.095,66	-111.375,56	-15,73
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	2.417.834,32	2.166.225,69	251.608,63	11,62
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00			
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00			
TOTALE		3.339.283,69	3.218.665,10	120.618,59	3,75

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta

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

Commento generale	Vedi commento allegato
-------------------	------------------------

23.72 Dettaglio Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %	Controllo	
						Valore Contabile da CE MIN 31.12.2023	Differenza
	Accantonamenti per rischi:	1.079.792,65	1.331.892,00	-252.099,35	-18,93		
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	100.119,57	75.000,00	25.119,57	33,49		
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	22.081,74	39.592,00	-17.510,26	-44,23		
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00	0,00	0,00	-		
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00	0,00	0,00	-		
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	35.000,00	0,00	35.000,00	-		
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	920.191,34	1.212.800,00	-292.608,66	-24,13	920.191,34	0,00
	accantonamento anno 2023 per cause non ancora in corso	707.103,34	505.000,00	202.103,34	40,02		
	rischio richiesta spese di euro 40 per ogni fattura pagata in ritardo	3.088,00	507.800,00	-504.712,00	-99,39		
	Rischio di soccombenza su NC da ricevere (conto di contenzioso e REFO)	210.000,00	0,00	210.000,00	-		
	fondo rischi in relazione a potenziali richieste di scr o altre centrali committenza per quota ex art. 113	0,00	200.000,00	-200.000,00	-100,00		
BA2751	Altri accantonamenti per interessi di mora	2.400,00	4.500,00	-2.100,00	-46,67		
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	17.780,23	62.334,24	-44.554,01	-71,48		
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	2.477.052,79	1.455.515,68	1.021.537,11	70,18		
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.893.265,86	99.455,50	1.793.810,36	1.803,63		
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	27.794,25	0,00	27.794,25	-		
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	278.122,82	590.504,64	-312.381,82	-52,90		
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00	0,00	0,00	-		
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	277.869,86	765.555,54	-487.685,68	-63,70		
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00	0,00	0,00	-		
	Altri accantonamenti:	4.365.099,68	4.505.864,58	-140.764,90	-3,12		
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0,00	0,00	0,00	-		
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	5.868,84	4.845,54	1.023,30	21,12		
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.125.075,39	1.594.454,50	530.620,89	33,28		
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	362.842,34	146.890,75	215.951,59	147,02		
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0,00	559.788,20	-559.788,20	-100,00		
BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00	0,00	0,00	-		
BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00		
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00	0,00	0,00	-		
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	741.350,79	1.074.656,16	-333.305,37	-31,02		
BA2890	Altri accantonamenti	529.962,32	525.229,43	4.732,89	0,90	529.962,32	0,00
	Accantonamento Balduzzi	264.981,16	265.774,58	-793,42	-0,30		
	Accantonamento Perequativo	264.981,16	259.454,85	5.526,31	2,13		
	TOTALE	7.939.725,35	7.355.606,50	584.118,85	7,94	7.939.725,35	0,00

AC01 - Altri accantonamenti
Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta

	Informazioni	Caso presente in Azienda?		Se SI, illustrare
		NO	SI	
OG01.	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		X	*

Commento generale	* Vedi allegato.
-------------------	------------------

24.00 Proventi e oneri finanziari

OF01 - Proventi e oneri finanziari

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta		Caso presente in		Se sì,
Informazioni		NO	SI	Illustrare
OF01.	Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	X		
OF02.	Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		X	Contabilizzazione delle commissioni per incassi tramite il canale Satispay.

Illustrare la composizione dei proventi e degli oneri finanziari.

Commento generale	Vedi allegato.
-------------------	----------------

25.00 Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 - Rettifiche di valore di attività finanziarie

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta Informazioni		Caso presente in azienda ?		Se si, Illustrare
		NO	SI	
RF01.	Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	X		

26.00 Proventi e oneri straordinari

PS01 - Plusvalenze/Minusvalenze

Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta		Caso presente in azienda ?		Se sì, Illustrare
Informazioni		NO	SI	
PS01.	Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		X	Si rimanda al prospetto "dettaglio proventi straordinari 2023" e "dettaglio oneri straordinari 2023"

PS02 - Sopravvenienze attive
Illustrare la composizione delle sopravvenienze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile, indicando quanto di esse è già stato incassato dall'Azienda.
Commento (ove ritenuto necessario):
Si rimanda al prospetto "dettaglio proventi straordinari 2023"

PS03 - Insussistenze attive
Illustrare la composizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.
Commento (ove ritenuto necessario):
Si rimanda al prospetto "dettaglio proventi straordinari 2023"

PS04 - Sopravvenienze passive
Illustrare la composizione delle sopravvenienze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.
Commento (ove ritenuto necessario):
Si rimanda al prospetto "dettaglio oneri straordinari 2023"

PS05 - Insussistenze passive
Illustrare la composizione delle insussistenze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.
Commento (ove ritenuto necessario):
Si rimanda al prospetto "dettaglio oneri straordinari 2023"

Altre informazioni		Caso presente in azienda ?		Se sì, Illustrare
Inserire una 'X' in corrispondenza della casella prescelta		NO	SI	
Informazioni				
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)?	X		

Azienda Sanitaria OSPEDALE SANTA CROCE E CARLE DI CUNEO – AO906

Bilancio d'esercizio anno 2023

Nota Integrativa - Tab. 01.00 Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio.....	4
Nota Integrativa - Tab. 02.00 Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio	5
Nota Integrativa - Tab. 03.00 Dati relativi al personale	5
Nota Integrativa - Tab. 04.01 Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali	5
Nota Integrativa - Tab. 04.02 Dettaglio costi di impianto e ampliamento	6
Nota Integrativa - Tab. 04.03 Dettaglio costi di ricerca e sviluppo	6
Nota Integrativa - Tab. 04.04 Dettaglio costi di pubblicità	6
Nota Integrativa - Tab. 04.05 Immobilizzazioni materiali	6
Nota Integrativa - Tab. 04.06 Dettaglio altre immobilizzazioni materiali.....	8
Nota Integrativa - Tab. 04.07 Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso.....	9
Nota Integrativa - Tab. 05.00 Immobilizzazioni finanziarie	10
Nota Integrativa - Tab. 06.15 Rimanenze	10
Nota Integrativa - Tab. 07.16 / 07.17 Crediti valore nominale	11
Nota Integrativa - Tab. 07.18 / 07.19 Fondo svalutazione crediti	13
Nota Integrativa - Tab. 07.20 / 07.21 Crediti per anno di formazione.....	14
Nota Integrativa - Tab. 07.22 / 07.23 Crediti netti per scadenza	14
Nota Integrativa - Tab. 07.24 Dettaglio Crediti intraregionali	15
Nota Integrativa - Tab. 07.25 Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto	15
Nota Integrativa - Tab. 08.26 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	16
Nota Integrativa - Tab. 08.27 Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni.....	16
Nota Integrativa - Tab. 08.28 Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.....	16
Nota Integrativa - Tab. 09.29 Disponibilità Liquide	16
Nota Integrativa - Tab. 10.30 Ratei attivi	18

Nota Integrativa - Tab. 10.31 Risconti attivi	18
Nota Integrativa - Tab. 11.32 Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto	18
Nota Integrativa - Tab. 11.33 Dettaglio finanziamenti per investimenti.....	21
Nota Integrativa - Tab. 11.34 Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire	22
Nota Integrativa - Tab. 11.35 Dettaglio contributi da reinvestire	22
Nota Integrativa - Tab. 12.36 Fondi rischi e oneri.....	22
Nota Integrativa - Tab. 12.37 / 12.38 / 12.39 / 12.40 Quote inutilizzate	28
Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR.....	28
Nota Integrativa - Tab. 14.42 Debiti	28
Nota Integrativa - Tab. 14.43 Debiti per anno di formazione.....	29
Nota Integrativa - Tab. 14.44 Debiti per scadenza	29
Nota Integrativa - Tab. 14.45 Dettaglio mutui.....	29
Nota Integrativa - Tab. 14.46 Dettaglio debiti intraregionali	30
Nota Integrativa - Tab. 15.47 Ratei passivi.....	30
Nota Integrativa - Tab. 15.48 Risconti passivi	30
Nota Integrativa - Tab. 16.49 Conti d'ordine	30
Nota Integrativa - Tab. 17.52 Rettifica contributi.....	31
Nota Integrativa - Tab. 17.50 Dettagli contributi in conto esercizio.....	32
Nota Integrativa - Tab. 17.51 Informativa contributi in conto esercizio.....	32
Nota Integrativa - Tab. 18.53 Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità	32
Nota Integrativa - Tab. 18.54 Intramoenia.....	33
Nota Integrativa - Tab. 18.55 Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie regionali-In Lavorazione	34
Nota Integrativa - Tab. 19.56 Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione	34
Nota Integrativa - Tab. 19.57 Dettaglio acquisti dei beni da aziende sanitarie pubbliche della regione.....	34
Nota Integrativa - Tab. 20.58 Acquisti di servizi sanitari in mobilità	35
Nota Integrativa - Tab. 20.59 / 20.60 Dettaglio Acquisti servizi sanitari	35

Nota Integrativa - Tab. 20.61 Dettaglio Acquisti di servizi sanitari da privato.....	35
Nota Integrativa - Tab. 20.62 Dettaglio Acquisti di servizi non sanitari.....	36
Nota Integrativa - Tab. 20.63 Dettaglio Manutenzioni e Riparazioni.....	36
Nota Integrativa - Tab. 20.64 Dettaglio costi per contratti multiservizio	36
Nota Integrativa - Tab. 20.65 Dettaglio canoni di leasing	37
Nota Integrativa - Tab. 21.66 Costi del personale - ruolo sanitario.....	37
Nota Integrativa - Tab. 21.67 Costi del personale - ruolo professionale	37
Nota Integrativa - Tab. 21.68 Costi del personale - ruolo tecnico	37
Nota Integrativa - Tab. 21.69 Costi del personale - ruolo amministrativo	37
Nota Integrativa - Tab. 21.70 Consistenza e movimentazione dei Fondi del personale.....	38
Nota Integrativa - Tab. 22.71 Dettaglio Oneri diversi di gestione	38
Nota Integrativa - Tab. 23.72 Dettaglio Accantonamenti	38
Nota Integrativa - Tab. 24.00 Proventi e oneri finanziari.	39
Nota Integrativa - Tab. 25.00 Rettifiche di valore di attività finanziarie.....	39
Nota Integrativa - Tab. 26.00 Proventi e oneri straordinari.....	39

Nota Integrativa - Tab. 01.00 Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Come precisato nella Tab, 01.00 della presente Nota Integrativa al Bilancio 2023 il bilancio è stato redatto secondo le disposizioni previste dal D. Lgs n. 118/2011, in particolare Titolo II, dal Codice Civile (art. 2423 – 2428) e dai principi contabili nazionali (OIC) fatte salve alcune deroghe espressamente indicate dal medesimo D. Lgs. n, 118/2011.

Sono inoltre state applicate le disposizioni contenute del Decreto Ministeriale emanato nel settembre 2012, (“Casistiche Applicative”) in particolare con riferimento alla sterilizzazione degli ammortamenti.

In particolare, ai sensi dell’art. 26 del D. Lgs. n. 118/2011 il bilancio si compone di: Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione sottoscritta dal Direttore Generale. Sono inoltre allegati il modello ministeriale di rendicontazione CE ed SP per l’esercizio in chiusura e per l’esercizio precedente, i modelli LA per l’esercizio in chiusura e per l’esercizio precedente e l’analisi dei costi sostenuti per l’erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza. Tali ultimi documenti presentano i dati desunti dalla contabilità analitica gestita in raccordo con la contabilità generale attraverso l’imputazione delle spese e delle entrate a centri di costo e di ricavo definiti.

E’ inoltre allegato il rendiconto finanziario finalizzato al monitoraggio dei flussi di cassa. Sono stati compilati i prospetti chiesti dalla Regione ad integrazione di quanto previsto dalle disposizioni legislative vigenti. In particolare con riferimento alla situazione creditoria e debitoria nei confronti della Regione stessa, la consistenza finale dei contributi ricevuti e non utilizzati al 31/12 e la composizione degli oneri e proventi straordinari.

La rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria dell’azienda e del risultato economico dell’esercizio, nel rispetto dei criteri stabiliti dalle sopracitate disposizioni legislative, è stata veritiera, corretta, prudente, rispettosa del principio di continuità, di competenza e della costanza dei criteri di valutazione.

Tutti i documenti allegati al bilancio sono stati redatti con la finalità di assolvere tre funzioni:

- descrittiva: attraverso il commento della composizione ed evoluzione di determinati valori;
- informativa: attraverso l’aggiunta di informazioni non espresse nei valori di bilancio o non quantificabili;

- esplicativa: attraverso la messa a disposizione di tutte le notizie che consentono di contestualizzare il contesto in cui opera l'azienda.

Nota Integrativa - Tab. 02.00 Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Si rimanda a quanto indicato alla Tab. 01 e alla medesima Tab. 02.

Nota Integrativa - Tab. 03.00 Dati relativi al personale

L'incremento di personale nell'anno 2023 riguarda principalmente il ruolo sanitario e, in particolare, la dirigenza medica e il personale del comparto - categoria D. I restanti ruoli rimangono, sostanzialmente, invariati rispetto al 31.12.2022.

Nota Integrativa - Tab. 04.01 Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

La tabella ha lo scopo di illustrare le variazioni delle immobilizzazioni immateriali (in particolare software, migliorie su beni di terzi, costi di impianto etc) avvenute nel corso del 2023, a seguito di processo di acquisizione, dismissione/alienazione o a seguito di eventuali riclassificazioni contabili.

Le variazioni intervenute nel corso del 2023, per ciò che attiene alla voce AAA070 "Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno", per complessivi € 86.705,40 hanno riguardato l'acquisizione in donazione della licenza software denominata "ABOUT YOU". Tale applicativo, integrato con software sanitario già in uso (Bi_Mind), è finalizzato a rendere possibile la realizzazione del progetto di telemedicina per il quale l'Azienda beneficia di un contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Cuneo.

Per ciò che attiene alla voce AAA140, invece, "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili", per complessivi € 264.359,39, le variazioni fanno riferimento all'acquisizione di:

- modulo software per il laboratorio analisi con le funzioni di analizzatore ematologico € 4.270,00;
- software per l'installazione della nuova centrale telefonica € 238.214,79;
- software finalizzato a rendere possibile la refertazione digitale degli esami condotti con l'acceleratore lineare € 21.874,60.

I suddetti investimenti sono stati finanziati con la quota di FSR destinata ad investimenti (cd "autofinanziamento").

Si comunica che la Tabella 4.01 nella procedura SIRECOM presenta un errore nelle celle in cui sono calcolate le differenze con i dati del modello SP MIN al 31/12/2023 con riferimento alla voce AAA130 altre immobilizzazioni immateriali come comunicato con nota prot. n. 15691 del 26/04/2024.

Nota Integrativa - Tab. 04.02 Dettaglio costi di impianto e ampliamento

Non si rilevano valori a consuntivo 2023

Nota Integrativa - Tab. 04.03 Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

Non si rilevano valori a consuntivo 2023

Nota Integrativa - Tab. 04.04 Dettaglio costi di pubblicità

Non si rilevano valori a consuntivo 2023

Nota Integrativa - Tab. 04.05 Immobilizzazioni materiali

La tabella ha lo scopo di illustrare le variazioni delle immobilizzazioni materiali avvenute nel corso del 2023, a seguito di processo di acquisizione, dismissione/alienazione o a seguito di eventuali riclassificazioni contabili. Le variazioni verificatesi nel corso del 2023 sono state, in linea generale, considerevoli e hanno riguardato principalmente le dotazioni di attrezzature sanitarie e scientifiche e lavori relativi al risanamento conservativo dei locali Laboratorio Analisi e alla centrale Gas medicinali presso l'Ospedale S. Croce.

Le acquisizioni effettuate per un valore complessivo € 3.287.307,19 (dato inferiore al dato 2022, pari ad € 6.489.721,97) sono state finanziate per circa il 59% mediante FSR destinato a spese di investimenti, per circa il 31% attraverso donazioni e contributi in conto capitale e il rimanente 10% risulta finanziato con l'utile 2018.

L'analisi delle singole voci è di seguito illustrata:

- fabbricati indisponibili (AAA350): la voce accoglie l'importo di € 235.236,21 per i lavori di risanamento conservativo dei locali del laboratorio analisi presso il presidio ospedaliero S. Croce;
- impianti e macchinari (AAA380): l'incremento di valore, di € 46.929,74, è conseguente alla realizzazione di lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti relativi ai gas medicinali presso il presidio ospedaliero S. Croce;
- attrezzature sanitarie e scientifiche (AAA410): si registrano acquisti per complessivi € 1.691.301,98 Le voci più significative di tale aggregato sono:
 - € 17.713,12 carrozzelle varie;
 - € 49.596,31 carrelli vari;
 - € 31.359,05 barelle varie
 - € 619.814,64 ecotomografi;
 - € 41.475,00 densitometro osseo;
 - € 16.744,50 dermatomo elettrico;
 - € 100.757,36 microscopi;
 - € 50.791,44 ecografo;
 - € 67.066,40 elettromiografi;
 - € 138.461,46 letti vari;
 - € 104.901,14 monitor parametri vitali e centrale di monitoraggio;
 - € 69.916,13 sistemi vari per chemioterapia, video chirurgia, contenimento paziente;
 - € 41.899,45 ventilatori polmonari;
 - € 54.912,00 video processori;
 - € 58.560,00 sistema RGSC per scanner Toshiba.
- Mobili e arredi (AAA440): si registra un incremento di € 146.458,94. Le acquisizioni, anche per il tramite di donazioni (Euro 38.283,76), si riferiscono ad arredi destinati agli uffici e ai reparti. In particolare sono stati acquistati:
 - Armadi (per spogliatoi, per uffici, porta farmaci)
 - banconi di lavoro
 - cassettiere

- portavivande
- poltroncine e sgabelli di varie tipologie
- Per ciò che attiene il gruppo AAA510 “altre immobilizzazioni materiali”, si rilevano complessivi incrementi per € 624.731,58. Per il dettaglio si rimanda alla Tab. 04.06.
- Immobilizzazioni materiali in corso e acconti (AAA540) si registra un incremento di € 542.648,74 così suddiviso:
 - € 328.894,35 lavori per opere propedeutiche all’installazione di una nuova risonanza magnetica RM3T;
 - € 129.326,79 lavori presso i locali dedicati al Pronto Soccorso e Terapia Intensiva nell’ambito del progetto di riorganizzazione della rete ospedaliera “progetto Arcuri” (DGR 7-14923 del 12/06/2020);
 - € 56.670,41 spese per la realizzazione degli interventi antisismici presso il presidio ospedaliero Carle, nell’ambito del progetto PNRR “Verso un nuovo ospedale”;
 - € 7.991,00 lavori presso il reparto di Ostetricia;
 - € 588,58 opere ancillari alla nuova gamma camera;
 - € 19.177,37 attrezzature sanitarie acquisite ma non collaudate al 31/12/2023 il cui dettaglio è riportato nella tab. 4.07.

Nota Integrativa - Tab. 04.06 Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

La tabella contiene un dettaglio delle immobilizzazioni materiali afferenti alla voce AAA510 “Altre immobilizzazioni materiali” di cui alla precedente tabella 04.05.

Questa categoria rappresenta un insieme residuale di beni che non trova collocazione in categorie più specifiche e accoglie beni di varia natura. Rappresentano un gruppo di cespiti soggetto a minor obsolescenza rispetto, ad esempio, alle attrezzature sanitarie. Molti beni appartenenti a questa categoria risultano infatti completamente ammortizzati.

Sono un gruppo eterogeno di immobilizzi, che al 31/12/2023 consta di circa 4.500 cespiti per un valore netto contabile pari a € 836.745,91.

A titolo non esaustivo, trattandosi di numerosissimi beni spesso di modesto valore, si elencano le principali categorie di beni afferenti a questo gruppo:

- attrezzatura informatica in genere, tra cui PC;
- telefoni;
- monitor;
- videoproiettori;
- frigoriferi ed altra attrezzatura da cucina;
- ventilatori;
- carrelli vari;
- attrezzature e strumentazione tecnica;
- calcolatrici;
- bilance varie;
- lavatrici, lavastoviglie, lavelli;
- stampanti, scanner;
- carrelli, armadi e scaffalatura varia.

Nota Integrativa - Tab. 04.07 Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Al 31/12/2023 il valore delle immobilizzazioni in corso relative ai fabbricati strumentali (indisponibili) è pari ad € 4.457.390,53 così composto:

- prosecuzione degli interventi per la realizzazione della Terapia Intensiva e Semintensiva relative al Piano di Riorganizzazione della Rete Ospedaliera per l'emergenza COVID19 - D. L. 34/2020 "Piano Arcuri" per un importo di € 3.813.246,19;
- lavori per la realizzazione della centrale di alimentazione gas presso il Presidio Carle per un valore complessivo di € 250.000,00 finanziato con contributo regionale;
- lavori per installazione risonanza magnetica 3RMT con avanzo 2018 per € 328.894,35;
- interventi volti all'umanizzazione degli spazi di cura destinati all'assistenza perinatale e neonatale per un valore di € 7.991,00 finanziati con donazioni;
- attuazione del programma di investimenti in edilizia sanitaria per l'adeguamento sismico di strutture ospedaliere - M6 C2 Investimento 1.2. Verso un nuovo ospedale sicuro e sostenibile – a valere sui fondi P.N.R.R. per la somma complessiva di € 56.670,41;

- opere complementari ai lavori per l'installazione di una nuova gamma camera per € 588,58;

AL 31/12/2023 il valore delle immobilizzazioni in corso relativo alle attrezzature sanitarie e scientifiche è pari ad € 41.293,63 incrementato di un valore totale di € 41.293,63 derivante principalmente dall'acquisto di:

- attrezzature sanitarie e scientifiche – a valere sui fondi P.N.R.R. - M6 C2 Investimento 1.1 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero, per la somma di € 18.086,40;
- attrezzatura sanitaria non ancora collaudata finanziata con contributo regionale per un valore di € 22.116,02;
- piccole attrezzature finanziate con contributi da Fondazione C.R.C. e donazioni per € 1.091,21;

Nota Integrativa - Tab. 05.00 Immobilizzazioni finanziarie

L'A.O. Santa Croce e Carle ha proceduto con Delibera del D.G. n. 528/2023 del 29/12/2023 alla ricognizione annuale delle partecipazioni pubbliche detenute ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs n. 175/2016 e s.m.i.

Nel corso dell'anno 2008 AMOS S.p.A. è stata oggetto di trasformazione in Società a Responsabilità Limitata con recesso della componente privata della compagine sociale; nell'anno 2010 la società è divenuta AMOS S.c.r.l. acquisendo natura consortile.

I valori di bilancio di AMOS S.c.r.l. sono tratti dal Bilancio 2023 approvato dall'assemblea di soci in data 22/04/2024. Si ricorda che l'A.O. deve rilevare, nell'ambito delle partecipazioni oggetto di rilevazione MEF, anche il rapporto associativo con il CSI Piemonte. La partecipazione nel CSI Piemonte non rappresenta una immobilizzazione finanziaria, né un'attività finanziaria da rappresentare.

Nota Integrativa - Tab. 06.15 Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo medio ponderato, in ossequio ai principi contabili di cui all'art. 29 del D.Lgs. 118/2011.

Nella colonna "giroconti e riclassificazioni" della tabella sono indicati:

- per la voce ABA020 giroconti per imputazione corretta di conti,
- per la voce ABA040 riclassificazioni a seguito dell'adozione del nuovo Piano Dei Conti regionale.

Nota Integrativa - Tab. 07.16 / 07.17 Crediti valore nominale

La tabella mette in evidenza le varie tipologie di credito vantate dall'ASO nei confronti di Stato, Regione, Enti pubblici in generale e soggetti privati. Il commento seguente è riferito alle principali movimentazioni sulle singole voci avvenute nel corso dell'esercizio 2023.

Alla voce ABA280 "Crediti verso Stato per investimenti", trovano collocazione i crediti legati alle risorse destinate al finanziamento dei Piani di riorganizzazione ospedaliera in attuazione dell'art. 2 del D.L. 34/2020.

Non sussistono altri crediti verso lo Stato in quanto il credito PNRR è qualificato quale credito regionale essendo tale ente intermediario nell'erogazione dei fondi.

Per quel che riguarda i crediti verso la Regione per quota FSR (voce ABA390) sono riportate le movimentazioni sui crediti per quota FSR ordinari.

La movimentazione in aumento e diminuzione è condizionata dalle quote mensili di anticipazione cassa pari a circa 20 milioni mensili. Nel corso del 2023 la Regione ha saldato per oltre € 33 milioni di crediti ante 2023. Ciò unitamente alla quota mensile ha consentito di non intaccare l'anticipazione bancaria.

L'incremento della voce ABA450 "Crediti verso Regione per spesa corrente – altro" è conseguente all'assegnazione di un contributo di Euro 250.000 finalizzato alla realizzazione di un centro di custodia oraria (baby parking) destinato al personale dipendente e all'utenza dell'azienda come da determina regionale n. 221 del 10/08/2023. L'intervento è realizzato nell'ambito del progetto PR FSE PLUS 2021-2027.

Alla voce ABA450 è contabilizzato il contributo relativo alle quote STP assegnate con DGR n. 9-7070 del 20/06/2023.

Alla voce ABA480 sono rappresentati i crediti verso la regione per investimenti. Il saldo è condizionato in particolare dal credito derivante dalle assegnazioni nell'ambito del programma PNRR – Missione 6 così suddiviso:

- M6C2 1.1 – Ammodernamento del Parco tecnologico e digitale ospedaliero € 5.133.017,00;
- M6C2 1.1 – Grandi Apparecchiature: € 8.588.296,00;

- M6C2 1.2 – Verso un ospedale sicuro e sostenibile: € 5.652.249,00;
- M6C2 1.3.1 – Potenziamento delle infrastrutture digitali FSE 2.0: € 60.000,00.

Nel corso dell'anno 2023 con riferimento ai suddetti crediti sono stati incassati € 565.224,90 corrispondente all'anticipazione del 10% del programma M6C2 1.2 – Verso un ospedale sicuro e sostenibile. Tale somma al netto del pagamento di € 55.805,86 è stata vincolata su specifico conto di Tesoreria.

Nel corso del 2023 è stata inoltre contabilizzata una riduzione complessiva del contributo di € 364.000,00 relativa al programma M6C2 1.1 – Grandi Apparecchiature.

È stata contabilizzata l'assegnazione di € 148.401,00 relativa al programma M6C2 1.3.1 Potenziamento delle infrastrutture digitali FSE 2.0.

La regione ha inoltre provveduto al pagamento di saldi di contributi per investimenti assegnati negli anni 2022 e precedenti (si veda tabella Contributi Regione in conto capitale).

La voce ABA500 (Contributi per ripiani perdite), su cui sono contabilizzati i contributi a ripiano delle perdite relative ad anni precedenti, chiude con un saldo a zero in quanto nel corso dell'anno 2023 la Regione ha erogato il contributo di € 4.061.386,00 corrispondente al ripiano di quota parte della perdita dell'anno 2021.

Nel corso dell'anno 2023 sono inoltre stati assegnati i seguenti contributi:

- € 2.470.297,00 relativo a quota parte della perdita dell'anno 2022 con D.D. n. 1763 del 7/11/2023;
- € 1.740.594,03 relativo a quota parte della perdita dell'anno 2021 con D.D. n. 1951 del 21/12/2023.

I crediti verso ASL intra ed extra regionale sono stati oggetto di puntuale circolarizzazione.

Le voci ABA 600 – ABA 670 – ABA 710 risultano al lordo del fondo svalutazione crediti che nello SP Ministeriale è considerato nell'aggregato.

Queste voci sono composte principalmente da crediti relativi a consulenze del personale verso enti privati, rimborsi in danno farmaci, attività di sperimentazione, prestazione di libera professione, crediti da contributi da privato, ticket e prestazioni sanitarie.

L'importo dei ticket non pagati di competenza 2023, alla data di compilazione del presente documento, è pari ad € 53.442,70. Come da indicazioni regionali il suddetto importo è stato contabilizzato a credito e a ricavo nell'anno 2023 ed è rientrato nel computo della svalutazione crediti.

Il valore complessivo rilevato alla voce AA0950 - Concorso alla spesa da parte degli assistiti ammonta ad € 4.248.099,36 e differisce dal valore indicato nei flussi regionali, di € 4.248.697,46, per € 598,10, pari all'0,014%.

Nota Integrativa - Tab. 07.18 / 07.19 Fondo svalutazione crediti

Non sono stati svalutati i crediti verso Stato, Regione ed altri Enti locali e ASR della Regione in considerazione della probabile realizzazione.

Si è proceduto invece alla svalutazione di alcuni crediti oggetto di contestazione da parte di ASL extra regione e in tale caso è stato adottato il metodo analitico.

I crediti v/privati per prestazioni sanitarie sono stati calcolati col metodo forfettario in ragione dell'aging e della tipologia del credito.

I crediti v/privati per altre prestazioni sono invece stati calcolati col metodo analitico valutando la singola posizione creditoria.

La sopra indicata tabella non consente un'esatta rappresentazione dei fatti aziendali in quanto non prevede la voce riclassificazioni a cui appunto si riferiscono € 15.744,76 – voce ABA600 CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE corrispondenti alla riduzione del fondo accantonato negli anni precedenti a seguito del regolare incasso.

Nell'anno 2023 sono state accantonate le seguenti somme:

- € 718.706,51 alla VOCE ABA670 – Crediti v/clienti privati dettagliati come segue:
 - ✓ € 500.000,00 svalutazione crediti in particolare tickets e stranieri;
 - ✓ € 218.706,51 il valore rappresenta la corretta collocazione dei crediti verso pazienti stranieri precedentemente contabilizzato alla voce crediti verso altri.
- € - 193.706,51 alla VOCE ABA710 – Altri crediti diversi dettagliati come segue:
 - ✓ € 7.000,00 quota di competenza svalutazione crediti Vs altri;
 - ✓ € 8.000,00 svalutazione crediti per fatture da emettere al 31/12;
 - ✓ € 10.000,00 svalutazione note di credito 2023 e anni precedenti;
 - ✓ € - 218.706,51 il valore rappresenta la corretta collocazione dei crediti dalla voce altri crediti a crediti per prestazioni sanitarie.

L'utilizzo del Fondo è stato pari a € 1.658,83 relativamente a crediti divenuti inesigibili, dettagliati come segue:

- € 465,00 crediti da attività di libera professione dichiarati inesigibili dalla Responsabile di Struttura di competenza;
- € 1.193,83 per dichiarata insolvenza del creditore a seguito di procedura concorsuale.

Nota Integrativa - Tab. 07.20 / 07.21 Crediti per anno di formazione

La tabella rappresenta i crediti distinti per anno di formazione in modo da poterne valutare l'anzianità.

Come per i debiti per anno di formazione ci si avvale, per la compilazione, di uno strumento fornito dal software contabilità.

I crediti sono costantemente oggetto di sollecito sino all'invio alla riscossione coattiva. I crediti relativi ai tickets, sanzioni mancata disdetta e mancato ritiro referti sono di competenza della S.S. Controllo di Gestione.

I solleciti relativi alla Libera Professione sono di competenza della S.S. Affari Generali ed attività amministrative trasversali.

Sono oggetto di sollecito da parte della S.S. Bilancio e Contabilità i pagamenti richiesti a stranieri solventi e i crediti derivanti da fatturazione di quanto non riconducibile a prestazioni sanitarie a privati.

Tali ultimi crediti sono stati oggetto di circolarizzazione e di sollecito nel corso dei primi mesi dell'anno 2024.

Per l'attività di sollecito, fino alla riscossione coattiva attraverso atto ingiuntivo, l'Azienda si avvale di società appositamente autorizzata cui è stato affidato l'incarico a seguito di gara interaziendale (ASL CN1 –ASL CN2 e AO Santa Croce). La società opera come agente contabile esterno e procede al riversamento dell'incassato, nel rispetto delle tempistiche previste. Il riversamento avviene al netto del compenso. La contabilizzazione, al fine di evitare compensazione tra entrate e spese, separando il costo del servizio rappresentato in apposito conto, dal ricavo.

Nota Integrativa - Tab. 07.22 / 07.23 Crediti netti per scadenza

La svalutazione è operata secondo il valore di presumibile realizzo del credito secondo il metodo analitico e forfettario come meglio indicato nella tabella 7.18.

Nota Integrativa - Tab. 07.24 Dettaglio Crediti intraregionali

La tabella mette in evidenza i crediti al 31/12/2023 verso altre Aziende Sanitarie Regionali.

I dati riportati quali crediti sono riferiti alle prestazioni oggetto di fatturazione diretta tra Aziende.

Si tratta in particolare di consulenze di personale e di prestazioni sanitarie non finali.

I saldi sono stati riconciliati con le altre Aziende.

Si precisa che su determinate partite contabili, inevitabilmente potrebbe esserci uno scollamento temporale derivante dell'imputazione sul 2023 piuttosto che sul 2024 di eventuali valori, quali ad esempio (non esaustivo) IVA, bolli e in generale in relazione a debiti presunti per fatture da ricevere o crediti presunti per fatture da emettere correlabili a fatturazioni richieste dagli uffici competenti dopo la chiusura del 2023 con conseguente imputazione sul 2024.

Nota Integrativa - Tab. 07.25 Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

La tabella mette in evidenza le variazioni intervenute nel corso del 2023 sui crediti verso Regione, Stato e altri enti pubblici collegati a contributi per investimenti (conto capitale).

Nel corso del 2023 sono stati incassati contributi dalla regione relativi a investimenti conclusi e rendicontati, inoltre sono stati incassati contributi a ripiano perdite dettagliati nel commento alla tabella 7.16 – 7.17.

Più in dettaglio si specifica quanto segue:

- la voce ABA280 "Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti" accoglie appunto il credito verso lo Stato per gli interventi collegati al Piano Arcuri, il cui importo (€ 5.255.510,00) è stato ammesso con D.G.R. 7-1429 del 12/06/2020. Nel corso del 2021, è stata riscossa la prima tranche (pari al 20%) di € 1.051.200, nel corso del 2022 è stata riscossa la seconda tranche (pari al 30%) di € 1.576.506,00. L'ASO ha proceduto alla rendicontazione dei lavori eseguiti e si è in attesa della riscossione della terza tranche;
- la voce ABA480 concerne invece i crediti verso Regione per investimenti.

Su questa voce è da evidenziare che risultano attualmente contabilizzati i finanziamenti per il PNRR assegnati all'ASO, analiticamente elencati nella tabella.

Si specificano inoltre le seguenti variazioni indicate alla colonna "nuove deliberazioni":

- € 148.401,00 ripartizione risorse PNRR - FSE 2.0;
- € 364.000,00 in diminuzione del progetto come indicato nella DGR 15-6745 del 17/04/2023;
- € 9.320,00 diminuzione del credito verso la Regione.

Nota Integrativa - Tab. 08.26 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non si rilevano valori a consuntivo 2023.

Nota Integrativa - Tab. 08.27 Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

Non si rilevano valori a consuntivo 2023.

Nota Integrativa - Tab. 08.28 Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non si rilevano valori a consuntivo 2023.

Nota Integrativa - Tab. 09.29 Disponibilità Liquide

ABA770 Istituto Tesoriere: le attestazioni dell'Istituto Tesoriere sono state verificate, dal punto di vista informatico (flussi di mandati e reversali inviati ed eseguiti) e dal punto di vista contabile (registrazioni contabili ante e post-flussi, mandati e reversali).

ABA790 Conti Correnti Postali: i saldi dei conti correnti postali sono stati verificati e non presentano differenze con la contabilità.

Il Collegio Sindacale ha svolto la verifica di cassa al IV trimestre 2023 in data 29 febbraio 2024.

Nell'anno 2023 l'ASO ha beneficiato di quote mensili pari a circa 20 milioni di euro, che consentono di mantenere i tempi di pagamento in linea con gli obblighi di legge, con un

indice di tempestività dei pagamenti medio per il 2023 pari a -17,51 (pagamento delle fatture con un anticipo medio di 17,51 giorni rispetto alla scadenza di legge. Per ciò che concerne l'esercizio 2023 l'ASO, stante quote di cassa commisurate all'effettivo fabbisogno, ha garantito, come detto, le tempistiche di pagamento stabilite dai contratti.

Gli indicatori di tempestività risultano pubblicati nell'apposita area del portale trasparenza (<http://www.ospedale.cuneo.it/amministrazione-trasparente/pagamenti-dellamministrazione/indicatore-di-tempestivita-dei-pagamenti/>) con cadenza trimestrale. Nel primo trimestre 2024 l'ITP si è attestato su un valore pari a 20,14 giorni di anticipo medio rispetto alla scadenza delle fatture.

Il fascicolo di bilancio contiene il prospetto richiesto dall'art. 41 comma 1 del DL 66/2014, che risulta altresì pubblicato nelle sopra indicate pagine di trasparenza sui pagamenti.

In riferimento a quanto stabilito dall'articolo 41 comma 1 del DL 66/2014: "In caso di superamento dei predetti termini, le medesime relazioni indicano le misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti", si precisa quanto segue: i pagamenti dell'ASO vengono disposti "per differenza" rispetto all'effettivo incasso delle quote quindicinali di finanziamento regionale. Considerato che, purtroppo, non è stato formalizzato un programma definito per gli importi e le date di incasso di accredito delle quote quindicinali, l'ASO non può generare un piano dei pagamenti con importi e date definite. L'aleatorietà del giorno di incasso e dell'importo del medesimo, al contrario, può generare problemi di copertura delle spese obbligatorie (stipendi, obblighi sostituto di imposta...). Al fine di ridurre i tempi necessari all'autorizzazione al pagamento delle fatture ed i tempi intercorrenti fra l'emissione del mandato e la data di accredito al fornitore sono state intraprese le seguenti azioni. I documenti vengono distribuiti, in modalità dematerializzate, attraverso una procedura (workflow) che tiene traccia dei passaggi e della titolarità del documento di cui si chiede l'autorizzazione al pagamento. La generazione del mandato avviene con modalità automatiche (elaborazione di proposte di pagamento di fatture autorizzate al pagamento da parte dei Servizi Liquidatori), secondo la data di scadenza. I mandati elettronici vengono trasmessi con modalità telematiche al Tesoriere, con firma digitale. Attraverso tale modalità viene assicurata esecuzione al mandato nel giro di poche ore, con tempo di accredito in valuta t+1 per coloro che non hanno il conto presso la Banca Intesa e valuta in t (zero giorni di valuta\elaborazione) per gli altri soggetti. Il complesso di queste attività concorre a ridurre i tempi materiali di autorizzazione al pagamento ed accredito in valuta, fermo restando l'obbligo di disporre del denaro (o dell'anticipazione bancaria) necessari a far fronte alle spese obbligatorie (es. pagamento stipendi, obblighi del sostituto d'imposta...). I documenti passivi (es. fatture e note di

addebito) sono sollecitati, in via informale (telefonate e contatti fra gli operatori) e attraverso email settimanali ai servizi liquidatori.

Nota Integrativa - Tab. 10.30 Ratei attivi

I ratei attivi sono quote di ricavi di competenza dell'anno in corso che si riferiscono a prestazioni la cui manifestazione finanziaria avverrà nell'esercizio successivo.

Nella voce si rilevano affitti attivi di terreni con competenza 2023 e incasso nel 2024, ricavi per prestazioni sanitarie a utenti privati (concorso alla spesa da parte degli assistiti: ticket), ricavi per prestazioni sanitarie ad altre Aziende sanitarie e ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia a privati erogate nell'anno 2023 che saranno incassate nel 2024.

Nota Integrativa - Tab. 10.31 Risconti attivi

I risconti attivi sono riferiti a polizze assicurative e affitti locali uffici amministrativi la cui manifestazione finanziaria (pagamento del premio) è avvenuta nel 2023 con competenza in parte sull'esercizio successivo.

Nota Integrativa - Tab. 11.32 Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

La tabella illustra in termini generali le variazioni intervenute sul patrimonio netto nel corso del 2023.

PAA000 Alla voce "fondo di dotazione" si registra un incremento di € 328.894,35 in conseguenza dell'avvenuto utilizzo di quota parte dell'utile 2018, secondo quanto previsto dalla casistica applicativa del D.Lgs 118/2011, sulla base delle spese sostenute nel corso dell'esercizio. Tale voce è stata riclassificata dalla voce in cui era allocato in precedenza tale importo (PAA150 "Riserve di utili destinate ad investimento").

La somma è stata utilizzata per i lavori per opere propedeutiche all'installazione di una nuova RM3T conformemente a quanto previsto dalla D.G.R. n. 12-2998 del 19/03/2021 di autorizzazione all'utilizzo dell'utile 2018.

PAA020 Alla voce “finanziamenti per investimenti” si registra la quota di € 311.534,89 quale utilizzo per sterilizzazione nel corso dell'esercizio.

PAA060 Alla voce “finanziamenti da Stato per investimenti – altro” si registrano le seguenti variazioni:

- € 148.401,00 assegnazione contributo PNRR come da D.G.R. 9-6437 del 23/01/2023 finalizzato a interventi di digitalizzazione attuazione FSE 2.0;
- € 364.000,00 riduzione dell'assegnazione intervento P.N.R.R. – M6 C2 1.1 – Grandi attrezzature a seguito di rimodulazione, come da D.G.R. 15-6745 del 17/04/2023.

PAA070 Alla voce “finanziamenti da Regione per investimenti” si registra un incremento di € 6.193,64 a seguito di storno a spese di investimento di quota parte del contributo assegnato per l'anno 2022 con Atto D.D. 1548/A1413C/2022 del 25.08.2022 di riparto del Fondo per l'Alzheimer e le demenze anni 2021-2023;

La somma è stata destinata all'acquisto di n. 2 carrozzine e n. 1 tavolino estraibile utilizzate nel reparto di geriatria.

Alla colonna utilizzi sono rappresentate le quote di sterilizzazione degli ammortamenti dei beni acquistati con contributi regionali per € 1.447.733,83.

PAA080 Alla voce “finanziamenti per investimenti” si registra esclusivamente la quota di € 317.455,87 quale sterilizzazione degli ammortamenti dei beni acquistati con contributi di enti pubblici. Nel corso dell'anno 2023 non sono stati effettuati acquisti di ulteriori beni.

PAA090 Alla voce “finanziamenti per investimenti” da rettifica contributi in conto esercizio si registra un incremento di € 1.941.163,82 relativo alle spese finanziate con da Fondo Sanitario Regionale (F.S.R.), dettagliate nella Tabella 11.33. La sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni acquistati con contributi F.S.R. è pari a € 1.861.248,10.

Alla colonna giroconti e riclassificazioni è indicata la riduzione € 4.684,87 per corretta riclassificazione alla voce PAA100.

Alla voce PAA100 “lasciti vincolati ad investimenti” si registra un incremento di € 638.609,76 relativo a:

- € 364.521,26 donazioni di attrezzature e arredi vari da privati;
- € 185.481,40 contributo della Fondazione CRC finalizzato all'acquisto di attrezzature sanitarie;

- € 88.607,10 donazioni da imprese e privati finalizzate all'acquisto attrezzature varie.

Alla colonna giroconti e riclassificazioni è indicata la somma di € 4.684,87 per corretta riclassificazione dalla voce PAA90.

E' inoltre indicata la variazione in dettagliata come segue:

- € 50.000,00 riduzione per destinazione del contributo a spese correnti per abbellimento del reparto di ostetricia;
- € 34.502,74 riduzione per rimodulazione del contributo assegnato dalla Fondazione CRC.

La sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni ricevuti in donazione o acquistati con donazioni o contributi da privati è pari a € 1.673.938,60.

PAA130 La voce "riserve da plusvalenze da reinvestire" non ha subito variazioni nel corso del 2023.

PAA150 Alla voce "riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti" si registra l'importo di € 328.894,35 girocontato alla voce PAA000 per utilizzo degli utili di esercizio anno 2018, come sopra descritto.

PAA200 – Altro è rappresentata la somma di Euro 4.061.386,00 corrispondente al contributo per ripiano perdita 2021, assegnato nel 2022 con DD 2610/A1407C del 23/12/2022 - Copertura del disavanzo economico/finanziario 2021 alle Aziende del SSR con risorse del Fondo Sanitario Indistinto liquidato nel corso dell'anno 2023.

La riscossione della somma sopra indicata è rappresentata alla colonna "Altre variazioni" unitamente all'incasso dei contributi assegnati nell'anno 2022 indicati alla colonna "Assegnazioni nel corso dell'esercizio".

I suddetti contributi sono così composti:

- € 1.740.594,03 assegnato con DD 1951/A1400B/2023 del 21/12/2023 a ripiano della perdita dell'anno 2021;
- € 2.470.297,00 assegnato con DD 1763/A1400B/2023 del 07/11/2023 a ripiano della perdita dell'anno 2022.

A seguito delle suddette assegnazioni la perdita dell'anno 2021 è stata totalmente coperta, mentre rimane da ripianare quota parte della perdita dell'anno 2022 per € 2.186.568,75 rappresentata alla voce PBA210.

Nel corso dell'anno 2023 è stato conseguito un utile pari a € 286.779,62.

La tabella ha lo scopo di dettagliare gli investimenti effettuati negli ultimi tre esercizi.

Alla voce PAA030 si registra quanto segue:

- € 148.401,00 Assegnazione contributo PNRR come da D.G.R. 9-6437 del 23/01/2023 finalizzato a interventi di digitalizzazione attuazione FSE 2.0
- € 364.000,00 riduzione dell'assegnazione intervento P.N.R.R. – M6 C2 1.1 – Grandi attrezzature a seguito di rimodulazione, come da DGR 15-6745 del 17/04/2023

La voce PAA070 registra le seguenti incrementi:

- € 6.193,64 Assegnazione contributo regionale con DD 1548/A1413/2022 (Fondo Alzheimer e demenze) destinato all'acquisto di carrozzine destinate al reparto Geriatria.

Con riferimento agli investimenti effettuati con FSR (PAA090) si precisa quanto segue.

Nel corso dell'anno 2023 sono stati effettuati investimenti per un importo totale di € 1.941.163,82 così dettagliati:

- € 242.484,79 acquisto di Licenze Software;
- € 742.445,24 acquisto di attrezzature sanitarie (carrelli medicazione, monitor fetali, ecotomografo, pulsossimetri, dispositivi per biopsia, apparecchio per metabolismo, ventilatori polmonari, video processori, microscopi, elettromiografi, sistemi vari per chemioterapia – video chirurgia e contenimento paziente, sistema RGSC per scanner, letti vari, densitometro osseo, barelle);
- € 68.755,59 arredi vari (poltroncine carrellate, sedie e sgabelli, scrivanie, cassettiere, tavoli, comodini e armadi spogliatoio);
- € 605.312,25 acquisto di PC Portatili, Monitor, Server.

Lavori edili - manutenzioni straordinarie su fabbricati:

- € 235.236,21 Lavori di risanamento conservativo locali Laboratorio Analisi – Aree Degenza Ospedale S. Croce, finanziati mediante FSR.

Lavori edili - manutenzioni straordinarie su impianti:

- € 46.929,74 Lavori su impianti GAS medicinali Ospedale S. Croce.

Nota Integrativa - Tab. 11.34 Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

La tabella riporta la movimentazione della riserva derivante da plusvalenze da alienazione destinate ad essere reinvestite al fine dell'acquisizione di nuove attrezzature, automezzi, impianti, edifici...

Essa deriva principalmente dalla vendita, ante 2011, di beni immobili di proprietà.

L'utilizzo rappresentato nell'anno 2021 non corrisponde ad un effettivo impiego nell'anno di quella somma ma evidenzia il giroconto a "riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti " prima rappresentata impropriamente al conto plusvalenze da reinvestire e direttamente sterilizzata.

Nel corso del 2023 non si registrano movimentazioni.

Nota Integrativa - Tab. 11.35 Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti erogati da imprese: € 71.056,50 – da privati: € 19.973,00 da fondazione CRC, Fondazione Ospedale e da altre istituzioni sociali senza fine di lucro: € 547.580,26.

Con tali finanziamenti sono stati acquisiti: attrezzature sanitarie, mobili e arredi e altri beni.

PN02 – Fondo di dotazione

Il fondo di dotazione ha subito la variazione, rispetto all'esercizio precedente, di € 328.894,35 in conseguenza dell'avvenuto utilizzo di quota parte dell'utile 2018 per i lavori per opere propedeutiche all'installazione di una nuova RM3T.

Nota Integrativa - Tab. 12.36 Fondi rischi e oneri

PBA010 - FONDI PER RISCHI:

PBA020 - Fondo rischi per cause civili e oneri processuali

PBA030 - Fondo rischi per contenzioso dipendente

rappresentano gli oneri relativi al pagamento dei danni in controversie legali nelle quali è già coinvolta l'Azienda. I dati relativi alla valorizzazione delle singole vertenze sono stati forniti dal Servizio Legale.

In osservanza dei principi contabili della competenza economica e della prudenza il fondo è adeguato annualmente, tenendo conto dell'esito delle singole vertenze e dei relativi utilizzi di quanto precedentemente accantonato. Complessivamente presenta una riduzione.

Si registra un accantonamento di € 100.119,57 quale fondo rischi per cause civili ed oneri processuali ed € 22.081,74 quale fondo rischi per contenzioso personale dipendente.

Nella colonna di riclassifica sono riportati € 180.012,31 di cui € 160.012,31 quale riduzione fondo rischi per cause civili, oltre ad € 20.000,00 per giroconto al fondo rischi per franchigia ed € 43.373,20 quale riduzione fondo rischi per contenzioso fondo rischi dipendente. Le somme utilizzate si riferiscono a spese conseguenti a soccombenza in giudizio verificatesi nel corso del 2023, riferite a cause oggetto di precedenti accantonamenti.

Si allega alla presente nota il prospetto predisposto dalla S.C. Legale per la determinazione delle suddette somme.

PBA051 - Fondo franchigia assicurativa

A seguito dell'introduzione nel nuovo Piano dei Conti dello specifico conto collegato al conto di accantonamento 3101633 "accantonamenti per franchigia assicurativa" è stato effettuato un giroconto di € 40.000,00 per la corretta rappresentazione della quota accantonata negli anni precedenti.

È inoltre, stato effettuato un accantonamento di € 35.000,00 per la quota di competenza. Tale fondo non è stato utilizzato nel corso dell'anno 2023.

PBA05 - Fondo rischi per interessi di mora

La Regione, nelle Linee Guida per la redazione del Bilancio d'esercizio 2021 - prot. 26980/22, ha raccomandato di effettuare l'accantonamento per interessi di mora al conto 3101631 "Altri acc. per interessi di mora" qualificando così il rischio per interessi di mora appunto come rischio e non come onere.

A seguito dell'introduzione nel nuovo Piano dei Conti dello specifico conto collegato al conto di accantonamento al conto 3101631 "Altri acc. per interessi di mora" è stato effettuato un giroconto di € 196.354,27 per la corretta rappresentazione della quota accantonata negli anni precedenti.

È inoltre, stato effettuato un accantonamento di € 2.400,00 per la quota di competenza. Tale fondo non è stato utilizzato nel corso dell'anno 2023.

PBA060 – Altri fondi rischi

La quota di accantonamento pari ad € 920.191,34 è così composta:

- € 707.103,34 per potenziali contenziosi segnalati dalla S.C. Legale;
- € 210.000,00 per rischio di soccombenza nei confronti di fornitori relativamente a note di credito da ricevere;
- € 3.088,00 per eventuali richieste ai sensi dell'art. 6 del D.lgs. 231/2011 in particolare dopo la pronuncia della Corte di Giustizia Europea del 20/10/2022 resa nella causa C-585/20".

È inoltre stata effettuata una riclassificazione di € 20.000,00 per la corretta rappresentazione al Fondo rischi per franchigia e di € 290.139,10 quale riduzione del Fondo rischi relativamente ad accantonamenti effettuati negli anni precedenti.

Tale fondo non è stato utilizzato nel corso dell'anno 2023.

PBA150 - QUOTE INUTILIZZATE

PBA151 - QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE O PROV. AUT. PER QUOTA F.S. INDISTINTO FINALIZZATO

Alla colonna utilizzi sono rappresentati € 51.944,70 così ripartiti:

- € 6.680,00 contributo assegnato per l'intervento a sostegno della cura dei pazienti cronici con disturbi dello spettro autistico;
- € 26.015,20 contributo assegnato per la riduzione delle liste di attesa nell'erogazione delle prestazioni sanitarie;
- € 19.249,50 contributo assegnato per il potenziamento dei servizi territoriali ed ospedalieri di Neuropsichiatria infantile e dell'adolescenza.

PBA160 Nel corso dell'anno non ha subito variazioni.

PBA170 - QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTO VINCOLATI DA SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FONDO)

Alla voce sopra indicata sono rappresentati, alla colonna utilizzi, € 229.087,44 così ripartiti:

- € 50.204,40 contributo assegnato dall'ASL CN1 per Progetto ALI_1 (Autism Life Improvement) percorso individualizzato per la promozione della Qualità di Vita di persone con autismo dall'età scolare all'età giovane adulta (7-21);

- € 9.910,89 contributo assegnato dalla Regione per Fondo per la promozione del benessere e della persona, finalizzate a favore dell'accesso ai servizi psicologici (prevenzione della violenza contro le donne e per il sostegno delle vittime);
- € 9.121,94 contributo assegnato da Rete Oncologica destinato al supporto psicologico per famiglie fragili;
- € 118.363,80 contributo assegnato da Regione per Linee di indirizzo per la realizzazione dei progetti regionali volti al rafforzamento dei DSM regionali. Indirizzi e criteri per l'attuazione dei progetti regionali volti al rafforzamento dei SPDC;
- € 11.750,50 contributo assegnato da Regione per Potenziamento dei servizi territoriali ed ospedalieri di Neuropsichiatria infantile e dell'adolescenza;
- € 29.735,91 contributo assegnato da Regione per l'utilizzo del Fondo per l'Alzheimer e le demenze anni 2021-2023.

PBA190 - QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA PRIVATI

Alla suddetta voce sono rappresentati utilizzi per un importo pari a € 427.906,16 così ripartiti:

- € 13.300,00 contributo assegnato dalla Fondazione CRC Cuneo per la ricognizione e riconciliazione terapeutica e distribuzione diretta ai pazienti dimessi;
- € 20.000,00 contributo assegnato dalla Fondazione CRC Cuneo per la realizzazione di uno screening per la prevenzione delle patologie cardio-polmonari fumo correlate nella Provincia Granda;
- € 20.000,00 contributo assegnato dalla Fondazione CRC Cuneo per la realizzazione di uno screening per la prevenzione delle patologie cardio-polmonari fumo correlate nella Provincia Granda;
- € 867,37 sponsorizzazione per ottimizzazione del percorso assistenziale ospedaliero del paziente affetto da maculopatia senile ed edema maculare diabetico;
- € 22.198,88 donazione da parte della Fondazione Osella-Carlotti ONLUS di una somma di denaro destinata al finanziamento di una borsa di studio presso la S.C. Neurologia;
- € 13.300,00 donazione da parte dell'Associazione AIL - ONLUS di Cuneo di una somma di denaro per il finanziamento di una borsa di studio;
- € 19.663,00 finanziamento da parte dell'Associazione AIL –ONLUS di Cuneo di una somma di denaro per il rinnovo libera professione;

- € 16.320,20 contributo assegnato dalla Fondazione CRC Cuneo per l'attivazione della struttura per la conduzione di sperimentazioni cliniche (SC) di FASE1;
- € 17.677,84 quote derivanti da studio clinico per attivazione progetto: "Attività di Imaging Corelab in studio clinico Rafting" presso la S.C. Fisica Sanitaria;
- € 18.464,65 contributo assegnato dalla Fondazione CRC Cuneo finalizzato a finanziare il Progetto ""Progetto Telemedicina di quadrante per Fondazione CRC;
- € 85.976,87 annullamento finanziamento posto da "Dirigente Medico Ospedaliero di I^a Livello - disciplina di Reumatologia";
- € 6.000,00 contributo assegnato dalla Fondazione CRC Cuneo per Diagnosi di tumore del polmone mediante analisi dell'esalato;
- € 20.000,00 00 contributo assegnato dalla Fondazione CRC Cuneo per programma di pre-abilitazione in chirurgia colo-rettale;
- € 154.137,35 quota derivante dell'attività di sperimentazioni cliniche finanziate da privati.

PBA200 - ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:

PBA230 - Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente

Si registra un accantonamento di € 2.487.917,73 calcolato secondo le indicazioni regionali come segue:

- € 2.125.075,39 contratto dirigenza sanitaria medica;
- € 316.808,51 contratto dirigenza sanitaria non medica;
- € 25.519,27 contratto dirigenza professionale;
- € 2.248,17 contratto dirigenza tecnica;
- € 18.266,39 contratto dirigenza amministrativa.

Nella colonna riclassifica è inserita la somma complessiva di € 1.165.435,48 dettagliata come segue:

- € 1.042.562,69 rilasci GSA dirigenza sanitaria medica;
- € 83.417,00 rilasci GSA dirigenza sanitaria non medica;
- € 39.451,79 rilasci GSA dirigenza PTA.

Tali rilasci di fondo accantonamento per i rinnovi contrattuali sono stati contabilizzati nello stato patrimoniale ai sensi della Deliberazione della Giunta Regionale 6 marzo 2020, n. 13-1097, in applicazione delle regole di consolidamento dei conti pubblici SEC 2010.

Come da indicazioni regionali trasmesse con e-mail del 02 aprile u.s. che richiamano le indicazioni del MEF del 14 novembre 2023 non si è proceduto all'accantonamento per il comparto.

PBA250 - Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai

È stato incrementato il Fondo Rinnovi Convenzioni Medici ex SUMAI di € 5.868,84 secondo le indicazioni regionali. Inoltre, alla colonna riclassifiche è rappresentata la somma di € 4.897,44 corrispondente a rilasci GSA, contabilizzati come sopra indicato.

PBA260 - Altri fondi per oneri e spese

La colonna accantonamenti è così composta:

- € 264.981,16 rappresentano la quota accantonata ai fini del fondo Balduzzi in base alle indicazioni fornite dalla S.S. Affari Generali ed Attività Amministrative Trasversali;
- € 264.981,16 rappresentano la quota accantonata ai fini del fondo perequativo in base alle indicazioni fornite dalla S.S. Affari Generali ed Attività Amministrative Trasversali;
- € 600.000,00 rappresentano il fondo accantonato per il pagamento all'INPS di arretrati su personale collocato a riposo.

L'utilizzo corrisponde per € 126.487,20 all'impiego del fondo Balduzzi e per € 196.110,69 all'erogazione del fondo perequativo.

Alla colonna riclassifiche è rappresentato il valore di € 3.037.738,95 corrispondente al residuo fondo incentivi per funzioni tecniche a seguito dell'istituzione di specifica voce afferente all'aggregato PBA270 sul piano dei conti regionale.

PBA270 - Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016

Sulla base delle comunicazioni dalla S.C. Acquisti e dalla S.C. Tecnico sono stati effettuati i seguenti accantonamenti:

- € 491.178,05 incentivi ex art. 113 c. 3 D.Lgs 50/2016 – S.C. Acquisti;
- € 37.904,04 incentivi ex art. 113 c. 3 D.Lgs 50/2016 – S.C. Tecnico;
- € 126.732,36 incentivi ex art. 113 c. 4 D.Lgs 50/2016;
- € 64.749,07 incentivi ex art. 45 c. 4 D.Lgs 36/2023 – S.C. Acquisti;
- € 3.680,00 incentivi ex art. 45 c. 4 D.Lgs 36/2023 – S.C. Tecnico;
- € 17.107,27 incentivi ex art. 45 c. 5 D.Lgs 36/2023.

A seguito dell'introduzione della nuova voce di bilancio 2650313 "Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs. 50/2016" è stato effettuato il giroconto della somma di €

3.037.738,95 dal Fondo oneri 2650304. Tale giroconto è rappresentato nella colonna "Riclassifiche dell'esercizio".

Nella medesima colonna è indicata la riduzione di € 28.651,33 a seguito di revisione dei fondi accantonati negli anni precedenti per investimenti finanziati da terzi.

[Nota Integrativa - Tab. 12.37 / 12.38 / 12.39 / 12.40 Quote inutilizzate](#)

Si rimanda alla tabella 12.36.

[Nota Integrativa - Tab. 13.41 TFR](#)

Il fondo per premio di operosità medici SUMAI viene determinato annualmente sulla base del personale convenzionato presente al 31/12/2023 così determinato: quota oraria + quota di ponderazione + 13esima diviso 12.

[Nota Integrativa - Tab. 14.42 Debiti](#)

Con riferimento ai debiti verso la Regione che ammontano ad € 26.149.662,15 si evidenzia quanto segue:

- € 7.108.350,07 "Acconto quota FSR da Regione", che include l'aggregato PDA110 DIII.6 Acconti dalla Regione (conto 2750202), è rimasto invariato nell'esercizio 2023, tale debito è sorto nell'anno 2014 e precedenti;
- € 19.101.035,32 "Altri Debiti verso la Regione" comprende all'aggregato PDA121 DIII.10 Debiti Vs Regione per anticipo cassa (conto 2750223) che rappresenta quota parte delle somme anticipate dalla Regione Piemonte ai sensi del D.L. 35/2013 finalizzato a ridurre i tempi di pagamento ai fornitori di beni e servizi. Con DGR n. 8-5443 del 29/07/2022 allegato F) la Regione Piemonte aveva previsto la compensazione di € 11.000.000,00, a valere sui crediti verso Regione per spesa corrente nel Bilancio 2022. Tale compensazione non ha avuto luogo a seguito della mancanza di specifiche indicazioni da parte della Regione. Nel corso dell'anno 2023 è stato saldato il debito di € 59.723,24 sorto nell'anno 2022 relativo ad un'economia di spesa sul Progetto Giovani Ricercatori - Tipologia clinico assistenziale denominato: The Priority Study - predicting long term Outcomes after Isolated coronary artery bypass surgery.

Il debito presunto verso Comuni rappresenta, in modo particolare, per € 170.000,00, una quota dovuta al Comune di Cuneo per l'utilizzo di locali per Corsi di Laurea.

I debiti verso le ASR sono stati oggetto di circolarizzazione secondo le indicazioni regionali.

I restanti debiti sono stati oggetto di circolarizzazioni secondo le indicazioni del Collegio Sindacale.

Nella colonna di cui "per acquisti per immobilizzazioni" è rappresentato il valore delle fatture da ricevere.

I debiti verso il personale dipendente sono relative alle quote ancora da erogare relativi ad anni precedenti con riferimento ad istituti accessori.

I debiti tributari sono principalmente costituiti da debito IRAP su quote stipendiali (di cui quota parte già pagata a gennaio 2024 con riferimento alle retribuzioni di dicembre 2023) e alle ritenute erariali trattenute sulle quote stipendiali di dicembre e versate a gennaio 2024.

I debiti verso istituti previdenziali sono relativi alle quote INPS, CPDEL, INADEL dovute sulle quote di retribuzione di competenza 2023 ancora da erogare. In parte rappresentano il debito verso tali istituti saldato gennaio 2024 con riferimento alle retribuzioni di dicembre.

[Nota Integrativa - Tab. 14.43 Debiti per anno di formazione](#)

Si segnala che dall'anno 2020 la composizione dei debiti viene tratta da un'estrazione del programma di contabilità; l'articolazione temporale dei debiti, nell'ambito dell'importo a bilancio applica per i debiti presunti l'anno di riferimento.

[Nota Integrativa - Tab. 14.44 Debiti per scadenza](#)

Non vi sono particolari osservazioni.

[Nota Integrativa - Tab. 14.45 Dettaglio mutui](#)

Non si rilevano valori a consuntivo 2023.

Nota Integrativa - Tab. 14.46 Dettaglio debiti intraregionali

La tabella mette in evidenza i debiti al 31/12/2023 verso altre Aziende Sanitarie Regionali.

I dati riportati quali debiti sono riferiti alle prestazioni oggetto di fatturazione diretta tra Aziende. Si tratta in particolare di consulenze di personale e di prestazioni sanitarie non finali.

I saldi sono stati riconciliati con le altre Aziende.

Si precisa che su determinate partite contabili, inevitabilmente potrebbe esserci uno scollamento temporale derivante dell'imputazione sul 2023 piuttosto che sul 2024 di eventuali valori, quali ad esempio (non esaustivo) IVA, bolli e in generale in relazione a debiti presunti per fatture da ricevere o crediti presunti per fatture da emettere correlabili a fatturazioni richieste dagli uffici competenti dopo la chiusura del 2023 con conseguente imputazione sul 2024.

Nota Integrativa - Tab. 15.47 Ratei passivi

I ratei passivi sono quote di costi di competenza dell'anno in corso che si riferiscono a prestazioni la cui manifestazione finanziaria avverrà nell'esercizio successivo.

Il valore si riferisce alla quota parte di costo relativo all'anno 2023, ma fatturato nel 2024, di indennità spettante ad un componente dell'OIV

Nota Integrativa - Tab. 15.48 Risconti passivi

Il valore dei risconti passivi si riferisce alla quota parte di ricavo relativo all'anno 2024, ma fatturato nel 2023, riferiti principalmente a compensi nei confronti della società partecipata AMOS.

Nota Integrativa - Tab. 16.49 Conti d'ordine

Nell'aggregato "Beni in comodato" si registra un decremento di € 6.000,00. Nel corso del 2023 è stato effettuato il ritiro di due container oggetto di comodato.

Nell'aggregato "Altri conti d'ordine" alla voce "Altri impegni assunti" è rappresentato il Mutuo a Copertura del disavanzo del 2000 (L.R. 17/2000). Ai sensi di tale Legge Regionale l'ASO è tenuta al parziale rimborso (70%) alla Regione dell'importo oggetto del mutuo da essa contratto al fine di ripianare la perdita 2000.

Nel bilancio 2002, su precisa indicazione dell'Assessorato Regionale alla Sanità, nei conti d'ordine, è stato iscritto l'impegno presunto pluriennale verso la Regione Piemonte per il recupero della somma oggetto di rimborso che produce, a partire dal Bilancio 2003, costi aziendali iscrivibili come trasferimento in favore della Regione nei limiti della quota annua del mutuo ventennale regionale in rapporto alla perdita aziendale dell'esercizio 2000.

Il relativo debito è compensato con il credito verso la Regione per contributo finalizzato alla copertura del mutuo stesso.

[Nota Integrativa - Tab. 17.52 Rettifica contributi](#)

La rettifica contributi in c/esercizio per investimenti autofinanziati segue le regole dell'art. 29 del D.Lgs 118/2011.

AA0020 - Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale

Nel corso dell'anno 2023 è stata utilizzata quota parte dei finanziamenti regionali in conto esercizio, pari a € 1.941.163,82, per investimenti, come di seguito dettagliati:

- € 242.484,79 acquisto di Licenze Software;
- € 742.445,24 acquisto di attrezzature sanitarie (carrelli medicazione, monitor fetali, ecotomografo, pulsossimetri, dispositivi per biopsia, apparecchio per metabolismo, ventilatori polmonari, video processori, microscopi, elettromiografi, sistemi vari per chemioterapia – video chirurgia e contenimento paziente, sistema RGSC per scanner, letti vari, densitometro osseo, barelle);
- € 68.755,59 arredi vari (poltroncine carrellate, sedie e sgabelli, scrivanie, cassettiere, tavoli, comodini e armadi spogliatoio);
- € 605.312,25 acquisto di PC Portatili, Monitor, Server;
- € 235.236,21 Lavori di risanamento conservativo locali Laboratorio Analisi – Aree Degenza Ospedale S. Croce, finanziati mediante FSR;

- € 46.929,74 Lavori di manutenzione straordinaria su impianti GAS medicinali Ospedale S. Croce.

AA0230 - Contributi c/esercizio da privati

Nel corso dell'anno 2023 è stata utilizzata quota parte dei finanziamenti ricevuti da privati in conto esercizio, pari a € 86.675,04, per investimenti, come di seguito dettagliati:

- € 7.820,00 acquisto armadi ignifughi in relazione all'attivazione della struttura per la conduzione di sperimentazioni cliniche (SC) di FASE1;
- € 6.661,20 acquisto strumenti scientifici da utilizzare nell'ambito del progetto telemedicina di quadrante;
- € 6.193,64 acquisto di carrozzine a rotelle per il progetto demenze;
- € 66.000,00 acquisto strumentazione scientifica per la diagnosi del tumore del polmone mediante analisi dell'esalato.

[Nota Integrativa - Tab. 17.50 Dettagli contributi in conto esercizio](#)

Il contributo in conto esercizio è stato assegnato con DGR 9 -7070 del 20/06/2023 ed è stato oggetto di rideterminazione comunicata con D.G.R. n. 20-8466 del 22/04/2024.

[Nota Integrativa - Tab. 17.51 Informativa contributi in conto esercizio](#)

Si rimanda agli allegati esplicativi sulla composizione dei contributi regionali, pubblici o privati.

[Nota Integrativa - Tab. 18.53 Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità](#)

Dalla tabella si rileva che l'Azienda effettua attività, seppure come ovvio in netta prevalenza per pazienti residenti sul territorio della ASL CN1, anche a favore di pazienti provenienti da altro territorio della provincia (ASL CN2) e dal torinese.

La presente tabella illustra la situazione di equilibrio dell'attività libero professionale aziendale per l'anno 2023.

I ricavi complessivi (prestazioni ambulatoriali e di ricovero) ammontano a € 8.538.004,10.

Le quote complessive retrocesse al personale medico ammontano a € 5.559.905,54.

Il fondo cd "Balduzzi" (5% dei ricavi al netto delle trattenute), destinato al recupero delle liste di attesa, ed il fondo perequativo, sono entrambi pari ad € 264.981,00. Il fondo perequativo dal 2022 è rappresentato come accantonamento al conto 3101604, in relazione alle istruzioni impartite dalla Corte dei Conti.

Si segnala che alla voce *"indennità di esclusività medica per attività di libera professione"* (valorizzata da ASR) non è stato indicato nessun valore, in applicazione sia della legge n. 145/2018 che ha previsto il concorso dell'indennità di esclusività alla determinazione del monte salari, che del conseguente art. 83 del CCNL del 2019 che ha operato la ridefinizione della struttura della retribuzione dei dirigenti, pervenendo all'inserimento definitivo dell'emolumento in questione tra le voci che concorrono al trattamento fondamentale al pari dello stipendio tabellare comprensivo dell'indennità integrativa speciale, della retribuzione individuale di anzianità, dell'indennità di specificità medico-veterinaria, della retribuzione di posizione d'incarico parte fissa e degli eventuali assegni personali.

La sopra richiamata modifica, normativa e pattizia, ha inciso sulla natura giuridica dell'indennità in questione, variazione che è stata autorevolmente rilevata anche dalle Sezioni Riunite della Corte dei Conti in sede di controllo, in occasione della certificazione del richiamato contratto collettivo nazionale.

In tale occasione è stato infatti evidenziato che "L'art. 83, comma 1 del CCNL dell'area della sanità -Periodo 2016-2018, prevede l'inserimento, nel trattamento fondamentale dei dirigenti medico-sanitari, dell'indennità di esclusività, ove spettante. In precedenza, l'indennità di esclusività costituiva un elemento distinto della retribuzione, non computato nel monte salari utile ai fini della determinazione degli oneri derivanti dalla contrattazione collettiva (art. 5, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 e deliberazione delle Sezioni riunite in sede di controllo della Corte dei conti n. 39 10/CONTR/CL/2010). Tale variazione trova fondamento nell'art. 1, comma 545, legge n. 145/2018, il quale, ai fini di una maggiore valorizzazione dei dirigenti medici, veterinari e sanitari degli enti del Servizio sanitario nazionale, dispone espressamente che l'indennità di esclusività concorre a comporre il monte salari utile ai fini della determinazione degli oneri derivanti dalla contrattazione collettiva, ma soltanto a decorrere dal triennio contrattuale 2019-2021".

Le modifiche di cui sopra, intervenute successivamente al DM 2013 che introduceva il prospetto n. 18.54 oggetto di compilazione, modificando la natura giuridica dell'indennità e ricollocandola all'interno del trattamento economico fondamentale, comportano conseguentemente l'esclusione di detta indennità dall'equilibrio economico della tabella in questione.

Ad ulteriore conferma dell'esclusione dell'indennità di esclusività dalla gestione separata della libera professione si evidenzia altresì che i criteri generali di costruzione delle tariffe delle prestazioni erogate in regime di libera professione (di cui peraltro anche alla recente D.G.R. Regione Piemonte n. 11-8042 del 29.12.2023) non prevedono, tra le diverse voci, la copertura dei costi derivanti dal riconoscimento della predetta indennità.

Nella parte finale della tabella sono ricompresi tutti gli altri costi imputabili alla libera professione come desunti dalla Contabilità Analitica.

Il saldo, considerando anche il fondo Balduzzi non presente in tabella, è positivo.

[Nota Integrativa - Tab. 18.55 Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie regionali-In Lavorazione](#)

Non si rilevano valori a consuntivo 2023.

[Nota Integrativa - Tab. 19.56 Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione](#)

Con riferimento alla spesa farmaceutica si rimanda alla Relazione del Direttore Generale.

[Nota Integrativa - Tab. 19.57 Dettaglio acquisti dei beni da aziende sanitarie pubbliche della regione](#)

La tabella rappresenta l'acquisto di beni da altre ASR oggetto di compensazione regionale

Tali beni sono:

1. € 9.066,11 dispositivi medici per pazienti diabetici "strisce" acquistate dall'ASL di Asti
2. € 1.050.368,10 emoderivati acquistati dalla ASL di Novara ed in parte compensati dalla quota di ricavo rappresentata alla voce 450315 per € 498.654,55

3. € 2.832,50 acquisto di emocomponenti dalla ASL Citta della Salute

[Nota Integrativa - Tab. 20.58 Acquisti di servizi sanitari in mobilità](#)

Non si rilevano valori a consuntivo 2023 (in quanto AO).

[Nota Integrativa - Tab. 20.59 / 20.60 Dettaglio Acquisti servizi sanitari](#)

La tabella rileva un incremento complessivo di spesa dovuto principalmente all'aumento complessivo dei costi in particolare della voce

BA1530	Altri servizi sanitari da privato	821.951,99	67.631,20	754.320,79
--------	-----------------------------------	------------	-----------	------------

Tale incremento è connesso al ricorso, dall'anno 2023, alle cooperative per la fornitura di personale sanitario in particolare modo medico anestesista. Ciò a causa della difficoltà riscontrata nel reclutamento

[Nota Integrativa - Tab. 20.61 Dettaglio Acquisti di servizi sanitari da privato](#)

AS01.Le variazioni significative riguardano l'incremento della spesa a favore di O.T.I.P. Srl e della Fondazione Edo ed Elvo Tempia Valenta Onlus; mentre si registra un decremento della spesa rispetto all'anno precedente relativamente alla Confraternita Misericordia di Cuneo.

L'Azienda Ospedaliera Santa Croce e Carle non ha vincolo di Budget Regionale.

L'importo rilevato nella colonna Co.Ge. evidenzia l'importo effettivamente registrato nel relativo mastro contabile, l'importo fatturato è l'importo per il quale è già pervenuta fattura alla data di chiusura del presente Bilancio Consuntivo 2023, mentre gli importi del liquidato e pagato comprendono le somme effettivamente liquidate e spese alla data di chiusura del presente Bilancio Consuntivo 2023.

Nell'esercizio 2023 sono stati rilevati costi per collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente allo svolgimento di funzioni a carattere prevalentemente infermieristico e sociosanitario di cui al dettaglio sotto rappresentato:

- Voce: 3100430 "CONSULENZE SANITARIE": € 5.680,00;
- Voce: 3101825 "ALTRE CONSULENZE SANITARIE L. 1/2002 (Libera Professione infermieristica) e ALTRO RUOLO SANITARIO COMPARTO": € 208.412,09;
- Voce: 3101861 "ALTRE PRESTAZIONI AGGIUNTIVE EROGATE DAL PERSONALE SANITARIO AZIENDALE": € 412.352,88;
- Voce: 3101823 "EMOLUMENTI A PERSONALE DIPENDENTE DIRIGENZA DA CONSULENZE SANITARIE - ART. 55, COMMA 2, CCNL 8 GIUGNO 2000": € 1.228.509,72;
- Voce: 31000452 "SPESE PERSONALE TIROCINANTE E/O BORSISTA": € 50.985,41;
- Voce: 3100494 "ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA": € 437.827,29.

Nota Integrativa - Tab. 20.62 Dettaglio Acquisti di servizi non sanitari

Le principali riduzioni di costo rispetto al 2022 sono relative alla spesa per riscaldamento ed energia elettrica che avevano subito una forte impennata dei prezzi per i noti fatti geopolitici.

Alla voce altre utenze l'incremento è dovuto principalmente al costo dell'acqua.

Nota Integrativa - Tab. 20.63 Dettaglio Manutenzioni e Riparazioni

Il criterio adottato per distinguere tra manutenzioni ordinarie e straordinarie è legato all'impatto della manutenzione sul bene in termini di incrementi di vita del bene e valore. Al verificarsi di tali condizioni la manutenzione viene considerata straordinaria.

Nota Integrativa - Tab. 20.64 Dettaglio costi per contratti multiservizio

Nel corso dell'anno 2023, come nei precedenti anni, non sono stati sottoscritti contratti di global service.

Nota Integrativa - Tab. 20.65 Dettaglio canoni di leasing

Non si rilevano valori a consuntivo 2023

Nota Integrativa - Tab. 21.66 Costi del personale - ruolo sanitario

Le variazioni di costo derivano, principalmente, dall'incremento del personale del ruolo sanitario e dall'applicazione delle vigenti disposizioni di legge, con particolare riferimento all'applicazione dell'art. 1 - comma 330 - legge n. 197/2022.

Nota Integrativa - Tab. 21.67 Costi del personale - ruolo professionale

Le variazioni di costo derivano, principalmente, dall'applicazione delle vigenti disposizioni di legge, con particolare riferimento all'applicazione dell'art. 1 - comma 330 - legge n. 197/2022.

Nota Integrativa - Tab. 21.68 Costi del personale - ruolo tecnico

Le variazioni di costo derivano, principalmente, dall'applicazione delle vigenti disposizioni di legge, con particolare riferimento all'applicazione dell'art. 1 - comma 330 - legge n. 197/2022.

Si rileva inoltre l'incremento dei costi del personale a tempo indeterminato, con contestuale decremento dei costi del personale a tempo determinato per effetto di procedure di stabilizzazione.

Nota Integrativa - Tab. 21.69 Costi del personale - ruolo amministrativo

Le variazioni di costo derivano, principalmente, dall'applicazione delle vigenti disposizioni di legge, con particolare riferimento all'applicazione dell'art. 1 - comma 330 - legge n.

197/2022 e, per quanto riguarda la dirigenza amministrativa, dal conferimento, ad inizio anno 2023, di incarichi di Responsabilità di Struttura, prima vacanti.

Nota Integrativa - Tab. 21.70 Consistenza e movimentazione dei Fondi del personale

Gli importi sopra indicati tengono conto degli incrementi derivanti dall'applicazione del D.L. 35/2019 e degli incrementi automatici della RIA. Si precisa che non sono stati valorizzati, come da indicazioni regionali, gli incrementi derivanti dall'applicazione del CCNL Area Sanità 23.01.2024. Per quanto riguarda il Comparto si evidenzia che, con l'applicazione del CCNL 2.11.2022, le risorse dei fondi art. 80 e 81 CCNL 21.05.2018 sono state ridistribuite tra i fondi art. 102 e 103 del citato CCNL 2.11.2022.

Nota Integrativa - Tab. 22.71 Dettaglio Oneri diversi di gestione

La riduzione di spesa è sostanzialmente determinata dall'economia per l'indennità di direttore Sanitario che, dal 1 maggio, è coperto ad interim, dal Direttore del Dipartimento DEAC. Trattasi quindi di un'economia "straordinaria" poiché contingente ad una specifica situazione.

Nota Integrativa - Tab. 23.72 Dettaglio Accantonamenti

Con riferimento all'accantonamento per rischi il decremento rispetto al 2022 è da ricondurre principalmente alla riduzione complessiva delle cause civili e dei potenziali contenziosi secondo la valutazione effettuata dal Servizio Legale.

L'incremento della voce BA2771 relativo alle quote di contributi vincolati è riconducibile alla quota non spesa al 31/12/2023 del Fondo Sanitario Regionale finalizzato alla spesa aziendale per adeguamento e manutenzione degli ospedali pubblici del SSR di cui alla D.G.R. 9-7070 del 20/06/2023.

A fronte di un'assegnazione di € 2.281.202,00 è stata effettuata una spesa di € 663.511,82 con conseguente accantonamento di € 1.617.690,18 che sarà utilizzato per investimenti già programmati nel corso dell'anno 2024.

Per ulteriori dettagli si rimanda alla tabella n. 12.36.

Nota Integrativa - Tab. 24.00 Proventi e oneri finanziari.

Alla voce “altri oneri finanziari” è contabilizzata la spesa relativa alle commissioni per i gli incassi tramite il canale Satispay pari ad € 4.937,46.

Si evidenzia che le spese per il servizio di tesoreria, secondo l'aggregato ministeriale, non figurano fra gli oneri finanziari. Nell'anno 2023 tale spesa ammonta ad € 115.996,55 di cui € 33.850,00 relative alla gestione della Tesoreria ed € 82.146,55 relative alle commissioni pos addebitate dalla Tesoreria stessa secondo le condizioni contrattuali previste.

Gli interessi attivi realizzati sul conto di Tesoreria e sul conto corrente postale ammontano complessivamente ad € 32,60.

Si precisa che nell'esercizio l'onere per interessi sull'anticipazione ordinaria è stato pari a € 0,00 in quanto non è stata utilizzata. Si rimanda al commento di cui alla tabella 9.29 disponibilità liquide per il dettaglio sull'indicatore di ritardo nei pagamenti ecc.

Nota Integrativa - Tab. 25.00 Rettifiche di valore di attività finanziarie

Non si rilevano valori a consuntivo 2023.

Nota Integrativa - Tab. 26.00 Proventi e oneri straordinari

Si rimanda all'allegato "Dettaglio proventi straordinari consuntivo 2023" allegato al presente Bilancio, di cui costituisce parte integrante.

Si rimanda all'allegato "Dettaglio oneri straordinari consuntivo 2023" allegato al presente Bilancio, di cui costituisce parte integrante.

DETTAGLIO CONTRIBUTI – CONSUNTIVO 2023

(*) Il dettaglio del sottoconto o dei sottoconti deve coincidere con la corrispondente voce del modello CE

Codice ASR	Descrizione ASR	Voce sottoconto CE ministeriale	Descrizione voce sottoconto CE ministeriale	Voce CE MIN	Descrizione voce CE ministeriale	Riferimento dell'atto regionale di assegnazione iniziale contributo	Esercizio di assegnazione	Importo assegnato	Importo contabilizzato nel CE Consuntivo 2023
906	ASO S. Croce e Carle	4500134	Contributo da F.S. regionale per il riequilibrio programmato (ex-Contributi in conto esercizio fondo riequilibrio ASR)	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	22.272.569,51	22.272.569,51
906	ASO S. Croce e Carle	4500261	Ricavi erogazione prestazioni ospedaliere produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni ospedaliere produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) produzione propria	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	311.499,60	311.499,60
906	ASO S. Croce e Carle	4500262	Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) produzione propria	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	57.339,66	57.339,66
906	ASO S. Croce e Carle	4500263	Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione prestazioni specialistiche produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) produzione propria per Regione (stranieri ed ENI)(ex-Ricavi erogazione diretta farmaci (file F) produzione propria	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	231.146,77	231.146,77
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	6.680,00	6.680,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	1.774.022,34	1.774.022,34
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	4.863.639,00	4.863.639,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	290.209,48	290.209,48
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	440.542,92	440.542,92
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	232.711,18	232.711,18
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	DGR n. 8-8039 del 29.12.2023	2023	1.264,62	1.264,62
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	1.277.652,00	1.277.652,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	2.281.202,00	2.281.202,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	D.L. 34/2023 art. 11, c.1 - L. bilancio 2022 art. 1, c. 293 v. comunicazione Regione 16/04/2024	2023	159.102,46	159.102,46
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	D.L. 34/2023 art. 11, c.1 - L. bilancio 2022 art. 1, c. 293 v. comunicazione Regione 16/04/2024	2023	229.712,25	229.712,25
906	ASO S. Croce e Carle	4500164	Altri contributi in conto esercizio quota F.S. regionale indistinto finalizzato	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	Ancillary work PNR - v. comunicazione Regione 16/04/2024	2023	268.895,68	268.895,68
906	ASO S. Croce e Carle	4500137	Funzioni - Pronto soccorso per PS (Aziende/Presidi pubblici del SSR)(ex-Contributi in conto esercizio finanziamento DEA aziende ospedaliere)	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	DGR n. 9-7070 del 20.06.2025	2023	50.262.683,90	50.262.683,90
906	ASO S. Croce e Carle	4500126	Contributi da F.S. regionali vincolati - Quota per Progetti di PSN(ex-Contributi regionali vincolati in conto esercizio per obiettivi finanziati dal fsn)	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	DGR n. 9-7070 del 20.06.2026	2023	15.000,00	15.000,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500126	Contributi da F.S. regionali vincolati - Quota per Progetti di PSN(ex-Contributi regionali vincolati in conto esercizio per obiettivi finanziati dal fsn)	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	DGR n. 9-7070 del 20.06.2026	2023	27.794,25	27.794,25
906	ASO S. Croce e Carle	4500126	Contributi da F.S. regionali vincolati - Quota per Progetti di PSN(ex-Contributi regionali vincolati in conto esercizio per obiettivi finanziati dal fsn)	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	DGR n. 9-7070 del 20.06.2026	2023	4.662.917,86	4.662.917,86
906	ASO S. Croce e Carle	4500168	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	DGR n. 17-7315 del 31.07.2023	2023	250.000,00	250.000,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500167	Contributo regionale extra fondo sanitario -copertura perdita 200 ASR-	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	DD 1984/A1400B/2023 del 27.12.2023 D.D. 1409/A 14007C/202 del 28.06.23	2023	298.944,00	298.944,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500151	Contributi da ASL (extra fondo)	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	Delibera D.G. ASL CN1 n 345 del 19.10.2022	2023	44.965,68	44.965,68

906	ASO S. Croce e Carle	4500169	Contributi a destinazione vincolata extra fondo(ex-Contributi da Ministero della Salute (extra fondo))	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	DD 1548/A1413C/2022 del 25.8.2022	2023	16.333,33	16.333,33
906	ASO S. Croce e Carle	4500169	Contributi a destinazione vincolata extra fondo(ex-Contributi da Ministero della Salute (extra fondo))	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	DD 1989/A1413D/2023 del 27.12.2023	2023	9.910,89	9.910,89
906	ASO S. Croce e Carle	4500169	Contributi a destinazione vincolata extra fondo(ex-Contributi da Ministero della Salute (extra fondo))	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	DD 1877/A1413D/2023 del 07.12.2023	2023	37.747,19	37.747,19
906	ASO S. Croce e Carle	4500169	Contributi a destinazione vincolata extra fondo(ex-Contributi da Ministero della Salute (extra fondo))	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	DGR n. 9-7070 del 20.06.2023	2023	56.167,00	56.167,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500169	Contributi a destinazione vincolata extra fondo(ex-Contributi da Ministero della Salute (extra fondo))	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	DD 28/A1400B/2024 DEL 19/01/2024	2023	15.079,70	15.079,70
906	ASO S. Croce e Carle	4500174	Contributi da Stato per PNRR o PNC	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	D.P.C.M. Dipartimento per la trasformazione digitale n. 128-2/2022-PNRR-2023 del 03.04.2023	2023	44.283,00	44.283,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500110	Contributi in conto esercizio da privati	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	sperimentazioni da privati - atti vari	2023	87.724,10	87.724,10
906	ASO S. Croce e Carle	4500114	Contributi in conto esercizio da istituzioni sociali senza fine di lucro	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	Delibera D.G. n. 115 del 06.03.2023 - presa atto Prot. n. 3649/23	2023	23.000,00	23.000,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500114	Contributi in conto esercizio da istituzioni sociali senza fine di lucro	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	D.D. n. 1158 del 09.08.2023 presa atto prot. n. 23714/23	2023	28.719,00	28.719,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500114	Contributi in conto esercizio da istituzioni sociali senza fine di lucro	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	Delibera Commissario n. 439 del 27.09.2023 - presa atto prot. n. 24777/23	2023	15.000,00	15.000,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500114	Contributi in conto esercizio da istituzioni sociali senza fine di lucro	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	D.D. n. 889 del 20.06.2023 presa atto prot. n. 17915/23	2023	6.000,00	6.000,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500114	Contributi in conto esercizio da istituzioni sociali senza fine di lucro	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	Delibera Commissario n. 440 del 27.09.2023 - presa atto prot. n. 27024/23	2023	50.000,00	50.000,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500114	Contributi in conto esercizio da istituzioni sociali senza fine di lucro	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	Delibera D.G. n. 95 del 01.03.2022 presa atto prot. n. 4485/22	2023	50.000,00	50.000,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500114	Contributi in conto esercizio da istituzioni sociali senza fine di lucro	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	D.D. n. 3 del 02.01.2024 presa atto prot. n. 42283/23	2023	46.800,00	46.800,00
906	ASO S. Croce e Carle	4500114	Contributi in conto esercizio da istituzioni sociali senza fine di lucro	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	sperimentazioni da istit.sociali senza fine di lucro - atti vari	2023	29.700,00	29.700,00

DETTAGLIO PROVENTI STRAORDINARI consuntivo 2023
(*) Il dettaglio del sottoconto a del sottocanti deve coincidere con la corrispondente voce del modello CF

Codice ASR	Descrizione ASR	Voce sottoconto CE ministeriale	Descrizione voce sottoconto CE ministeriale	Voce CE MIN	Descrizione voce CE ministeriale	Numero provvedimento (se disponibile)	Data provvedimento (se disponibile)	Dettaglio / Casale	Importo CE (%) Consuntivo 2022	di cui vs. / ASI, Regione	di cui vs/altri/soggetti pubblici	di cui vs. / soggetti privati	Anno di competenza	Stato di incasso/ pagamento	descrizione natura della posta contabile straordinaria
906	ASO S. Croce e Carle	4700326	Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolate	EAM051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolate	n.d.		Sopravvenienze attive derivanti da maggiore incasso FSR	0,01			0,01	2022	Incassato	Sopravvenienze attive derivanti da maggiore incasso FSR
906	ASO S. Croce e Carle	4700314	Altre sopravvenienze attive da ASR piemontesi	EAM060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	n.d.		Emissione fatture verso le Aziende Sanitarie relative a prestazioni erogate in esercizi precedenti	26261,85	26261,85			2022 e precedenti	Incassato	Emissione fatture verso le Aziende Sanitarie relative a prestazioni erogate in esercizi precedenti
906	ASO S. Croce e Carle	4700319	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla vendita di beni e servizi	EAM130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	n.d.		Il conto accoglie sopravvenienze attive risultanti da verifiche contabili con i clienti	1466,97			1466,97	2022 e precedenti	Incassato	Il conto accoglie sopravvenienze attive risultanti da verifiche contabili con i clienti
906	ASO S. Croce e Carle	4700311	Altre sopravvenienze attive (risorse le insussistenti)	EAM140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	n.d.		Fatture con competenza anni precedenti	426426,83			426426,83	2022 e precedenti	Incassato	Fatture con competenza anni precedenti
906	ASO S. Croce e Carle	4700304	Riduzione fondi accantonati per fondi rischi crediti	EAM140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	n.d.		riduzione svalutazione crediti verso altri a seguito esito positivo ai solleciti	15744,76			15744,76	2022 e precedenti		riduzione svalutazione crediti verso altri a seguito esito positivo ai solleciti
906	ASO S. Croce e Carle	4700306	Riduzione fondi accantonati per altri rischi	EAM140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	n.d.		revisione fondo incassati per quota parte richiesta all'art. 112 c. 4 erroneamente accantonata negli anni precedenti (richiesta a investimenti finanziati da terzi)	28651,23			28651,23	2022 e precedenti		revisione fondo incassati per quota parte richiesta all'art. 112 c. 4 erroneamente accantonata negli anni precedenti (richiesta a investimenti finanziati da terzi)
906	ASO S. Croce e Carle	4700303	Riduzione fondi accantonati per fondi rischi diversi	EAM140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	n.d.		rettifica fondo cause civili e oneri processuali e contenzioso personale in relazione alla competenza	293524,7			293524,7	2022 e precedenti		rettifica fondo cause civili e oneri processuali e contenzioso personale in relazione alla competenza
906	ASO S. Croce e Carle	4700303	Riduzione fondi accantonati per fondi rischi diversi	EAM140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	n.d.		Riduzione fondo rischi per quota parte accantonata nel 2022 riferita a potenziale richiesta € 40,00	200000			200000	2022		Riduzione fondo rischi per quota parte accantonata nel 2022 riferita a potenziale richiesta € 40,00
906	ASO S. Croce e Carle	4700325	Insussistenze Attive v/ASL-AD, IRCCS, Policlinici	EAM160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	n.d.		Il conto accoglie insussistenze attive risultanti da circoscrizionate con Aziende Sanitarie Regionali	25537,45	25537,45			2022 e precedenti		Il conto accoglie insussistenze attive risultanti da circoscrizionate con Aziende Sanitarie Regionali
906	ASO S. Croce e Carle	4700324	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	EAM230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	n.d.		debiti non più dovuti a seguito di contabilizzazione note di credito	144089,35			144089,35	2022 e precedenti		debiti non più dovuti a seguito di contabilizzazione note di credito
906	ASO S. Croce e Carle	4700310	Insussistenze attive. Rappresentano la sopravvenuta insussistenza di crediti e passività iscritte in bilancio negli esercizi precedenti	EAM240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	n.d.		note di credito diverse	103478,19			103478,19	2022 e precedenti	Incassato	note di credito diverse

DETTAGLIO ONERI STRAORDINARI Consuntivo 2023

(*) Il dettaglio del sottoconto o dei sottoconti deve coincidere con la corrispondente voce del modello CE

Codice ASR	Descrizione ASR	Voce sottoconto CE ministeriale	Descrizione voce sottoconto CE ministeriale	Voce CE/MN	Descrizione voce CE ministeriale	Numero provvedimento (se disponibile)	Data provvedimento (se disponibile)	Dettaglio / Causale	Importo CE (*) Consuntivo 2023	di cui w / ASL Regione	di cui w/altri soggetti pubblici	di cui w / soggetti privati	Anno di competenza	Stato di incasso/ pagamento	descrizione natura della posta contabile straordinaria
906	ASO S. Croce e Carle	3250101	Minusvalenze di alienazione di beni	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	Dismissione bene c/IL provv. 389-24/8/2023 3^ dichiarazione Iano beni mobili anno 2023	24/08/2023	Minusvalenze da fuori uso beni mobili aziendali a seguito di guasti/sostituzioni	404,3			404,3	2023	non monetaria	Minusvalenze da fuori uso beni mobili aziendali a seguito di guasti/sostituzioni
906	ASO S. Croce e Carle	3250432	Altre sopravvenienze passive v/Asi-Adress/Pub	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	n.d.		Il conto accoglie sopravvenienze passive generate da costi con competenza anni precedenti	979,08	979,08			2022	non pagato	Il conto accoglie sopravvenienze passive generate da costi con competenza anni precedenti
906	ASO S. Croce e Carle	3250434	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	n.d.		Il conto accoglie sopravvenienze passive risultanti da verifiche contabili con i fornitori	71612,69			71612,69	2022 e precedenti		Il conto accoglie sopravvenienze passive risultanti da verifiche contabili con i fornitori
906	ASO S. Croce e Carle	3250420	Altre sopravvenienze passive (escluse le insussistenze)	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	n.d.		Il conto accoglie sopravvenienze passive generate da costi con competenza anni precedenti. La quota indicata nella colonna "verso soggetti pubblici" si riferisce in particolare alla quota IRAP relativa ad anni in cui tale costo era contabilizzato per cassa (2021 e precedenti)	225817,93		225817,93		2022 e precedenti	parzialmente pagato	Il conto accoglie sopravvenienze passive generate da costi con competenza anni precedenti. La quota indicata nella colonna "verso soggetti pubblici" si riferisce in particolare alla quota IRAP relativa ad anni in cui tale costo era contabilizzato per cassa (2021 e precedenti)
906	ASO S. Croce e Carle	3250429	sopravvenienze passive gestione liquidatoria USL anni 1994 e ante -contabilità separata-	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	n.d.		Il conto accoglie sopravvenienze passive generate da costi con competenza anni precedenti.	13450,55			13450,55	2022 e precedenti	parzialmente pagato	Il conto accoglie sopravvenienze passive generate da costi con competenza anni precedenti.
906	ASO S. Croce e Carle	3250442	Insussistenze passive per quote FS, vincolato	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote FS, vincolato	n.d.		rilevazione inoss. passiva fondo regionale vincolato anni 2010 e ante	0,11		0,11		2020 e precedenti		rilevazione inoss. passiva fondo regionale vincolato anni 2010 e ante
906	ASO S. Croce e Carle	3250441	Insussistenze passive v/Asi-AO, BRCCS, Policlinici	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	n.d.		Il conto accoglie insussistenze passive risultanti a seguito di circolarizzazione	1853,39	1853,39			2022 e precedenti		Il conto accoglie insussistenze passive risultanti a seguito di circolarizzazione
906	ASO S. Croce e Carle	3250439	Insussistenze passive v/terzi relative alla vendita di beni e servizi	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	n.d.		Il conto accoglie le insussistenze passive risultanti da verifiche contabili	2557,52			2557,52	2022 e precedenti		Il conto accoglie le insussistenze passive risultanti da verifiche contabili
906	ASO S. Croce e Carle	3250519	Altre insussistenze passive verso terzi	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	n.d.		Il conto accoglie insussistenze passive generate da verifiche relative al conto "note di credito da ricevere"	263389,28			263389,27	2022 e precedenti		Il conto accoglie insussistenze passive generate da verifiche relative al conto "note di credito da ricevere"

COMPOSIZIONE PER ANNO D'ORIGINE DELLE PERDITE PORTATE A NUOVO AL 31.12.2023*(allegato al bilancio consuntivo 2023)***Stato Patrimoniale – Passivo****Patrimonio netto**

Perdita portata a nuovo 2022	2.186.568,75
Perdita portata a nuovo 2021	
Perdita portata a nuovo 2020	
Perdita portata a nuovo 2019	
Perdita portata a nuovo 2018	
Perdita portata a nuovo 2017	
Perdita portata a nuovo 2016	
Perdita portata a nuovo 2015	
Perdita portata a nuovo 2014	
Perdita portata a nuovo 2013	
Perdita portata a nuovo 2012	
Perdita portata a nuovo 2011	
Perdita portata a nuovo 2010	
Perdita portata a nuovo 2009	
Perdita portata a nuovo 2008 e retro	
Totale Perdite portate a nuovo al 31.12.2023	2.186.568,75

Quadratura con Stato patrimoniale	
Perdite esercizi precedenti (sottoconto 1100301)	2.186.568,75
Differenza (valore atteso pari a zero)	0
	Celle da compilare

ASSEGNAZIONE										INCASSI			CREDITO RESIDUO		Fondo quote inutilizzate contributi		
Voce SP ministeriale	sottoconto SP	Voce CE ministeriale	sottoconto CE (iscrizione nell'anno di assegnazione)	anno di assegnazione	tipo atto (DD, DGR.....)	numero atto	data atto	oggetto atto	Importo assegnato	importi incassati prima del 2023	importo incassato Nel 2023	Totale incassi per singolo provvedimento	CREDITO RESIDUO AL 31.12.2022	CREDITO RESIDUO AL 31.12.2023	Voce SP ministeriale	sottoconto SP	Importo Fondo quote inutilizzate contributi al 31.12.2023
									A	B	C	D=B+C	E=A-B	F=A-D			
ABA390	1220101							Totale crediti indistinti 1220101				-	37.526.848,73	21.380.222,35			-00
ABA390	1220101	AA0040	4500126	2023	DGR	9-7070	20/06/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R. - Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero (PSN)	15.000,00		10.500,00	10.500,00		4.500,00			-00
ABA390	1220101	AA0040	4500126	2023	DGR	9-7070	20/06/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R. - Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero (Progetto Cefalee)	27.794,25			-00		27.794,25		2670101	27.794,25
ABA390	1220101	AA0040	4500126	2023	DGR	9-7070	20/06/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R. - Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero (Innovativi)	4.662.917,86		4.236.660,44	4.236.660,44		426.257,42			-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DD	1719/A1413d/2023	20/10/2023	Riparto Fondo Sanitario 2023, finanziamento per quote finalizzate. Intervento regionale a sostegno della cura dei pazienti cronici con particolare riferimento ai disturbi dello spettro autistico di cui alla D.G.R n. 2-4286 del 29.11.2016. Accertamento di euro 2.000.000,00 sul 16575/23. Impegno di euro 1.909.000,00 sul Cap.157813/23 e impegno di euro 91.000,00 sul Cap.162799/2023, per complessivi Euro 2.000.000,00 a favore delle ASR per l'anno 2023.	6.680,00		6.680,00	6.680,00		-00		2670105	6.680,00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DD	58/A406C/2024	31/01/2024	D.G.R. 9-7070 del 20 giugno 2023 - Sub-impegno della somma di euro 8.135.721 sul capitolo di spesa 157813/2023 (imp. 2023/23762) a favore delle AA.SS.RR. per il finanziamento dell'incremento dei Fondi contrattuali per il trattamento economico accessorio della dirigenza medica, sanitaria e veterinaria - L. n. 205 del 27 dicembre 2017, art. 1 commi 435 e 435-bis, annualità 2023	232.711,18		-00	-00		232.711,18			-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DD	59/A406C/2024	31/01/2024	DGR 8-8039 del 29 dicembre 2023 "Costituzione del fondo di disponibilità anno 2023, ai sensi dell'art. 45 dell'Accordo Collettivo Nazionale per la disciplina dei rapporti con gli specialisti ambulatoriali interni, veterinari ed altre professionalità sanitarie (biologi, chimici, psicologi) ambulatoriali, ai sensi dell'art. 8 del D.Lgs. n. 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni" in data 31 marzo 2020, Fondo 2023 (Missione 13 programma1). Sub-impegno della somma di Euro 595.166,70 sul cap. 157813/2023, imp. 25434/2023 a favore delle ASR per il finanziamento dell'indennità di disponibilità SAI.	1.264,62		-00	-00		1.264,62			-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DGR	9-7070	20/06/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R. - Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero. (contributi per investimenti in c/esercizio)	1.277.652,00		-00	-00		1.277.652,00			-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DGR	9-7070	20/06/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R. - Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero. (contributi per investimenti in c/esercizio - Ulteriore integrazione alla spesa aziendale per adeguamento e manutenzione degli ospedali pubblici del SSR)	2.281.202,00		-00	-00		2.281.202,00		2670105	1.617.690,18
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DGR	9-7070	20/06/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R. - Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero. (incremento spesa energetica 2023)	4.863.639,00		4.863.639,00	4.863.639,00		-00			-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DGR	9-7070	20/06/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R. - Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero. (riparto quota per concorso a rimborso di oneri per processi di assunzione e stabilizzazione del Personale SSN)	440.542,92		440.542,92	440.542,92		-00			-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DGR	9-7070	20/06/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R. - Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero. (c.293 - indennità di natura accessoria personale di comparto)	290.209,48		261.188,54	261.188,54		29.020,94			-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DGR	9-7070	20/06/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R. - Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero. (risorse indistinte finalizzate in applicazione al DL 34/2020 e smi)	1.774.022,34		1.774.022,34	1.774.022,34		-00			-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DGR	20-8466	22/04/2024	Legge Bilancio 2022 art. 1 c. 293 - Indennità di natura accessoria personale dirigente	229.712,25		-00	-00		229.712,25			-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DGR	20-8466	22/04/2024	DL 34 2023 art 11 c. 1 - Incremento tariffa oraria prestazioni aggiuntive personale medico	159.102,46		-00	-00		159.102,46			-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2023	DGR	20-8466	22/04/2024	Contributo rimodulazione contributo PNRR (Integrazione per ancillary work, eccedenti le disponibilità del PNRR)	268.895,68		-00	-00		268.895,68		2670105	268.895,68
ABA450	1220107	AA0050	4500168	2023	DD	221/A2203A/2023	10/08/2023	PR FSE +2021-27 - Misura 1 c.2.04: D.G.R. n. 17-7315 del 31/07/2023. Approvazione del Bando per la realizzazione di un intervento di "Servizi per la prima infanzia nelle aziende sanitarie e ospedaliere piemontesi", del relativo Manuale di valutazione e dell'Informativa sul trattamento dati. Spesa presunta euro 3.500.000,00. Bilancio finanziario gestionale 2023-2025, annualità 2023 e 2024; accertamenti di complessivi euro 2.870.000,00 sui capitoli di entrata europeo 28607 e statale 21638; contestuali prenotazioni di spesa con movimenti delegati di complessivi euro 3.500.000,00 sui capitoli di spesa europeo, statale e regionale 126106, 126108 e 126110	250.000,00		-00	-00		250.000,00		2670102	250.000,00
ABA450	1220107	AA0140	4500169	2023	DD	1548/A1413C/2022	25/08/2022	D.G.R. 22 luglio 2022, n. 19-5417 - Piano triennale per l'utilizzo del Fondo per l'Alzheimer e le demenze anni 2021-2023 - Accertamenti della somma complessiva di Euro 949.786,59 a valere sul capitolo 20630 e relativi impegni di spesa sul capitolo 154030 per le annualità 2022 e 2023 a favore di Aziende Sanitarie Regionali per l'attuazione degli interventi	16.333,33		-00	-00		16.333,33		2670102	0,12
ABA450	1220107	AA0140	4500169	2023	DD	1989/A1413D/2023	27/12/2023	Seconda annualità di finanziamento alle ASR delle risorse per la promozione del benessere e della persona, finalizzate a favorire l'accesso ai servizi psicologici, di cui alla DGR 18-7731/2023/XI del 20.11.2023. Accertamento € 641.565,98 sul capitolo di entrata 20520/2023 e impegno € 641.565,98 sul capitolo di spesa 146020/2023 a favore delle Aziende Sanitarie regionali	9.910,89		-00	-00		9.910,89		2670102	9.910,89
ABA450	1220107	AA0140	4500169	2023	DD	1877/A1413D/2023	07/12/2023	Dlgs 178/2012. Riorganizzazione dell'Associazione Italiana della Croce Rossa. Accertamento della somma di Euro 3.397.247,17 sul cap 20536/23 e impegno della somma di Euro 3.397.247,17 sul cap.157548/23 a favore delle Aziende Sanitarie Regionali per l'assunzione del personale ESACRI	37.747,19		-00	-00		37.747,19			-00

ABA450	1220107	AA0140	4500169	2023	DD	28/A1400B/2024	19/01/2024	Decreto 6 febbraio 2023 "Criteri e modalità di utilizzazione dei fondi per la cura dei soggetti con disturbo dello spettro autistico per l'anno 2021". Decreto 24 gennaio 2023 "Criteri e modalità di utilizzazione dei fondi per la cura dei soggetti con disturbo dello spettro autistico per l'anno 2022". Riparto delle risorse a favore delle Aziende Sanitarie Regionali	15.079,70	-00	-00	15.079,70	2670102	15.079,70
ABA390	1220103			2023	DGR	20-8466	22/04/2024	Rilasci arretrati contrattuali	1.170.328,92			1.170.328,92		-00
ABA450	1220150	AA0140	4500174	2023	DPCM	128-2-2022 PNRR 2023	09/09/2022	ELENCO ISTANZE AMMESSE A VALERE SULL' AVVISO PUBBLICO MISURA 1.4.3 "ADOZIONE PIATTAFORMA PAGOPA" ALTRI ENTI (REGIONI/PROVINCE AUTONOME, AZIENDE SANITARIE LOCALI E OSPEDALIERE, UNIVERSITÀ, ENTI DI RICERCA E AFAM) (SETTEMBRE 2022)	44.283,00			44.283,00		-00
ABA390	1220101	AA0040	4500126	2022	DGR	37-6640	23/03/2023	Riparto 2022 del Fondo Sanitario e entrate Payback agli Enti del S.S.R. a modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 2-4147 del 24/11/2021. Riparto delle quote del fondo sanitario indistinto accantonato in GSA per la copertura delle spese derivanti da CCNL 2019-2021 relative al comparto non dirigente e riparto alla ASL Città di Torino di euro 2,5 milioni per le finalità di interventi CUP. (PSN)	15.000,00	10.500,00	10.500,00	15.000,00	4.500,00	-00
ABA390	1220101	AA0040	4500126	2022	DGR	37-6640	23/03/2023	Riparto 2022 del Fondo Sanitario e entrate Payback agli Enti del S.S.R. a modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 2-4147 del 24/11/2021. Riparto delle quote del fondo sanitario indistinto accantonato in GSA per la copertura delle spese derivanti da CCNL 2019-2021 relative al comparto non dirigente e riparto alla ASL Città di Torino di euro 2,5 milioni per le finalità di interventi CUP. (Rincarì energetici)	5.365.000,00	5.002.192,40	5.002.192,40	5.365.000,00	362.807,60	-00
ABA390	1220101	AA0040	4500126	2021	DGR	8-5443	29/07/2022	Bilancio d'esercizio 2021 degli Enti del SSR. Rettifica delle risorse del fondo sanitario indistinto 2021 ripartite in tabella A) con la D.G.R. n. 2-4147 del 24 novembre 2021 e riparto delle ulteriori risorse 2021. Disposizioni per l'adozione del Bilancio d'esercizio. (PSN)	15.000,00	10.517,00	10.517,00	4.483,00	4.483,00	-00
ABA390	1220101	AA0040	4500126	2020	DGR	34-2471	04/12/2020	Riparto del Fondo Sanitario relativo alle risorse indistinte, finalizzate, premialità e vincolate per la gestione ordinaria del SSR 2020. Modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. 23 dicembre 2019, n. 31-877 Primo riparto del FSR relativo alla gestione ordinaria del SSR 2021.	1.036.484,13	1.036.071,13	1.036.071,13	413,00	413,00	-00
ABA390	1220101	AA0040	4500126	2018	DGR	43-8607	22/03/2019	Riparto delle risorse d'esercizio definitive 2018 agli Enti del SSR, ad integrazione e rettifica delle risorse assegnate con D.G.R. n.23-8257 del 27/12/18, e disposizioni relative al vincolo di copertura dei disavanzi economici del SSR 2018.	1.423.333,80	1.291.840,97	1.291.840,97	131.492,83	131.492,83	-00
ABA451	1220145	AA0100	4500142	2019	DGR	31-877	23/12/2019	Riparto d'esercizio 2019 SSR (STP)	92.195,00	-00	92.195,00	92.195,00	-00	
ABA390	1220105	AA0100	4500142	2018	DD	906	19/12/2018	Prog reg.le prev diagnosi e cura ass. sindrome depressiva post- partur	3.674,00	2.939,20	734,80	3.674,00	-00	
ABA390	1220105	AA0100	4500142	2015	DD	989	29/11/2013	Prog ricerca finalizzata	13.200,00	-00	-00	13.200,00	-00	
ABA390	1220105	AA0100	4500142	2015	DD	307	30/04/2015	Progetto reg. farmacovigilanza	24.000,00	-00	-00	24.000,00	-00	
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2017	DGR	32-6802	27/04/2018	Contributi finalizzati da FSN	4.297.652,00	-00	-00	4.297.652,00	-00	
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2021	DD	1506/A1413C/2021	11/10/2021	Accertamento di euro 2.000.000,00 sul 16575/21. Impegno di euro 1.909.000,00 sul Cap. 157813/21 E impegno di euro 91.000,00 sul Cap. 162799/2021, per complessivi Euro 2.000.000,00 per l'anno 2021 a favore delle ASR della Regione Piemonte per l'intervento regionale a sostegno della cura dei pazienti cronici con particolare riferimento ai disturbi dello spettro autistico di cui alla DGR N. 2-4286 del 29.11.2016 "DGR 26-1653 del 29.06.15".	6.680,00	-00	6.680,00	6.680,00	-00	-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2022	DD	1660/A1413C/2022	16/09/2022	Accertamento di € 958.228,00 sul capitolo 20534/2022 del bilancio finanziario gestionale, annualità 2022, codice versante 298156 Dip. Ragioneria Generale IGESPEs e impegno di euro 958.228,00 sul capitolo 157546/22 del bilancio finanziario gestionale, annualità 2022 a favore delle ASR. Sub-impegno di € 589.182,00 sul capitolo 157546/21 (impegno 2021/12309). Assegnazione alle ASR delle risorse suddette per il potenziamento dei servizi territoriali ed ospedalieri di Neuropsichiatria infantile e dell'adolescenza. DGR n. 19 – 5372del 15 luglio 2022.	19.249,50	-00	19.249,50	19.249,50	-00	-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2022	DD	1797/A1413C/2022	04/10/2022	Intervento regionale a sostegno della cura dei pazienti cronici con particolare riferimento ai disturbi dello spettro autistico di cui alla D.G.R. n. 2-4286 del 29.11.2016. Accertamento di euro 2.000.000,00 sul 16575/22. Impegno di euro 1.909.000,00 sul Cap. 157813/22 e impegno di euro 91.000,00 sul Cap. 162799/2022, per complessivi Euro 2.000.000,00 a favore delle ASR per l'anno 2022.	6.680,00	-00	6.680,00	6.680,00	-00	2670105 1.280,60
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2022	DGR	4-4878	14/04/2022	Piano straordinario di recupero delle Liste d'attesa. Ulteriori disposizioni attuative, ad integrazione della D.G.R. n. 48-4605 del 28.01.2022 e autorizzazioni di spesa per le Aziende Sanitarie Regionali. Modifica della D.G.R. 38-946 del 22.02.2019 sui termini di validità delle ricette relative alle prestazioni diagnostico-specialistiche di primo accesso.	90.018,00	-00	90.018,00	90.018,00	-00	2670105 47.510,80
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2022	DGR	37-6640	21/03/2023	Riparto 2022 del Fondo Sanitario e entrate Payback agli Enti del S.S.R. a modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 2-4147 del 24/11/2021. Riparto delle quote del fondo sanitario indistinto accantonato in GSA per la copertura delle spese derivanti da CCNL 2019-2021 relative al comparto non dirigente e riparto alla ASL Città di Torino di euro 2,5 milioni per le finalità di interventi CUP.	1.774.022,34	-00	1.774.022,34	1.774.022,34	-00	-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2022	DGR	37-6640	21/03/2023	Riparto 2022 del Fondo Sanitario e entrate Payback agli Enti del S.S.R. a modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 2-4147 del 24/11/2021. Riparto delle quote del fondo sanitario indistinto accantonato in GSA per la copertura delle spese derivanti da CCNL 2019-2021 relative al comparto non dirigente e riparto alla ASL Città di Torino di euro 2,5 milioni per le finalità di interventi CUP.	261.188,54	-00	261.188,54	261.188,54	-00	-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2022	DGR	37-6640	21/03/2023	Riparto 2022 del Fondo Sanitario e entrate Payback agli Enti del S.S.R. a modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 2-4147 del 24/11/2021. Riparto delle quote del fondo sanitario indistinto accantonato in GSA per la copertura delle spese derivanti da CCNL 2019-2021 relative al comparto non dirigente e riparto alla ASL Città di Torino di euro 2,5 milioni per le finalità di interventi CUP.	206.183,17	-00	206.183,17	206.183,17	-00	-00

ABA390	1220105	AA0032	4500164	2022	DGR	37-6640	21/03/2023	Riparto 2022 del Fondo Sanitario e entrate Payback agli Enti del S.S.R. a modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 2-4147 del 24/11/2021. Riparto delle quote del fondo sanitario indistinto accantonato in GSA per la copertura delle spese derivanti da CCNL 2019-2021 relative al comparto non dirigente e riparto alla ASL Città di Torino di euro 2,5 milioni per le finalità di interventi CUP.	441.840,00	-00	441.840,00	441.840,00	441.840,00	-00		-00
ABA390	1220105	AA0032	4500164	2022	DGR	37-6640	21/03/2023	Riparto 2022 del Fondo Sanitario e entrate Payback agli Enti del S.S.R. a modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 2-4147 del 24/11/2021. Riparto delle quote del fondo sanitario indistinto accantonato in GSA per la copertura delle spese derivanti da CCNL 2019-2021 relative al comparto non dirigente e riparto alla ASL Città di Torino di euro 2,5 milioni per le finalità di interventi CUP.	2.702,90	-00	2.702,90	2.702,90	2.702,90	-00		-00
ABA450	1220107	AA0050	4500168	2022	DD	2622/1413L/2022	27/12/2022	art. 1, comma 972 Legge 30 dicembre 2021, n. 234 - Decreto Ministeriale 8 luglio 2022 recante "Riparto del contributo di 5 milioni di euro ex articolo 1, comma 972, della legge 30 dicembre 2021, n. 234, finalizzato allo studio, alla diagnosi e alla cura della fibromialgia.	51.268,30	-00	-00	-00	51.268,30	51.268,30	2670102	51.268,30
ABA450	1220107	AA0050	4500168	2022	DD	1548	25/08/2022	D.G.R. 22 luglio 2022, n. 19-5417 - Piano triennale per l'utilizzo del Fondo per l'Alzheimer e le demenze anni 2021-2023 - Accertamenti della somma complessiva di Euro 949.786,59 a valere sul capitolo 20630 e relativi impegni di spesa sul capitolo 154030 per le annualità 2022 e 2023 a favore di Aziende Sanitarie Regionali per l'attuazione degli interventi.	32.666,67	16.333,34	16.333,33	32.666,67	16.333,33	-00		-00
ABA450	1220107	AA0050	4500168	2022	DD	1550	25/08/2022	Accertamento E 641.565,98 sul capitolo 20520/2022 e l'impegno E 641.565,98 sul vincolato capitolo 146020/2022. Identificazione tipi di intervento, destinatari degli interventi, obiettivi principali, e assegnazione alle ASR delle risorse per la promozione del benessere e della persona, finalizzate a favorire l'accesso ai servizi psicologici. D.g.r.n. 6 - 5270 del 28 giugno 2022.	9.910,89	-00	9.910,89	9.910,89	9.910,89	-00		-00
ABA451	1220145	AA0140	4500169	2023	DGR	9-7070	20/06/2023	Riparto 2023 del Fondo Sanitario ed entrate Payback agli Enti del S.S.R. - Approvazione del Piano di attività 2023 di Azienda Zero (PSN).	56.167,00		-00		56.167,00			-00
ABA451	1220145	AA0140	4500169	2022	DGR	37-6640 del 21/03/2023	21/03/2023	Riparto 2022 del Fondo Sanitario e entrate Payback agli Enti del S.S.R. a modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 2-4147 del 24/11/2021. Riparto delle quote del fondo sanitario indistinto accantonato in GSA per la copertura delle spese derivanti da CCNL 2019-2021 relative al comparto non dirigente e riparto alla ASL Città di Torino di euro 2,5 milioni per le finalità di interventi CUP.	56.167,00	-00	56.167,00	56.167,00	56.167,00	-00		-00
ABA390	1220103	EA0140	4700301	2021	DD	1681/A1406B/2021	02/11/2021	Intesa CSR 45/2001- Subimpegno di euro 2.954.051,00 sul cap. n. 16202/2021 - impegno n. 2021/11449 assunto con DD 1681/A1406B/2021 del 02/11/2021, a favore delle ASR per incremento fondi contrattuali, anno 2020	122.914,93	122.914,93	-00	122.914,93	-00	-00		-00
ABA390	1220103	EA0140	4700301	2022	DD	1660/A1413C/2022	16/09/2022	Accertamento di € 958.228,00 sul capitolo 20534/2022 del bilancio finanziario gestionale, annualità 2022, codice versante 298156 Dip. Ragioneria Generale IGESPEs e impegno di euro 958.228,00 sul capitolo 157546/22 del bilancio finanziario gestionale, annualità 2022 a favore delle ASR. Sub-impegno di € 589.182,00 sul capitolo 157546/21 (impegno 2021/12309). Assegnazione alle ASR delle risorse suddette per il potenziamento dei servizi territoriali ed ospedalieri di Neuropsichiatria infantile e dell'adolescenza. DGR n. 19 - 5372 del 15 luglio 2022	11.915,00	-00	11.915,00	11.915,00	11.915,00	-00	2670102	164,50
ABA390	1220103	EA0140	4700301	2022	DD	1733/A413C/2022	26/09/2022	DGR n. 12-5558 del 05.09.2022 inerente l'attuazione di progetti regionali volti al rafforzamento dei Dipartimenti di Salute Mentale	123.120,00	-00	-00	-00	123.120,00	123.120,00	2670102	14,20
ABA390	1220103	EA0140	4700301	2022	DGR	37-6640	21/03/2023	Riparto 2022 del Fondo Sanitario e entrate Payback agli Enti del S.S.R. a modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 2-4147 del 24/11/2021. Riparto delle quote del fondo sanitario indistinto accantonato in GSA per la copertura delle spese derivanti da CCNL 2019-2021 relative al comparto non dirigente e riparto alla ASL Città di Torino di euro 2,5 milioni per le finalità di interventi CUP.	48.324,02	-00	48.324,02	48.324,02	48.324,02	-00		-00
ABA390	1220103	EA0140	4700301	2022	DD	948/A1416C/2023	02/05/2023	Legge n. 145 del 30/12/2018 e Decreto attuativo del Ministero della Salute per finalità "Interventi volti a ridurre i tempi di attesa nell'erogazione delle prestazioni sanitarie: CUP" - Sub - impegno della somma di euro 1.398.600 sul capitolo 162030/19 (impegno 12677/2019 assunto con DD n. 949 del 20/12/2019) a favore delle Aziende Sanitarie Regionali per il finanziamento di spese per canoni e servizi complementari agli interventi di implementazione e ammodernamento delle infrastrutture tecnologiche legate ai sistemi di prenotazione elettronica ambulatoriale	58.400,00	-00	58.400,00	58.400,00	58.400,00	-00		-00
ABA390	1220103	EA0140	4700301	2022	DD	1757/A406B/2022	29/09/2022	DGR n. 27-5188 del 14.06.2022 "Costituzione del fondo di disponibilità per gli anni 2020/2021 ai sensi dell'art. 45 dell'accordo collettivo nazionale per la disciplina dei rapporti con gli specialisti ambulatoriali interni veterinari e altre professionalità sanitarie (biologi, chimici, psicologi) ambulatoriali ai sensi del D.Lgs. n. 502/92 e successive modificazioni e integrazioni del 31/03/2020. Fondi 2020-2021"	4.208,07	-00	-00	-00	4.208,07	4.208,07		-00
ABA390	1220103	EA0140	4700301	2022	DD	1029/A1406/2023	11/05/2023	DGR 6 febbraio 2023, n. 7-6483 - assegnazione delle risorse alle AASSRR per incremento fondi contrattuali ex art.1 commi 435 e 435 bis, della legge n. 205/2017, annualità 2019 e 2020. DGR 21 marzo 2023, n. 37-6640 - assegnazione delle risorse alle AASSRR per incremento fondi contrattuali ex art.1 commi 435 e 435 bis, della legge n. 205/2017, annualità 2022	272.884,37	-00	272.884,37	272.884,37	272.884,37	-00		-00
ABA390	1220122	AA1060	4500232	2014 e precedenti	Atti diversi			Fondo regionale assicurativo	398.483,22		-00	398.483,22	398.483,22			-00
ABA450	1220150	AA0140	4500174	2022	DGR	1-6675	29/03/2023	PNRR - Missione 6, Componente C2 - Investimento 2.2 (b) - Sviluppo delle competenze tecniche professionali, digitali e manageriali del personale del sistema sanitario - Corso di formazione in infezioni ospedaliere - Approvazione del piano di formazione, dello schema di atto di delega e riparto delle risorse, pari a Euro 5.742.722,11, agli Enti del SSR, quali soggetti attuatori esterni.	296.780,66		-00	296.780,66	296.780,66		2670121	296.780,66
ABA450	1220107	AA0140	4500169	2015	DGR	35-3152	anno 2016	Finanziamento danni da Epatite B	40.366,41		-00	40.366,41	40.366,41			-00
ABA450	1220107	AA0930	4500304	2019				Rimborso spese personale volontario estero	13.290,89		-00	13.290,89	13.290,89			-00
ABA390	1220101	AA0040	4500126	2022	DGR	37-6640	21/03/2023	Riparto 2022 del Fondo Sanitario e entrate Payback agli Enti del S.S.R. a modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 2-4147 del 24/11/2021. Riparto delle quote del fondo sanitario indistinto accantonato in GSA per la copertura delle spese derivanti da CCNL 2019-2021 relative al comparto non dirigente e riparto alla ASL Città di Torino di euro 2,5 milioni per le finalità di interventi CUP. (Innovativi)	3.238.092,21	2.492.758,38	745.333,83	3.238.092,21	745.333,83	-00		-00

ABA500	1220140			2022	DD	2610/A1407C/2022	23/12/2022	Copertura disavanzo economico finanziario 2021 delle ASR	4.061.386,00		4.061.386,00	4.061.386,00	4.061.386,00	-			-00
ABA390	1220103	EA0140	4700301	2019	DD	385	16/05/2019	La tecnologia sanitaria innovativa come strumento di integrazione ospedale-territorio	114.000,00	114.000,00		114.000,00	-00	-00	2670101		49.828,00

Quadratura con Stato patrimoniale								Totale ABA350 escluso ABA480		58.794.036,49	33.684.251,16			PBA150	3.944.371,60
								DIFFERENZA (valore atteso pari a zero)		-	-			DIFFERENZA	-1.301.473,72
														2670102	38.414,76
														2670104	1.263.058,96
														</	

Voce SP ministeriale	sottoconto SP	anno di iscrizione	oggetto	Importo debito al 31.12.2023
PDA120	2750223	2015	Debiti verso Regione per anticipo cassa DL 35/2013	19.041.312,08
PDA110	2750202	2014	Acconti dalla Regione	5.476.950,11
PDA110	2750202	2011 e precedenti	Acconti dalla Regione	1.631.399,96
Totale debiti verso Regione				26.149.662,15

Quadratura con Stato patrimoniale		
PDA070	Totale debiti verso Regione	26.149.662,15
	DIFFERENZA (valore atteso pari a zero)	0
	Celle da compilare	

Consuntivo 31/12/2022
Dettaglio 2023 crediti indistinti
ASR 204

CREDITI e DEBITI verso Regione contributi indistinti

anno d'origine del credito e debito

	CONTO 1220101	CONTO 1220132 (per anni 2017 e retro)	TOTALE (importi in euro) C = A + B		
	A	B			
2023					codice SP
Assegnazioni regionali contributo indistinto comprensivo di STP carico Regione	73.135.239,44		73.135.239,44	+	1220101
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione	- 268.187.471,50		- 268.187.471,50	-	
+/- saldo mobilità tra ASR Piemonte (comprensivi di ricavi e costi per prestazioni di labor.) (154.651.684,19+3.111.494,80)	198.445.696,36		198.445.696,36	+	
+/- saldo mobilità con altre Regioni	5.056.687,18		5.056.687,18	+	
debito compensato per ARAN	- 7.215,99		- 7.215,99	-	
saldo gestione emocomponenti AVIS (compensazione da AOU Città della Salute AVIS e Banca del sangue, AOU S.Luigi vs ASL TO 3)	- 2.832,60		- 2.832,60	+ AOU Città della salute - altre ASR	
saldo gestione emoderivati KEDRION	- 551.713,55		- 551.713,55	+ ASL NO - altre ASR	
debito quota fondo speciale per rischi responsabilità civile delle ASR -ART. 21 L.R. N. 9/2004	- 1.226.870,07		- 1.226.870,07	-	
credito per distribuzione farmaci per conto compensato dalla Regione (riservato alla ASL AT capofila)			-	+	
credito per distribuzione dispositivi medici ptz diabetici per conto compensato dalla Regione (riservato alla ASL AT capofila)			-	+	
credito per distribuzione vaccini anti-influenzali per conto compensato dalla Regione (riservato alla ASL AT capofila)			-	+	
credito per distribuzione ausili assorbenza per conto compensato dalla Regione (riservato alla ASL AT capofila)			-	+	
credito per distribuzione di DPI/DM da DIRMEI (per ASL TO3 da ASL TO)			-	+	
debito per distribuzione farmaci per conto compensato dalla Regione	- 675.592,53		- 675.592,53	-	
debito per dispositivi medici ptz diabetici per conto compensato dalla Regione	- 9.006,11		- 9.006,11	-	
debito per distribuzione vaccini anti-influenzali per conto compensato dalla Regione			-	-	
debito per ausili assorbenza per conto compensato dalla Regione			-	-	
Debito per acquisti di DPI/DM da DIRMEI (per ASL TO da ASL TO3)			-	-	
credito verso Regione saldo al 31.12.2023	5.976.920,63	-	5.976.920,63		
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023					
2022					
credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR, quota eventualmente incassata a gennaio 202	23.584.980,32		23.584.980,32	+	1220101
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione	- 22.123.547,00		- 22.123.547,00	-	
quota eventualmente incassata a gennaio 2024			-	-	
credito verso Regione saldo al 31.12.2023	1.461.433,32	-	1.461.433,32	per memoria	
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023			-		
2021					
credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR, quota eventualmente incassata a gennaio 202	2.054.890,53		2.054.890,53	+	1220101
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione			-	-	
quota eventualmente incassata a gennaio 2024			-	-	
credito verso Regione saldo al 31.12.2023	2.054.890,53	-	2.054.890,53	per memoria	
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023					

non scrivere in celle grigie

INDICARE GLI
IMPORTI CON IL
SEGNO
RIPORTATO IN
COLONNA F

Consuntivo 31/12/2022
Dettaglio 2023 crediti indistinti
ASR 204

2020

credito verso Regione saldo al 31.12.2022(bilancio ASR)
quota eventualmente incassata a gennaio 202
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione
quota eventualmente incassata a gennaio 2024
credito verso Regione saldo al 31.12.2023
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023

		-	+	1220101
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	per memoria	
-	-	-		

2019

credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR)
quota eventualmente incassata a gennaio 202
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione
quota eventualmente incassata a gennaio 2024
credito verso Regione saldo al 31.12.2023
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023

400.837,11		400.837,11	+	1220101
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	per memoria	
400.837,11	-	400.837,11		

2018

credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR)
quota eventualmente incassata a gennaio 2023
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione
quota eventualmente incassata a gennaio 2024
credito verso Regione saldo al 31.12.2023
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023

362.986,26		362.986,26	+	1220101-1220132
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	per memoria	
362.986,26	-	362.986,26		

2017

credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR)
quota eventualmente incassata a gennaio 202
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione
quota eventualmente incassata a gennaio 2024
credito verso Regione saldo al 31.12.2023
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023

10.696.549,54		10.696.549,54	+	1220101-1220132
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	per memoria	
10.696.549,54	-	10.696.549,54		

2016

credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR)
quota eventualmente incassata a gennaio 202
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione
quota eventualmente incassata a gennaio 2024
credito verso Regione saldo al 31.12.2023
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023

1.584.193,22		1.584.193,22	1220101-1220132
		-	-
		-	-
		-	-
		-	per memoria
1.584.193,22	-	1.584.193,22	

2015

credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR)
quota eventualmente incassata a gennaio 202
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione
quota eventualmente incassata a gennaio 2024
credito verso Regione saldo al 31.12.2023
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023

160.429,80		160.429,80	+	1220101-1220132
		-	-	
		-	-	
		-	-	
		-	per memoria	
160.429,80	-	160.429,80		
19.041.312,08		19.041.312,08		

Consuntivo 31/12/2022
Dettaglio 2023 crediti indistinti
ASR 204

2014

credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR)			-	+	1220101-1220132
<i>quota eventualmente incassata a gennaio 202</i>			-	-	
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione			-	-	
quota eventualmente incassata a gennaio 2024			-	-	
credito verso Regione saldo al 31.12.2023	-	-	-	per memoria	
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023	5.476.950,11		5.476.950,11		

2013

credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR)			-	+	1220101-1220132
<i>quota eventualmente incassata a gennaio 202</i>			-	-	
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione			-	-	
quota eventualmente incassata a gennaio 2024			-	-	
credito verso Regione saldo al 31.12.2023	-	-	-	per memoria	
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023					

2013

credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR)			-	+	1220101-1220132
<i>quota eventualmente incassata a gennaio 202</i>			-	-	
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione			-	-	
quota eventualmente incassata a gennaio 2024			-	-	
credito verso Regione saldo al 31.12.2023	-	-	-	per memoria	
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023					

2011 e precedenti

credito verso Regione saldo al 31.12.2022 (bilancio ASR)			-	+	1220101-1220132
<i>quota eventualmente incassata a gennaio 202</i>			-	-	
trasferimenti di cassa nel corso dell'esercizio risultanti alla Regione			-	-	
quota eventualmente incassata a gennaio 2024			-	-	
credito verso Regione saldo al 31.12.2023	-	-	-	per memoria	
debito verso Regione per maggior cassa data saldo al 31.12.2023	1.631.399,96		1.631.399,96		

Totale crediti al 31/12/2023	22.698.240,41	-	22.698.240,41
Totale debiti per maggior cassa data al 31/12/2023	26.149.662,15	-	26.149.662,15

TOTALE cred indist vinc dal 2018 al 2023 iscritti nel sottoconto 4500126"	830.755,27		962.248,10
TOTALE COMPLESSIVO CREDITI			23.660.488,51

conto 12200105 anno 2017 compresi nel prospetto per anno 2017	-	1.277.651,85
conto 12200107 anno 2015 compresi nel prospetto per anno 2015	-	40.366,21
TOTALE AL NETTO DELLE SOPRA INDICATE VOCI		22.342.470,45

Quadratura con Stato patrimoniale		
TOTALE SOTTOCONTO 1220101 SP MINISTERIALE		22.342.470,45
DIFFERENZA (valore atteso pari a zero)		-
n.b. motivare le differenze		

TOTALE COMPLESSIVO DEBITI	26.149.662,15
---------------------------	---------------

Celle da compilare

ASSEGNAZIONE						INCASSI			CREDITO RESIDUO	
N° Prog. Credito	anno di assegnazione	sottoconto SP	estremi n° DGR/determinaz. (numero-codice settore)	oggetto provvedimento regionale	Importo assegnato	importi incassati prima del 2023	importo incassato Nel 2023	Totale incassi per singolo provvedimento	CREDITO RESIDUO AL 31.12.2022	CREDITO RESIDUO AL 31.12.2023
1	2023	1220151	D.G.R. n. 9-6437 del 23/01/2023	PNRR M6 Salute: Interventi digitalizzazione attuazione FSE 2.0. Riparto, ai sensi dell'art.5, comma 1 del contratto istituzionale di sviluppo alle ASR. quali soggetti attuatori esterni delegati. Riparto agli Enti SSR risorse PNRR per complessivi Euro 20.684.021,00 per potenziamento infrastrutture digitali. Riparto ad Azienda Zero risorse per attività di supporto pari a Euro 1.500.000	148.401,00			-	-	148.401,00
			TOTALE		148.401,00	-	-	-	-	148.401,00
2	2022	1220102	D.D. n. 210/A1603B/2021 del 12/04/2021	Bando per la concessione di contributi per la rimozione di manufatti contenenti amianto	33.551,64			-	33.551,64	33.551,64
3	2022	1220151	D.G.R. n. 25-5186 del 14/06/2022	PNRR - Missione 6 Salute. Ripartizione ai sensi dell'art. 5 , comma1 del contratto istituzionale si sviluppo (CSI), delle attività per l'attuazione del PNRR e del Piano nazionale per gli investimenticomplementari (PNC), alle Aziende sanitarie regionali, in qualità di soggetti attuatori esterni delegati. Riparto agli Enti del SSR delle risorse del PNRR e ONC per complessivi Euro 524.744,955,00.	5.652.249,00		565.224,90	565.224,90	5.652.249,00	5.087.024,10
4	2022	1220151	D.G.R. n. 25-5186 del 14/06/2023	PNRR - Missione 6 Salute. Ripartizione ai sensi dell'art. 5 , comma1 del contratto istituzionale si sviluppo (CSI), delle attività per l'attuazione del PNRR e del Piano nazionale per gli investimenticomplementari (PNC), alle Aziende sanitarie regionali, in qualità di soggetti attuatori esterni delegati. Riparto agli Enti del SSR delle risorse del PNRR e ONC per complessivi Euro 524.744,955,00.	5.133.017,00			-	5.133.017,00	5.133.017,00
5	2022	1220151	D.G.R. n. 25-5186 del 14/06/2024	PNRR - Missione 6 Salute. Ripartizione ai sensi dell'art. 5 , comma1 del contratto istituzionale si sviluppo (CSI), delle attività per l'attuazione del PNRR e del Piano nazionale per gli investimenticomplementari (PNC), alle Aziende sanitarie regionali, in qualità di soggetti attuatori esterni delegati. Riparto agli Enti del SSR delle risorse del PNRR e ONC per complessivi Euro 524.744,955,00.	8.588.296,00				8.588.296,00	8.224.296,00
6	2022	1220151	D.G.R. n. 9-6437 del 23/01/2023	PNRR M6 Salute: Interventi digitalizzazione attuazione FSE 2.0. Riparto, ai sensi dell'art.5, comma 1 del contratto istituzionale di sviluppo alle ASR. quali soggetti attuatori esterni delegati. Riparto agli Enti SSR risorse PNRR per complessivi Euro 20.684.021,00 per potenziamento infrastrutture digitali. Riparto ad Azienda Zero risorse per attività di supporto pari a Euro 1.500.000	60.000,00				60.000,00	60.000,00
			TOTALE		19.467.113,64	-	565.224,90	565.224,90	19.467.113,64	18.537.888,74
7	2021	1220102	D.D. n. 210/A1603B/2021 del 12/04/2021	Bando per la concessione di contributi per la rimozione di manufatti contenenti amianto	80.640,36	11.419,20		11.419,20	69.221,16	69.221,16
8	2021	1220102	D.G.R n. 15-4700 del 25/02/2022	Ripartizione agli Enti delle SSR dei proventi derivanti dalle sanzioni in materia della tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori per finanziamento di interventi di prev. di messa in sicurezza di strutture del SSR riconducibili ad obblighi deri	229.991,81		229.991,81	229.991,81	229.991,81	-

9	2021	1220102	D.G.R n. 5-4879 del14/04/2022	Ripartizione agli Enti delle SSR dei proventi derivanti dalle sanzioni in materia della tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori - Interventi di prevenzione riconducibili ad obblighi derivanti dall'attuazione del D.Lgs 9/04/2008 n. 81 e s.m.i.	350.221,19		350.221,19	350.221,19	350.221,19	-
			TOTALE		660.853,36	11.419,20	580.213,00	591.632,20	649.434,16	69.221,16
10	2020	1220102	D.G.R n. 11-1193 del 03/04/2020	Approvazione piani degli interventi straordinari delle Aziende Sanitarie Regionali per l'emergenza Covid-19	250.000,00			-	250.000,00	250.000,00
11	2020	1220102	D.G.R n. 11-1193 del 03/04/2020	Approvazione piani degli interventi straordinari delle Aziende Sanitarie Regionali per l'emergenza Covid-19	180.000,00	171.000,00		171.000,00	9.000,00	9.000,00
			TOTALE		430.000,00	171.000,00	-	171.000,00	259.000,00	259.000,00
	2019							-	-	-
			TOTALE		-	-	-	-	-	-
12	2018	1220102	D.G.R n. 2-3900 dell'08/06/2016	Opere adeguamento antincendio presso presidio ospedaliero A.Carle	380.000,00			-	380.000,00	380.000,00
13	2018	1220102	D.G.R n. 30-7695 del 12/10/2018	Formalizzazione erogazione servizio di radioterapia presso il nuovo presidio ospedaliero S.Croce e Carle	1.000.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	-
			TOTALE		1.380.000,00	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.380.000,00	380.000,00
	2017							-	-	-
			TOTALE		-	-	-	-	-	-
	2016							-	-	-
			TOTALE		-	-	-	-	-	-
	2015							-	-	-
			TOTALE		-	-	-	-	-	-
	2014							-	-	-
			TOTALE		-	-	-	-	-	-
	2013							-	-	-
			TOTALE		-	-	-	-	-	-
	2012							-	-	-
			TOTALE		-	-	-	-	-	-
14	2011 e retro	1220102	D.G.R n. 49-8994 del 16/06/08 *	Programma edilizia ed attrezzature sanitarie	2.997.821,56	896.550,47	2.091.951,09	2.988.501,56	2.101.271,09	-
			TOTALE		2.997.821,56	896.550,47	2.091.951,09	2.988.501,56	2.101.271,09	-
			TOTALE		25.084.189,56	1.078.969,67	4.237.388,99	5.316.358,66	23.856.818,89	19.394.510,90

*L'importo assegnato a seguito della rendicontazione è pari ad € 2.988.501,56 invece di € 2.997.821,56. La somma di € 9.320,00 è stata indicata a riduzione del credito residuo

** L'importo assegnato con D.G.R. n. 25-5186 del 14/06/2024 di Euro 8.588.296,00 è stato ridotto di Euro 364.000,00 come da D.G.R. n. 15-6745 del 17/04/2023

ASSEGNAZIONE			INCASSI			CREDITO RESIDUO	
<i>totale crediti per anno</i>	<i>Anno contributo assegnato</i>	<i>Importo assegnato</i>	<i>importi incassati prima del 2023</i>	<i>importo incassato Nel 2023</i>	<i>Totale incassi per singolo provvedimento</i>	CREDITO RESIDUO AL 31.12.2022	CREDITO RESIDUO AL 31.12.2023
		A	B	C	D=B+C	E=A-B	F=A-D
	2023	148.401,00	-	-	-	-	148.401,00
	2022	19.467.113,64	-	565.224,90	565.224,90	19.467.113,64	18.537.888,74
	2021	660.853,36	11.419,20	580.213,00	591.632,20	649.434,16	69.221,16
	2020	430.000,00	171.000,00	-	171.000,00	259.000,00	259.000,00
	2019	-	-	-	-	-	-
	2018	1.380.000,00	-	1.000.000,00	1.000.000,00	1.380.000,00	380.000,00
	2017	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-
	2015	-	-	-	-	-	-
	2014	-	-	-	-	-	-
	2013	-	-	-	-	-	-
	2012	-	-	-	-	-	-
	2011 e retro	2.997.821,56	896.550,47	2.091.951,09	2.988.501,56	2.101.271,09	-
	TOTALE	25.084.189,56	1.078.969,67	4.237.388,99	5.316.358,66	23.856.818,89	19.394.510,90

Quadratura con Stato patrimoniale

ABA480	Crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti	23.856.818,89	19.394.510,90
DIFFERENZA		-	-

Celle da compilare

STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI		
INCASSI		
Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCI	
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	15.526.475,97
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	4.252.184,22
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	26.244,22
	Entrate da strutture sanitarie pubbliche della Regione e della Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.535.478,72
1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	159.900,26
1303	Entrate da IRCCS pubblici e Fondazioni IRCCS della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	
1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	1.567,91
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	386.068,48
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	8.584.982,33
1650	Entrate derivanti dalla vendita di beni di consumo	
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	247.479,83
1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attive	332.570,00
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	321.662.419,03
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	297.956.621,47
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	14.924.992,67
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	8.272.277,03
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	151.329,80
2106	Contributi e trasferimenti correnti da province	
2107	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	
2109	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
2110	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	50.204,40
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	3.795,00
2113	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	

STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI

INCASSI

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCI	
2114	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
2115	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
2116	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
2117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca	
2118	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
2119	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
2120	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
2122	Contributi e trasferimenti correnti da Enti Parco Nazionali	
2123	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	54.329,02
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	103.278,49
2202	Donazioni da imprese	
2203	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
2204	Donazioni da famiglie	16.873,00
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	128.718,15
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro.	
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
2301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
2302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	
2303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	2.215.935,00
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
3101	Rimborsi assicurativi	8.730,59
3102	Rimborsi spese per personale comandato	140.586,86
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	
3104	Restituzione fondi economici	
3105	Riscossioni IVA	60.710,99
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	1.695.348,02
	Entrate patrimoniali	
3201	Fitti attivi	155.369,91
3202	Interessi attivi	29,21
3203	Proventi finanziari	
3204	Altri proventi	155.159,42
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
4101	Alienazione di terreni e giacimenti	
4102	Alienazione di fabbricati	
4103	Alienazione di Impianti e macchinari	
4104	Alienazione di attrezzature sanitarie e scientifiche	

STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI

INCASSI

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCI	
4105	Alienazione di altri beni materiali	
4200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
4301	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
4302	Alienazioni di partecipazioni azionarie	
4303	Alienazione di titoli di Stato	
4304	Alienazione di altri titoli	
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		4.401.036,94
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
5101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	608.154,93
5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	3.672.164,09
5104	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	
5105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
5106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
5107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
5108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
5109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
5110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
5111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
5112	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
5113	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
5114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
5115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca	
5116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Camere di commercio	
5117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
5118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
5119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
5120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
5121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
5199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
5201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese	61.000,00
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	600,00
5203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	59.117,92
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
5301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
5302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
5303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
OPERAZIONI FINANZIARIE		4.472,40

STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI

INCASSI

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCI	
6100	Prelievi da conti bancari di deposito	
6200	Prelievi dai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	
6300	Depositi per spese contrattuali	1.472,40
6400	Depositi cauzionali	
6420	Riscossioni derivanti dalla chiusura di acconti e anticipazioni erogate dall'azienda	
6430	Acconti erogati dalla Regione/Provincia autonoma	
6450	Estinzione mandati provvisori per le spese di personale	3.000,00
6460	Reintegro ordini di accreditamento ai funzionari delegati	
6500	Altre operazioni finanziarie	
6910	Ritenute erariali	
6911	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	
6912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		
7100	Anticipazioni di cassa	
	Mutui da Cassa depositi e prestiti	
7201	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	
7202	Mutui da Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA <i>(riscossioni codificate dal cassiere)</i>	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE <i>(riscossioni codificate dal cassiere)</i>	
TOTALE INCASSI		343.810.339,34

STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI PAGAMENTI

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	
PERSONALE		149.141.644,27
	Competenze a favore del personale	
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	92.663.779,64
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	252.912,57
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	665,59
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato	
	Ritenute a carico del personale	
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	22.385.304,14
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	6.232.026,61
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	31.415,21
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	15,00
	Contributi a carico dell'ente	
1303	Contributi aggiuntivi	
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	25.459.038,24
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	1.778.272,82
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	336.894,83
1307	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo determinato	
	Interventi assistenziali	
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	
1402	Centri attività sociali, sportive e culturali	
1403	Indennizzi	
	Altre spese di personale	
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.319,62
1502	TFR a carico direttamente dell'azienda	
1503	Rimborsi spese per personale comandato	
1599	Altri oneri per il personale	
ACQUISTO DI BENI		88.892.021,83
	Acquisto di beni sanitari	
2101	Prodotti farmaceutici	22.961.121,39
2102	Emoderivati	512.049,94
2103	Prodotti dietetici	111.725,40
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	289.355,67
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	
2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitarie	24.649.811,19
2112	Dispositivi medici	32.629.833,83
2113	Prodotti chimici	6.400.587,66
2198	Altri acquisti di beni sanitari	166.976,87
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	
	Acquisto di beni non sanitari	
2201	Prodotti alimentari	66.100,06
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	181.057,40
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	97.387,19
2204	Supporti informatici e cancelleria	369.645,63
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	455.353,93
2207	Acquisto di beni non sanitari da altre strutture sanitarie	
2298	Altri beni non sanitari	1.015,67

STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI PAGAMENTI

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	
	ACQUISTI DI SERVIZI	50.822.232,25
	Acquisti di servizi sanitari	
3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3102	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da altre Amministrazioni pubbliche	
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	
3104	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	
3110	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	
3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre Amministrazioni pubbliche	
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	
3119	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3120	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da altre Amministrazioni pubbliche	
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3123	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da altre Amministrazioni pubbliche	
3124	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da privati	
3125	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3126	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da altre Amministrazioni pubbliche	
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	
3128	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3129	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da altre Amministrazioni pubbliche	
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	40.062,18
3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	489.403,32
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	547.482,11
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	685.650,89
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	158.284,77
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	49.750,40

STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI PAGAMENTI

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	
3199	Acquisto di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	
	Acquisti di servizi non sanitari	
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	11.798,94
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	774,80
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	6.213.640,61
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.261.924,90
3206	Mensa per degenti	2.291.355,55
3207	Riscaldamento	5.378.358,42
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	51.712,73
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	3.236.977,69
3210	Utenze e canoni per altri servizi	594.806,56
3211	Assicurazioni	1.160.055,30
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.757.177,22
3213	Corsi di formazione externalizzata	152.192,35
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	2.609.977,65
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	5.436.938,22
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	37.070,80
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	47.557,66
3219	Spese legali	226.587,17
3220	Smaltimento rifiuti	1.067.010,57
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	
3222	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	1.647,16
3299	Altre spese per servizi non sanitari	17.314.034,28
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		
Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche		
4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	
4102	Contributi e trasferimenti a province	
4103	Contributi e trasferimenti a città metropolitane	
4104	Contributi e trasferimenti a comuni	
4105	Contributi e trasferimenti a unioni di comuni	
4106	Contributi e trasferimenti a comunità montane	
4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	
4109	Contributi e trasferimenti a policlinici univeristari	
4110	Contributi e trasferimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	
4112	Contributi e trasferimenti a Enti di previdenza	
4113	Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca	
4114	Contributi e trasferimenti a Camere di commercio	
4115	Contributi e trasferimenti a Autorità portuali	
4117	Contributi e trasferimenti a Università	
4118	Contributi e trasferimenti a Enti Parco Nazionali	
4119	Contributi e trasferimenti a ARPA	
4120	Contributi e trasferimenti a enti regionali	
4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	
4199	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni Pubbliche derivanti da sopravvenienze	
Contributi e trasferimenti a soggetti privati		
4201	Contributi e trasferimenti a altre imprese	
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	
4204	Contributi a società partecipate e/o soggetti privati dipendenti dalla Regione	
4205	Contributi a società partecipate e/o soggetti privati dipendenti dell'azienda	

STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI PAGAMENTI

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE	
4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	
ALTRE SPESE CORRENTI		9.951.115,18
Rimborsi		
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi a Amministrazioni Pubbliche	270.125,00
5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	
Godimenti di beni di terzi		
5201	Noleggi	3.499.932,93
5202	Locazioni	272.074,68
5203	Leasing operativo	
5204	Leasing finanziario	
5205	Licenze software	
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	
Interessi passivi e oneri finanziari diversi		
5301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	
5302	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	
5305	Interessi su mutui	
5306	Interessi passivi v/fornitori	
5307	Oneri derivanti da operazioni di cartolarizzazione	
5308	Altri oneri finanziari	1.098,41
Imposte e tasse		
5401	- IRAP	4.391.792,03
5402	IRES	20.509,00
5404	I.V.A.	125.512,06
5499	Altri tributi	1.090.557,76
Altre spese correnti		
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economici	
5503	Indennità e rimborso spese ed Oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	134.653,19
5504	Commissioni e Comitati	
5505	Borse di studio	
5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	
5508	Premi di operosità medici SUMAI	
5509	Altre ritenute per conto di terzi su indennità a organi istituzionali e altri compensi	
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	
5598	Altri oneri della gestione corrente	144.729,67
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	130,45
INVESTIMENTI FISSI		3.667.114,67
Immobilizzazioni materiali		
6101	Terreni e giacimenti	
6102	Fabbricati	1.349.568,61
6103	Impianti e macchinari	122.340,61
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.589.219,11
6105	Mobili e arredi	70.035,17
6106	Automezzi	120.516,48
6199	Altri beni materiali	313.829,76

STRUTTURE SANITARIE - CODICI GESTIONALI PAGAMENTI

Codice gestionale	DESCRIZIONE VOCE		
6200	Immobilizzazioni immateriali	101.604,93	
	Immobilizzazioni finanziarie		
6301	Conferimenti di capitali		
6302	Partecipazioni azionarie		
6303	Titoli di Stato		
6399	Altri titoli		
OPERAZIONI FINANZIARIE			
7100	Versamenti a conti bancari di deposito		
7200	Versamenti ai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale		
7300	Depositi per spese contrattuali		
7400	Depositi cauzionali		
7420	Acconti a terzi (fornitori, farmacie, ecc.)		
7430	Restituzione acconti e anticipazioni erogate dalla Regione/Provincia autonoma		
7450	Mandati provvisori per le spese di personale		
7460	Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati		
7500	Altre operazioni finanziarie		
7910	Ritenute erariali		
7911	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale		
7912	Altre ritenute al personale per conto di terzi		
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI			
8100	Rimborso anticipazioni di cassa		
	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti		
8201	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro		
8202	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa		
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti		
9997	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere)		
9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)		
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)		
TOTALE PAGAMENTI		302.474.128,20	

STRUTTURE SANITARIE

DISPONIBILITA' LIQUIDE

(da trasmettere con periodicità mensile a cura del tesoriere-cassiere)

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

Codice	Descrizione voce	Importo
1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	18.466.269,54
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	343.767.409,31
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	302.431.198,17
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) = (1+2-3)	59.802.480,68
1450	di cui FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	-

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

Codice	Descrizione voce	Importo
2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	899,62
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	-

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

(informazioni trasmesse dal tesoriere/cassiere su indicazione dell'ente)

Codice	Descrizione voce	Importo
2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	-
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	-

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

(questa parte del prospetto delle disponibilità liquide deve essere compilata solo per gli enti per i quali risulti aperta la contabilità speciale di Tesoreria Unica).

Codice	Descrizione voce	Importo
1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAMENTO A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO, COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE (5)	-
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE (6)	49.266,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE (7)	18.589,65
1800	VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	-
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	-
1900	SALDO PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO (4-5-6+7+8-9)	59.771.804,33

Indicatore di tempestività dei pagamenti

	Indicatore annuale tempi di pagamento <u>anno 2022</u>	Indicatore annuale tempi di pagamento <u>anno 2023</u>	link della pagina di pubblicazione degli indicatori di tempestività dei pagamenti
ente			
906 - AO SS Croce e Carle	-19,85	-17,51	http://www.ospedale.cuneo.it/index.php?id=547

In ottemperanza a quanto previsto dalla disciplina in materia di trasparenza, indichiamo i tempi medi di pagamento dell'Azienda.

Questo adempimento si inquadra nelle disposizioni nazionali e comunitarie, che prevedono per le Aziende Sanitarie pagamenti a 60 giorni (salvo accordi differenti tra le parti non vessatori per gli operatori economici) per i contratti stipulati dal primo gennaio 2013.

Per quanto riguarda le misure organizzative adottate per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture, appalti occorre precisare quanto segue.

I bilanci dell'ASO riportano una situazione di ricavi "assegnati" dalla Regione. Tali ricavi di fonte regionale diventano effettivi incassi solamente quando la Regione procede al pagamento.

La possibilità, da parte dell'ASO, di programmare e gestire la cassa e i conseguenti tempi di pagamento dipendono integralmente dalla pianificazione e dal materiale accredito delle quote di cassa da parte della Regione Piemonte.

A decorrere dal termine dell'esercizio 2018 la Regione però si è impegnata nei confronti delle ASR ad erogare maggiori quote di cassa al fine di permettere alle Aziende di onorare i propri debiti nei confronti dei fornitori senza dover utilizzare l'anticipazione di tesoreria.

Pagamenti 2023 - ripartizione per classi omogenee

Classe Creditori	Numero Documenti	Totale pagato (al lordo IVA Split Payment / Ritenute fiscali)
DEBITI VS COMUNI E CONSORZI	45.317	17.510,00
DEBITI VS AZIENDE SANITARIE		915.732,00
DEBITI VS FORNITORI		158.644.985,00
DEBITI VS AGENZIE REGIONALI		22.834,00

Il dettaglio di tali pagamenti è consultabile all'indirizzo:

<http://www.ospedale.cuneo.it/amministrazione-trasparente/pagamenti-dellamministrazione/dati-sui-pagamenti-del-servizio-sanitario-nazionale/>

Prospetto dei pagamenti di cui all'art. 41 del DL 66-2014 - anno 2023

PARTITA IVA	RAGIONE SOCIALE	Numero documenti	TOTALE PAGATO	Ritardo medio ponderato (giorni)
00122890874	S.I.F.I. SPA - SOC.IND.FARM.ITAL.	5	619,40	3
00204260285	FIDIA FARMACEUTICI S.P.A.	1	876,27	9
00212840235	GLAXO SMITHKLINE S.P.A.	1	1.284,45	2
00226250165	SALF LAB FARMACOLOGICO SPA	1	776,00	2
00228550273	MONICO S.P.A.	3	529,16	4
00435080304	CHINESPORT S.P.A.	1	740,00	8
00503151201	FARMAC - ZABBAN S.P.A.	1	1.588,80	488
00832400154	SANOFI s.r.l.	2	603,77	2
00880701008	MERCK SERONO S.P.A.	3	17.572,06	4
00907371009	BAXTER S.P.A.	17	43.674,46	3
00931170195	FRESENIUS MEDICAL CARE ITALIA SPA	11	7.095,28	2
00941660151	DIAGNOSTIC INTERNAT.DISTRIB. S.P.A.	1	8.425,00	66
01244670335	ALTHEA ITALIA S.p.A.	3	7.456,28	4
01477571218	TEND'ART S.R.L.	1	5.615,00	17
01564570065	POLIMED S.R.L.	1	470,00	27
01679130060	BIOINDUSTRIA LIM SPA	1	749,00	3
01696821006	BIOMERIEUX ITALIA S.P.A.	2	364,00	2
01846710364	RI.MOS S.R.L.	1	320,00	3
01944260221	GPI S.P.A.	8	63.219,67	10
02006400960	SAPIO LIFE S.R.L.	1	495,00	2
02079181208	RADIUS S.R.L.	1	4.666,00	3
02154270595	SMITHS MEDICAL ITALIA S.R.L.	1	2.034,00	2
02252770066	SAPITECH SRL	1	280,00	19
02290110044	UNIFARMA DISTRIBUZIONE S.R.L.	1	1.184,26	3
02303440487	ASCOM UMS S.R.L. UNIPERSONALE	1	10.000,00	13
02307520243	ZAMBON ITALIA S.R.L.	1	269,40	7
02426070120	MOLNLYCKE HEALTH CARE S.R.L.	8	4.383,49	403
02457060032	OTTOPHARMA S.R.L.	1	752,00	2
02689300123	SANDOZ S.P.A.	7	13.841,61	4
02774840595	PFIZER S.R.L.	7	100.430,73	2
02789580590	VIATRIS ITALIA S.R.L.	5	10.192,57	2
03467290049	WEDGE POWER SPA	2	3.728,20	71
03524050238	FRESENIUS KABI ITALIA S.R.L.	3	4.163,20	3
03878140239	VIIV HEALTHCARE S.R.L.	3	3.375,07	7
03992220966	MAQUET ITALIA S.P.A. (2)	1	1.995,00	344
03992220966	GETINGE ITALIA S.R.L.	1	30.904,08	2
04185110154	BECKMAN COULTER S.R.L.	2	4.044,74	20
04479460158	ALK - ABELLO' S.P.A.	9	2.361,22	5
05131180969	ESAOTE S.P.A.(I)	2	22.550,00	32
05402981004	HORIBA ABX S.A.S	2	994,09	17
05466391009	ICR S.P.A.	2	855,97	8
05724831002	ENGINEERING INGEGN. INFORMATICA spa	3	2.445,53	3
05849130157	BAYER S.P.A.	1	999,99	20
06522300968	ACCORD HEALTHCARE ITALIA S.R.L.	1	28,75	6
06714021000	LEASYS SPA	1	671,83	7
06754140157	BIO OPTICA MILANO S.P.A. (I)	1	7.345,65	28
07285990011	VERIS MEDICAL SYSTEM S.R.L.	1	6.388,84	45

07435060152	ALCON ITALIA S.P.A.	1	192,48	6
08186760016	TECNOEDI COSTRUZIONI S.R.L. (I)	1	25.555,49	14
08701050018	LINEA MEDICALE S.R.L.	1	34.870,00	3
09018810151	ID & CO S.R.L.	2	301,50	4
09058160152	DRAEGER MEDICAL ITALIA S.P.A.	1	52.000,00	4
09238800156	MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	1	273,60	3
09453740152	ALLERGY THERAPEUTICS ITALIA S.R.L.	2	500,00	3
10128980157	PIERRE FABRE PHARMA S.R.L.	1	11.284,80	7
10926940965	FLOW ASSESSMENT S.R.L.	1	7.459,00	2
11471750965	CORZA MEDICAL S.R.L.	1	2.905,00	7
11654150157	TEVA ITALIA SRL	2	4.607,50	6
11667890153	DANONE NUTRICIA ITALIA S.P.A.	1	18,25	766
11861240155	MEDIGAS ITALIA S.R.L.	1	75,00	5
12022810019	STUDIO LEGALE FOSSATI-ASS.PROF.AVVOC	1	15.522,85	11
12739780158	VARIAN MEDICAL SYSTEMS ITALIA SPA	1	469,00	17
12878470157	FASTWEB S.P.A.	2	4.958,06	9
12906300152	AIR LIQUIDE SANITA' SERVICE SPA	2	960,00	23
13206920152	INNOVA PHARMA SPA	1	1.152,80	13
13342400150	CURIUM ITALY SRL	5	4.018,00	5
13445820155	OPELLA HEALTHCARE ITALY SRL	2	541,70	4
DE212570369	LIPOMED GmbH	1	1.344,73	6
DE331567510	SEAGEN B.V.	2	5.760,74	5
DE812136673	ABX GMBH	2	10.770,00	10
FR31417626587	FISHER & PAYKEL HEALTHCARE SAS	2	6.370,00	16
FR48429526973	IGL - INSTITUT GEORGES LOPEZ	1	1.238,00	7

BILANCIO D'ESERCIZIO



23

duemila

Consiglio di Amministrazione		
	Dott. Simone Mauro	<i>Presidente</i>
	Dott.ssa Maria Carla Chiapello	<i>Consigliera</i>
	Avv. Giuseppe Rossetto	<i>Consigliere</i>
Collegio Sindacale		
	Dott. Andrea Marengo	<i>Presidente</i>
	Dott.ssa Mariella Scarzello	<i>Sindaco</i>
	Dott. Nicola Tufo	<i>Sindaco</i>
Direttore Generale		
	Dott.ssa Mariateresa Buttigliengo	
Direttore Sanitario		
	Dott. Giovanni Siciliano	
Dirigente delle Operations		
	Ing. Fabrizio Meo	
Dirigente Acquisti, Contabilità, ICT		
	Dott. Gianluca Periotto	
Dirigente Risorse Umane		
	Dott.ssa Isabella Medicina	
Organismo di Vigilanza (ex D.Lgs.vo 231/01)		
	Avv. Paolo Bernardini	
Comitato per l'Esercizio del Controllo Analogico		
	Dott. Claudio Monti	<i>Presidente</i>
	Dott. Giorgio Rinaldi	<i>Componente</i>
	Dott.ssa Tiziana Rossini	<i>Componente</i>
	Dott.ssa Rosa Alessandra Brusco	<i>Componente</i>
	Dott. Massimo Corona	<i>Componente</i>
Revisione legale dei conti		
	ACG Auditing & Consulting Group Srl	

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Signori Soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, che viene sottoposto alla Vostra approvazione, rileva un risultato netto in pareggio dopo aver riconosciuto, ai sensi dell'art. 5 del Regolamento, conguagli ai Soci per Euro 524.525.

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte pari a Euro 496.642 di cui IRES Euro 164.329 e IRAP Euro 293.654 e rilasciando imposte differite precedentemente accantonate di Euro 38.659.

Il risultato prima delle imposte, a sua volta, è stato determinato allocando, tra gli altri, accantonamenti nella seguente misura:

- Euro 612.774 ai fondi di ammortamento;
- Euro 30.089 al fondo svalutazione crediti;
- Euro 2.379.569 al fondo trattamento lavoro subordinato e simili.

PROFILO DELLA SOCIETÀ E NOTIZIE GENERALI

La Società eroga i suoi servizi esclusivamente a favore degli enti Soci a seguito di affidamento diretto (*in house*) e quindi nel pieno rispetto dei principi nazionali e comunitari che regolano tali attività e che impongono il cosiddetto "controllo analogo", intendendosi richiamato il comma 4, dell'art. 4, D.Lgs. 175/2016 (TUSP).

Ai sensi dell'art. 16, comma 3 e comma 3-bis, del D.Lgs. 175/2016 la Società può erogare i suoi servizi, conseguendo economie di scala e/o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale, verso terzi previa autorizzazione dei Soci e nella misura massima del 20% del proprio fatturato complessivo.

Anche nell'esercizio 2023 tale facoltà si è realizzata, secondo le modalità previste dal D.Lgs. 175/2016, e in coerenza con l'oggetto Sociale previsto dallo Statuto, attraverso la gestione commerciale dei Bar presso i PP.OO. di Asti, Mondovì e Alessandria e attraverso l'attività commerciale di gestione dei distributori automatici per l'erogazione di bevande, generi alimentari e prodotti igienici (*Vending*) nei Presidi e Distretti dell'ASL CN1 e dell'ASL AT, quest'ultima avviata nel corso dell'esercizio.

Le funzioni di indirizzo, vigilanza, programmazione e controllo dell'operato della Società da parte degli enti Soci consorziati assicurano che i livelli e le condizioni di svolgimento dell'attività, anche con riferimento a *standard* qualitativi e quantitativi, siano conformi ai contratti di servizio e adeguati alle esigenze degli utenti.

La Società ha scopo mutualistico e non lucrativo.

Anche per l'anno in esame, l'attività di AMOS è proseguita nell'intento di rendere tangibile il valore generato a favore dei propri Soci attraverso il conferimento *in house* delle commesse, esprimendo alti livelli qualitativi nei servizi erogati, tenuto conto dell'obiettivo prioritario di efficienza nell'utilizzo delle risorse.

Il mandato dell'organo amministrativo, in occasione dell'Assemblea dei Soci del 21 giugno 2023, è stato ulteriormente prolungato nella sua durata in carica di ulteriori due esercizi, precisamente fino all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio 2026. Il Consiglio di Amministrazione ha proseguito la propria focalizzazione sulle strategie prospettiche, le cui linee fondamentali riguardano: la centralità della persona, l'azienda e il territorio e la creazione di valore sociale ribadendo e consolidando il ruolo di AMOS come *partner* strategico di sistema che supporta e facilita le Aziende Sanitarie Socie nella definizione delle decisioni programmatiche collegate ai servizi affidati. In data 25 gennaio 2024 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il documento di aggiornamento del Piano strategico per il triennio 2024-2026 presentato all'Assemblea dei Soci del 4 marzo 2024.

AMOS occupa un posto di rilievo nell'ambito dei servizi erogati alle Aziende Sanitarie Socie nelle province di Cuneo, Asti e Alessandria. L'attività di controllo analogo viene esercitata puntualmente da un organo collegiale formato dai direttori amministrativi delle Aziende Socie. Tale controllo, avendo natura analoga a quella che i Soci esercitano direttamente sui propri servizi, è garanzia di efficienza ed efficacia, grazie al costante confronto tra AMOS e i propri Soci.

Dal punto di vista amministrativo e gestionale è stata mantenuta costante la ricerca di un sempre maggiore allineamento delle previsioni del *budget* con i valori di consuntivo; anche nell'anno in esame il processo di *budget* è stato ulteriormente affinato, grazie all'ingresso in azienda di una figura specifica che si occupa del controllo di gestione.

Nel corso del 2023, AMOS ha predisposto la consueta situazione semestrale dei conti, suddivisi per commessa e per Socio consorziato, sottoposta anche all'esame della Società di Revisione contabile.

La responsabilità della gestione operativa è affidata al Direttore Generale. Nell'espletamento delle sue funzioni, il Direttore Generale è affiancato dai Dirigenti incaricati.

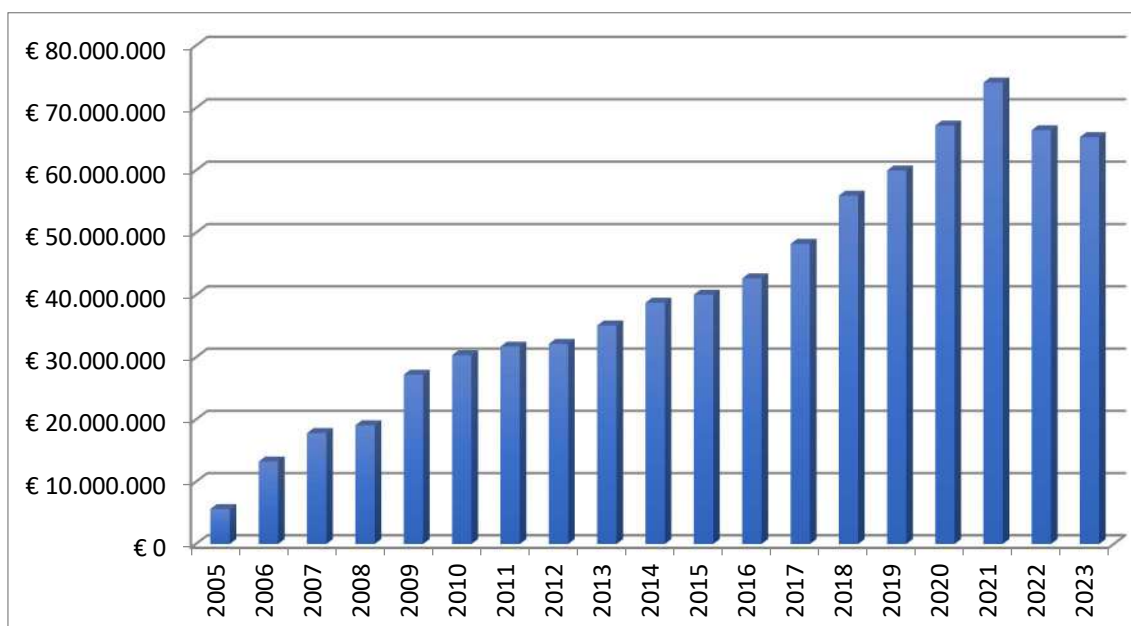
In data 4 aprile u.s., il Direttore Generale Dott. Livio Tranchida è stato nominato dalla Giunta Regionale del Piemonte Commissario dell'Azienda Ospedaliera S. Croce e Carle di Cuneo, con efficacia a partire dal 1° maggio p.v. Per tale motivo, è stata indetta apposita procedura con selezione pubblica, al termine della quale il Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 7 agosto 2023, ha nominato la dott.ssa Mariateresa Buttigliengo quale Direttrice Generale di AMOS s.c.r.l. a far data dal 1° settembre 2023.

Nell'ambito del percorso di rivisitazione complessiva del modello organizzativo aziendale intrapreso nel 2022, in data 19 dicembre 2023 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il nuovo Organigramma che prevede, alle dirette dipendenze del Direttore Generale, un Dirigente Operativo e Amministrativo e un Dirigente Risorse Umane e Organizzazione.

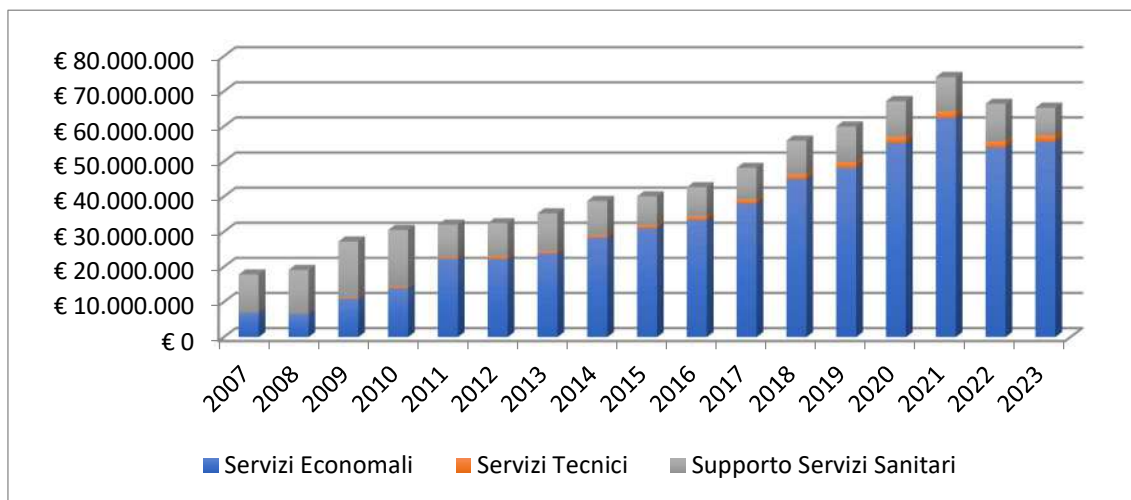
Il Consiglio di Amministrazione è stato costantemente informato dalla Direzione Generale in merito all'andamento della gestione e delle varie attività e iniziative attuate dall'azienda, anche attraverso la partecipazione del Direttore Generale a tutte le riunioni del C.d.A. nelle quali ricopre l'incarico di segretario verbalizzante.

SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

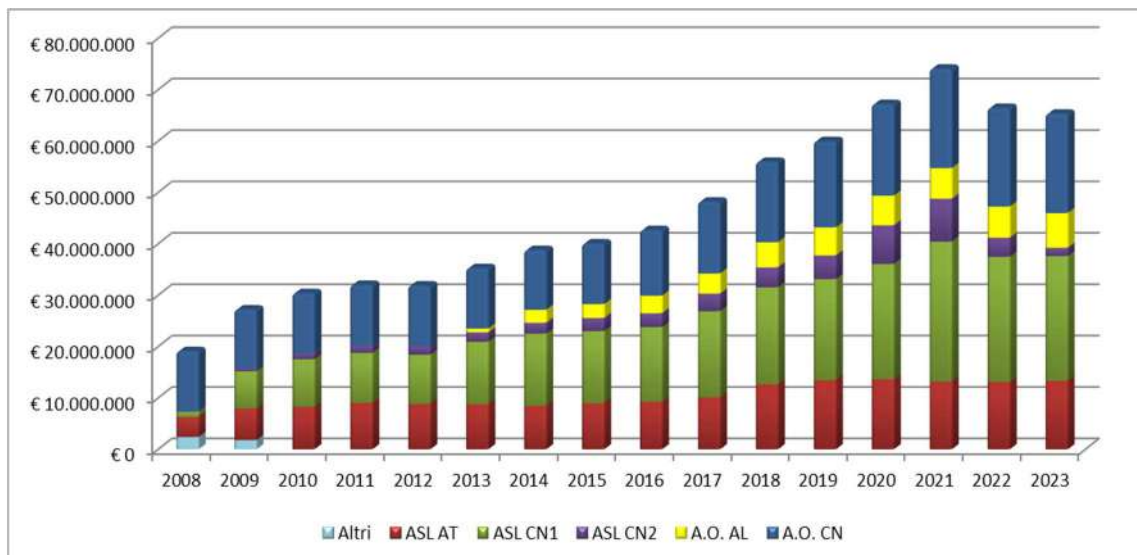
La Società chiude l'esercizio 2023 con una marginalità positiva allineata agli obiettivi prefissati. Il fatturato dei servizi *"in house"* resi ai Soci, nel corso del 2023, è stato pari a Euro 65.323.902 (al lordo dei ristorni ai Soci determinati in fase di redistribuzione degli utili secondo il Regolamento Consortile) ed ha fatto registrare una diminuzione del 1,68% rispetto all'anno precedente a seguito del venir meno di alcune commesse per reinternalizzazione dei Soci, di attività residuali Covid e della razionalizzazione di alcuni servizi.



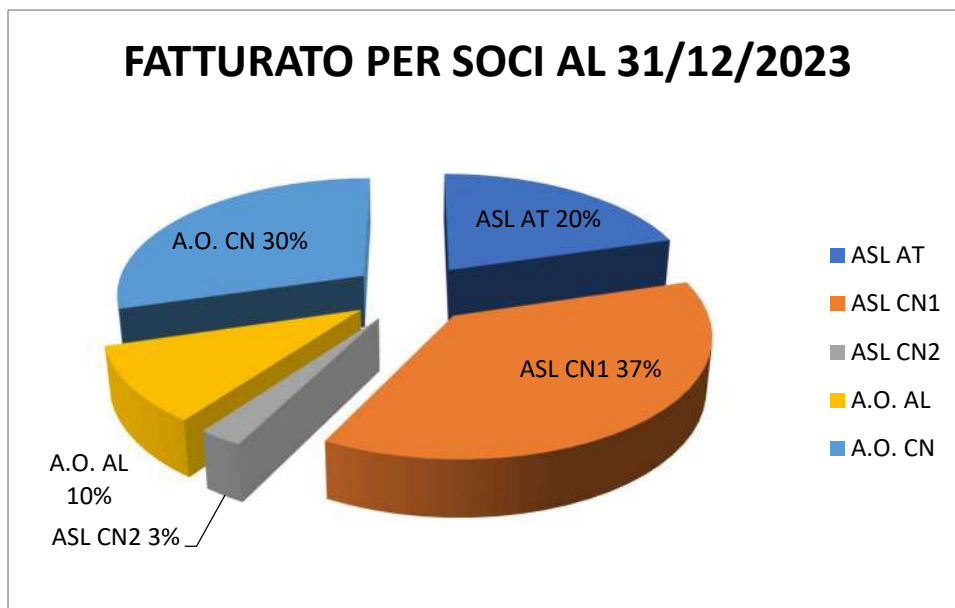
Suddivisione del fatturato per tipologia di servizio:



La composizione del fatturato per socio si modifica rispetto agli anni precedenti come segue:



FATTURATO PER SOCI AL 31/12/2023



Inoltre, come già evidenziato, a partire dal 2019, in base a quanto previsto dalla D.Lgs. 175/2016 ed a quanto riconosciuto dalla Statuto Societario, AMOS svolge attività commerciale che, per l'esercizio in esame, ha prodotto un fatturato di Euro 2.956.062.

Per l'anno in esame, come per quelli precedenti, la Società di Revisione ha provveduto al rilascio di apposita certificazione del Bilancio.

La Società ha operato sotto il controllo del Collegio Sindacale, della Società di Revisione Legale dei Conti, dell'Organismo di Vigilanza e del Comitato per l'Esercizio del Controllo Analogo, che si ringraziano per la collaborazione prestata e per l'attività svolta. Nel corso dell'Assemblea dei Soci del 5 maggio 2023 si è proceduto a nominare i membri del Collegio sindacale, componenti effettivi e supplenti ed il Presidente, per il prossimo triennio e precisamente fino all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio 2025.

SITUAZIONE FINANZIARIA DELLA SOCIETÀ

Nel corso del 2023, si è confermato un buon andamento dei tempi di pagamento da parte delle Aziende Sanitarie Socie che si sono adoperate per rispettare le scadenze previste dai Disciplinari per la resa dei Servizi, che prevedono tempi di pagamento di 60 giorni dalla data di ricevimento delle fatture.

Nel corso dell'esercizio, la Società ha fatto puntualmente fronte ai propri impegni debitori, sia per quanto riguarda gli stipendi che il pagamento dei fornitori (in particolare per le derrate alimentari, che costituiscono la spesa più rilevante, in riferimento agli obblighi di legge di cui all'art. 62, comma 1, del Decreto-legge 24/2012, convertito con modificazioni dalla Legge 24 marzo 2012, n. 27).

Si evidenzia che l'esercizio in chiusura si è caratterizzato per l'anticipo della valuta di pagamento degli stipendi, dal 15 del mese successivo al 27 del mese di competenza. Si è trattato di un cambiamento che ha inciso anche sugli aspetti organizzativi e finanziari, in quanto, da un lato, nel mese di gennaio 2023 sono state corrisposte ai dipendenti due mensilità (quella relativa al mese di dicembre 2022 e quella relativa al mese di gennaio, per quanto riguarda gli elementi fissi della retribuzione) e, dall'altro, sul fine anno vi è una variazione della posizione debitoria verso il personale dipendente. Tale scelta scaturisce dalla volontà dell'organo amministrativo di attuare una forte leva gestionale a favore dei dipendenti, principali *stakeholders* aziendali.

Nel corso dell'anno si è effettuato, pertanto, un maggiore ricorso al credito bancario a breve (anticipo fatture, utilizzo fidi), progressivamente normalizzato verso la fine dell'anno.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato inoltre da un aumento dei tassi di interesse di mercato che hanno inciso sia sui tassi debitori che su quelli creditori e di conseguenza sulla gestione finanziaria di AMOS.

L'impatto sul conto economico, tuttavia, non è stato elevato, sia per il moderato ricorso a forme di indebitamento a breve (nonostante il descritto utilizzo legato all'anticipo della corresponsione degli stipendi), sia perché l'aumento dei tassi passivi è stato in parte controbilanciato dal contemporaneo aumento dei tassi attivi.

Con riferimento ai finanziamenti a medio e lungo termine, tutti stipulati a tasso fisso, il valore complessivo degli oneri finanziari è passato dai 10.218 Euro del 2022 ai 16.656 Euro del 2023. Questo incremento è legato al pagamento delle rate relative al nuovo finanziamento, stipulato alla fine del 2022 per 240.000 Euro, relativo all'acquisizione dei distributori per il vending da installare presso i locali dell'ASL di Asti.

Al termine dell'esercizio, sulla base dei costi effettivamente sostenuti dalla Società e degli assorbimenti rilevati a consuntivo, sono stati determinati i conguagli, sempre nel rispetto dei criteri e del meccanismo disciplinati dal Regolamento Consortile.

Al fine di meglio comprendere l'andamento gestionale, si fornisce di seguito una riclassificazione dello Stato Patrimoniale secondo il modello "funzionale" e del Conto economico secondo il modello della "produzione effettuata", per l'esercizio 2023 e per quello chiuso al 31 dicembre 2022.

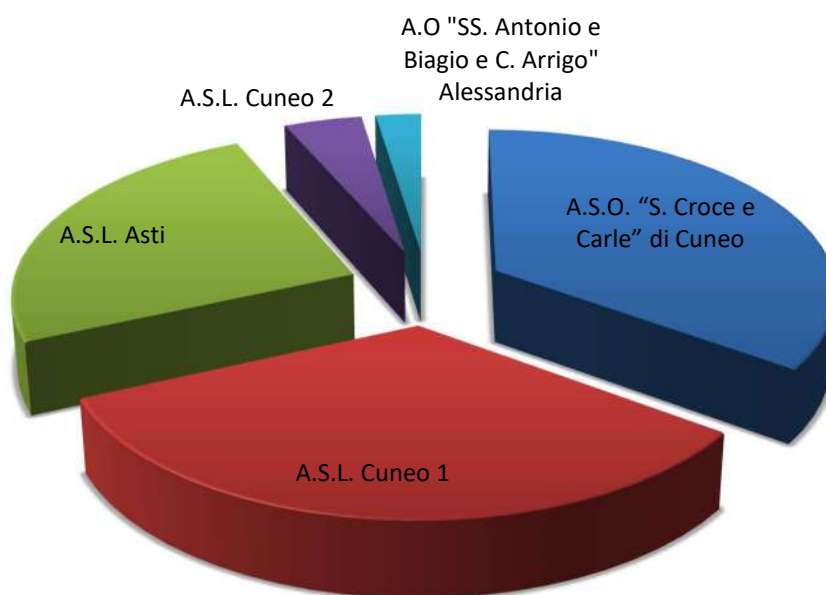
Stato Patrimoniale funzionale			
Euro		2023	2022
Crediti Commerciali		9.294.494	9.932.370
Debiti commerciali		-3.283.549	-2.225.104
Rimanenze merci/semilavorati/PF		271.020	268.724
Altre attività/passività a breve		-4.843.077	-8.683.664
Capitale circolante netto		1.438.888	-707.674
Immobilizzazioni materiali		1.049.890	1.170.233
Immobilizzazioni immateriali		868.912	1.006.320
Immobilizzazioni finanziarie		262	262
Altre attività/passività non correnti		-2.914.917	-2.355.905
Totale attività immobilizzate		-995.853	-179.090
Capitale investito		443.035	-886.764
Fondo TFR		-219.982	-221.625
Capitale investito netto		223.053	-1.108.389
Disponibilità liquide		-6.564.077	-7.198.757
Debito finanziario		4.183.165	3.486.405
Debito/(credito) finanziario netto		-2.380.912	-3.712.352
Capitale sociale e riserve		2.603.965	2.603.963
Risultato netto		0	0
Patrimonio netto		2.603.965	2.603.963
Totale Fonti		223.053	-1.108.389

Conto economico - modello produzione effettuata -			
Euro		2023	2022
Ricavi (VdP)		67.593.820	67.677.950
Costi industriali		-14.098.751	-12.855.750
Costi generali, amministrativi		-420.825	-290.061
Costo del lavoro		-51.026.345	-52.369.319
EBITDA		2.047.899	2.162.820
Ammortamento beni materiali		-309.538	-471.454
Ammortamento beni immateriali		-303.236	-322.183
Accantonamenti per rischi		-908.513	-789.348
EBIT		526.612	579.835
Proventi/(oneri) finanziari		-29.970	-7.953
EBT		496.642	571.882
Imposte sul reddito		-496.642	-571.882
Utile netto		0	0

ATTUALE ASSETTO AZIONARIO E ISTITUZIONALE

L'attuale assetto azionario è il seguente:

A.S.O. "S. Croce e Carle" di Cuneo	34,93%
A.S.L. Cuneo 1	33,40%
A.S.L. Asti	25,05%
A.S.L. Cuneo 2	4,18%
A.O "SS. Antonio e Biagio e C. Arrigo" Alessandria	2,44%



Il Capitale Sociale alla data del 31/12/2023 risulta pari a Euro 679.575,00.

L'Assemblea straordinaria del 21 giugno 2023, in considerazione della volontà manifestata dall'A.S.L. di Alessandria di valutare l'ingresso nella compagine di AMOS mediante l'acquisizione di una quota societaria, ha deliberato di aumentare il capitale sociale a pagamento, tramite offerta verso terzi, di euro 16.990,00 e quindi da euro 679.575,00 ad euro 696.565,00, con sovrapprezzo di euro 48.109,00.

L'aumento di capitale sociale è inscindibile e l'operazione scadrà il 30 giugno 2024.

INFORMAZIONI SU SICUREZZA E SALUTE SUI LUOGHI DI LAVORO

Al 31/12/2023 il Servizio di Prevenzione e Protezione (SPP) di AMOS risulta costituito da due ASPP e un Responsabile (RSPP).

Dei due ASPP, una risorsa opera presso la sede di Fossano a disposizione dell'area di Cuneo, mentre il secondo opera presso la sede secondaria di Alessandria a disposizione dell'Area di Alessandria e Asti.

AMOS, anche per l'anno 2023, ha rinnovato la nomina dei Medici Competenti (due liberi professionisti e tre dirigenti di Aziende Sanitarie) e del Medico Competente Coordinatore (nella figura di un dirigente di un'Azienda Sanitaria Socia).

È stata, inoltre, rinnovata la convenzione con il Servizio di Prevenzione e Protezione dell'A.O. S. Croce e Carle di Cuneo per la valutazione dei rischi specifici MMC e MMP.

Il SPP effettua sopralluoghi, a richiesta degli RLS, dei lavoratori o dei responsabili, in caso di rilevate criticità, a seguito di introduzione di nuove attrezzature o variazioni delle procedure di lavoro, all'atto dell'avvio di nuovi servizi o nuovi luoghi di lavoro, oppure ciclicamente programmati al fine di valutare la situazione e di aggiornare il Documento di Valutazione dei Rischi. Nel corso del 2023 sono stati effettuati circa 70 sopralluoghi.

Si sono inoltre svolti incontri di coordinamento con i Servizi di Prevenzione e Protezione di tutte le Aziende Socie, finalizzati allo scambio di informazioni sui rischi interferenziali presenti sui luoghi di lavoro in cui opera personale AMOS.

Sono stati, inoltre, predisposti i documenti di valutazione dei rischi interferenziali (DUVRI) per i contratti di appalto, di cui all'art. 26 del D.Lgs. 81/2008, stipulati direttamente da AMOS, per attività previste all'interno dei propri luoghi di lavoro.

L'attività formativa in presenza, con docenti appartenenti al SPP, è stata effettuata presso le sedi di Alessandria e Fossano, limitate alla formazione di base dei neoassunti e per corsi antincendio rischio alto.

Il Servizio di Prevenzione e Protezione, inoltre, ha effettuato nel mese di gennaio 2023 il corso di formazione di 32 ore per i nuovi RLS, eletti alla fine del 2022.

In occasione dell'emergenza Covid il SPP, in coordinamento con il Medico Competente, ha redatto tre nuove Note Informative, le nn. 8, 9 e 10, rispettivamente di gennaio, settembre e novembre 2023, distribuite in particolare agli addetti dei servizi sanitari.

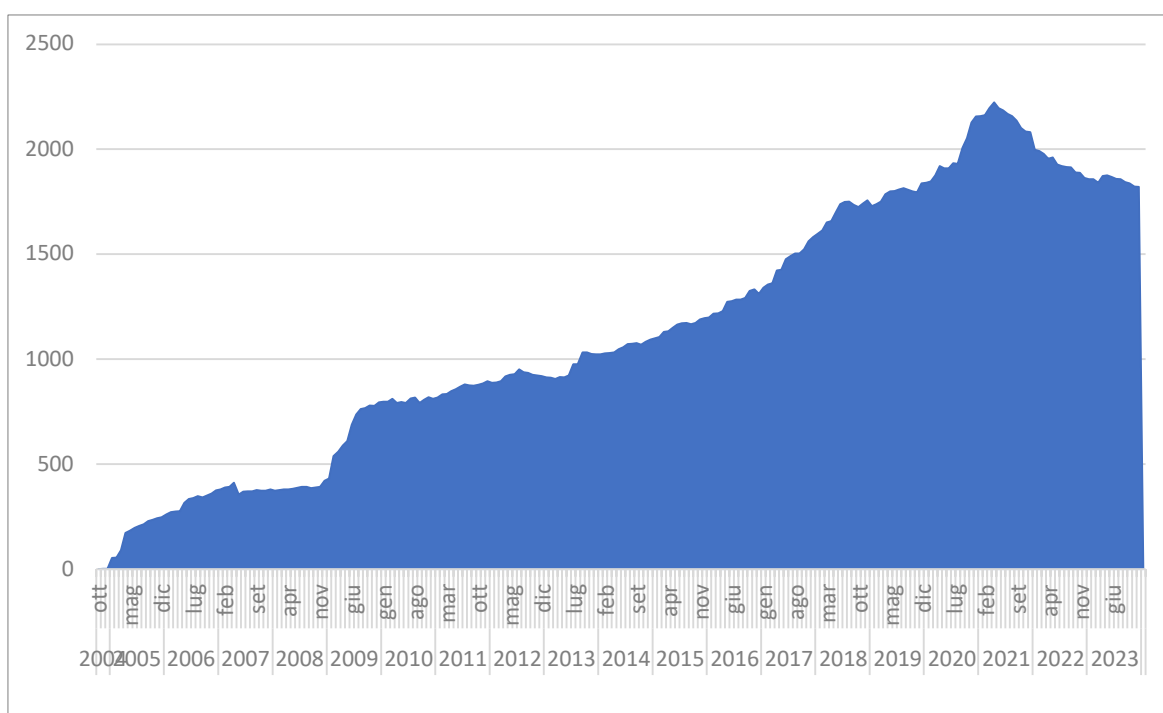
INFORMAZIONI SUL PERSONALE

Al 31 dicembre 2023 l'organico contava 1.820 dipendenti di cui:

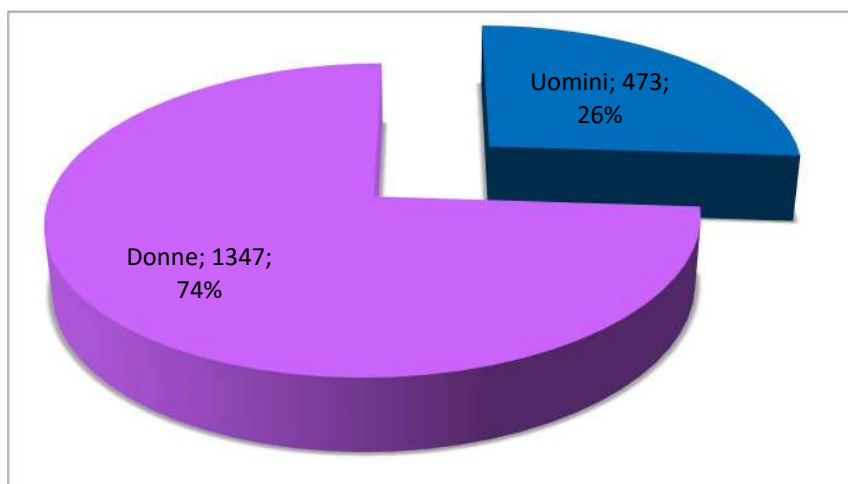
- 654 Operai
- 1.162 Impiegati
- 4 Dirigenti (oltre a un dirigente in aspettativa)

pari a 1.559 *Full Time Equivalent*, così suddivisi:

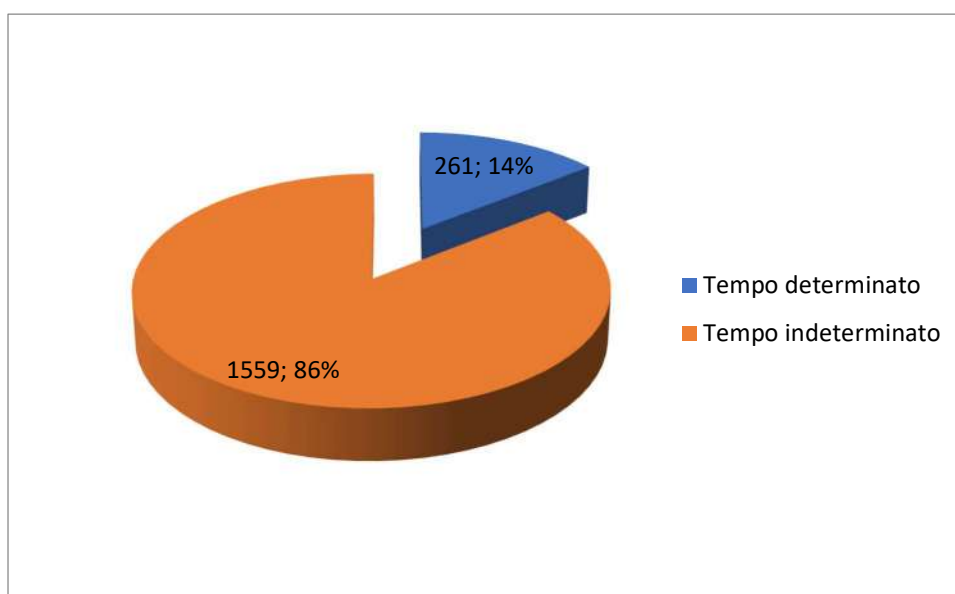
- CCNL Multiservizi 570
- CCNL Turismo 229
- CCNL Sanità 756
- CCNL Dirigenti Industria 4.



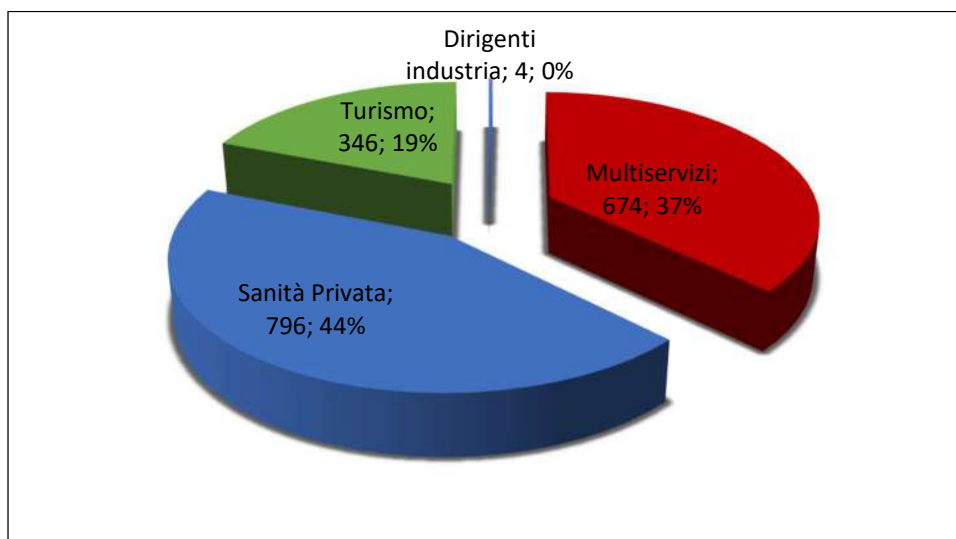
Il personale AMOS, al 31 dicembre 2023, risulta per il 74% costituito da donne e per il restante 26% da uomini:



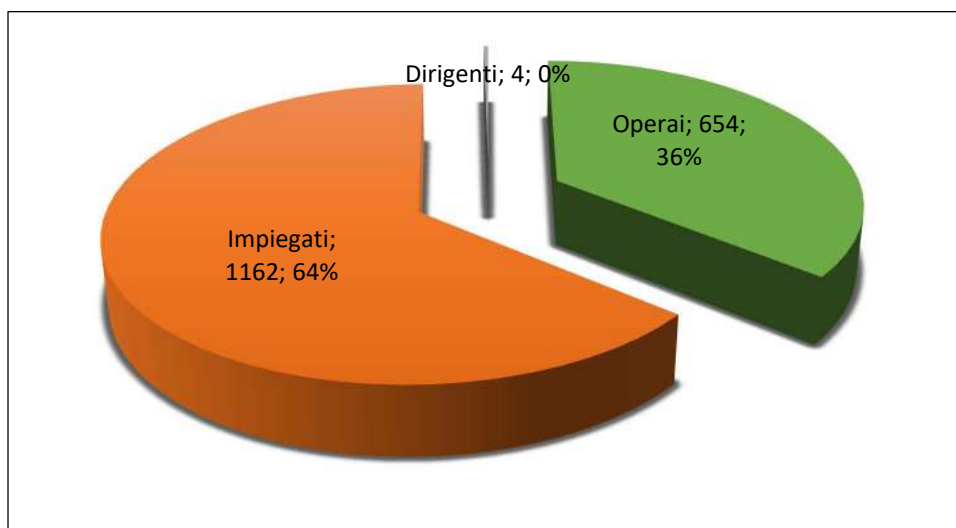
La percentuale dei contratti a tempo indeterminato rispetto alle assunzioni con contratti a tempo determinato, al 31 dicembre 2023, risulta essere 86%:



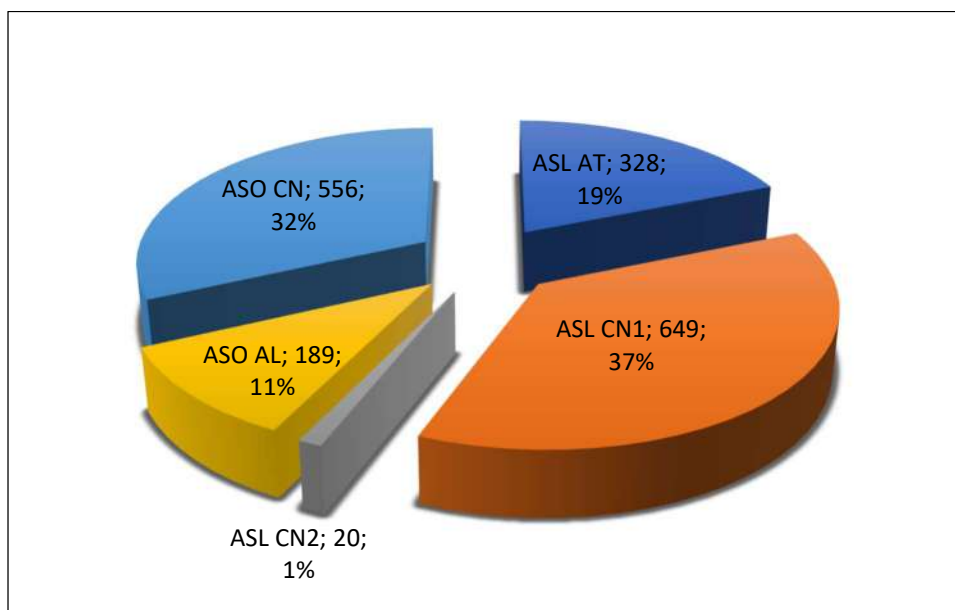
Contratti di lavoro applicati:



Suddivisione per inquadramento:



Suddivisione del personale per Socio:



Di seguito si riportano i dati aziendali relativi ai tassi di malattia e infortunio:

- Malattia 4,47%
- Infortuni 0,23%
- Totale 4,70%

FORMAZIONE

L'anno 2023 ha visto la messa a regime, sia in termini progettuali che organizzativi, della formazione rivolta al personale di AMOS.

Nel corso dell'anno 2023 sono stati svolti 34 percorsi formativi, articolati in 226 edizioni rivolte a 2.371 lavoratori.

Sono state erogate 14.988 ore di formazione, delle quali 1.078 svolte presso i Soci, per 2.761 lavoratori coinvolti nei percorsi formativi.

La formazione aziendale ha visto il pieno utilizzo delle risorse disponibili sul fondo Fondimpresa, per un totale di 34 progetti formativi ammessi a finanziamento e un contributo pari a 198.996,60 Euro. Le procedure di rendicontazione sono state avviate a fine anno.

Descrizione corso	Preventivo di spesa del piano	Cofinanziamento aziendale	Contributo Fondimpresa
Anticorruzione	14.356,00 Euro	4.786,00 Euro	9.570,00 Euro
Privacy (Livello BASE e II Livello)	52.458,00 Euro	19.348,00 Euro	33.110,00 Euro
Sicurezza (rischio basso, medio, alto; aggiornamento antincendio e aggiornamento quinquennale)	134.453,60 Euro	44.820,00 Euro	89.633,60 Euro
Corso specifico: PLE, PS, Preposti e Dirigenti per la sicurezza	30.195,00 Euro	10.065,00 Euro	20.130,00 Euro
Corso specifico: MAPO	40.427,00 Euro	13.477,00 Euro	26.950,00 Euro
Corso specifico: Traino e spinta - Movimentazione carichi	4.868,00 Euro	1.623,00 Euro	3.245,00 Euro
Corso specifico: Vending	4.301,00 Euro	1.276,00 Euro	3.025,00 Euro
Corso specifico: DPI 3° categoria	5.858,00 Euro	1.953,00 Euro	3.905,00 Euro
Corso specifico: Stress lavoro correlato - NUE	4.392,00 Euro	1.464,00 Euro	2.928,00 Euro
Corso specifico: Potenziale di sviluppo professionale del personale HR	4.532,50 Euro	1.732,50 Euro	2.800,00 Euro
Corso specifico: Sostenibilità (contabilità)	990,00 Euro	330,00 Euro	660,00 Euro
Corso specifico: Prevenzione dei rischi da sovraccarico biomeccanico (SPP)	3.000,00 Euro	1.000,00 Euro	2.000,00 Euro
Corso specifico: Ristorazione formaggi	1.260,00 Euro	420,00 Euro	840,00 Euro
Corso specifico: rischio infestanti	300,00 Euro	100,00 Euro	200,00 Euro
Totale complessivo	301.391,10 Euro	102.394,50 Euro	198.996,60 Euro

La formazione interamente gestita con risorse aziendali ha riguardato innanzitutto la sicurezza ai sensi del D.lgs. 81/2008 e dell'Accordo Stato Regioni del 21/12/2011, che è stata erogata da parte del personale del Servizio di Prevenzione e Protezione. In particolare:

- Corsi di formazione generale presso le sedi di Fossano, Cuneo, Savigliano, Mondovì ed Alessandria;
- Corsi antincendio presso la sede di Fossano ed Alessandria;
- Corso di formazione e aggiornamenti per RLS.

Si è inoltre erogata la formazione interna dei lavoratori ai sensi del Reg. CE 852/2004 e s.m.i. da parte dell'Ispettore Mensa Servizi Ristorazione, nello specifico:

- Corsi sull'igiene degli alimenti, nell'ambito degli adempimenti previsti dalle procedure HACCP.

Nel corso dell'anno è stata implementata la rete di collaborazione con le realtà che sul territorio erogano percorsi formativi, collaborando con gli enti di formazione per quanto riguarda, ad esempio:

- Sicurezza obbligatoria riferita a corsi specifici, rischio basso, medio e alto. Aggiornamento quinquennale e antincendio rischio elevato. DPI 3° categoria (ente formatore Confartigianato);
- Corsi specifici PLE, Primo Soccorso, Carrelli elevatori. Dirigenti e preposti per la sicurezza. Sostenibilità. (ente formatore CSI);
- Anticorruzione (ente formatore Spazio Etico);
- Privacy (ente formatore Uomoeambiente).

L'impegno dell'Ufficio Formazione ha riguardato in particolare la progettazione, organizzazione e gestione di corsi necessari alle professionalità aziendali, quali ad esempio:

- Movimentazione pazienti, movimentazione carichi, traino e spinta;
- Prevenzione dei rischi da sovraccarico biomedico;
- Rischio infestanti;
- Vending;
- Ristorazione;
- Potenziale di sviluppo professionale del personale HR;
- Stress lavoro correlato.

I Soci, presso le proprie strutture, hanno organizzato specifici incontri formativi a cui hanno partecipato anche i dipendenti AMOS, tra i quali:

- Emergenza intraospedaliera;
- L'aggressività in ambito sanitario;
- Addestramento per addetti squadra primo intervento (SPI);
- Addetti COGE e portineria;
- Prevenzione e trattamento della malnutrizione nei pazienti anziani ricoverati;
- Istruzione operativa archivio ASL CN 1;
- Formazione OSS: Ostetricia & Nido;
- Inserimento dell'OSS in Sala Operatoria;
- Corso cuochi per cucina dietetica/celiaca;
- Formazione ADR;
- Formazione lava-padelle;
- Addestramento ordinazione pasto digitale.

Si è dato seguito all'accordo con il Socio ASL CN1, che prevede l'erogazione di corsi di formazione in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro a favore del personale dipendente AMOS per gli anni 2020 – 2025. Nello specifico è stata erogata formazione in presenza per i corsi antincendio "rischio elevato" e aggiornamento antincendio rischio alto.

AREA DEL PERSONALE

L'inquadramento contrattuale del personale continua ad essere articolato sui tre contratti collettivi nazionali di riferimento.

Nel 2023 è stata data attuazione all'accordo integrativo di *Welfare* AMOS per il triennio 2021-2023.

Con deliberazione del C.d.A. in data 29 settembre 2023 è stata fissata la quota da destinare al *Welfare* aziendale per l'anno 2023 in Euro 582.297,68 (pari al 1,5% del monte salari lordo dell'anno precedente) che è stata destinata all'utilizzo attraverso la piattaforma informatica ai dipendenti. L'importo mediamente erogato ad un dipendente full-time ammonta a 404,00 Euro.

La tabella sotto riportata fornisce un quadro di sintesi delle modalità di utilizzo prevalenti in azienda.

Descrizione	Importo
Articolo 40 del decreto-legge 4 maggio 2023, n. 48, convertito dalla legge 3 luglio 2023, n. 85 (Rimborso Bollette)	378,86 Euro
Consumo benefit da art. 100 C.1 (Svago e tempo libero)	47.618,12 Euro
Consumo fringe benefit ART.51 C.3	333.889,51 Euro
Rimborso ART.51 C.2 lett. D e F bis (Trasporto e Istruzione)	16.273,21 Euro
art. 51 comma 2 lett A e F (Spese mediche)	12.402,00 Euro
Totale complessivo	410.561,70 Euro

Nell'ambito dell'accordo sono stati destinati 5.000,00 Euro per le n. 10 borse di studio consegnate ai figli dei dipendenti più meritevoli, che hanno ottenuto nell'A.S. 2022/2023 una media dei voti uguale o maggiore al 9.

Nel 2023 sono state attivate 192 ricerche di personale, di cui 22 ai sensi della L. 68/99, secondo la Procedura di Selezione e assunzione vigente in azienda e nel rispetto dei principi di trasparenza, pubblicità ed imparzialità.

Nell'anno 2023 sono pervenute 3.543 candidature; sono stati ammesse al colloquio di selezione 2.733 persone e inserite nelle graduatorie 689 risorse valutate idonee.

Nel rispetto della Convenzione stipulata con il Centro per l'impiego di Cuneo in data 9 novembre 2021, nel corso dell'anno 2023 sono stati effettuati 15 inserimenti ai sensi della L.68/99.

Nel corso dell'esercizio in esame sono state effettuate 330 assunzioni e si sono verificate 362 risoluzioni contrattuali.

Nel 2023 sono state indette dalle OO.SS. una giornata di sciopero generale a novembre e una riguardante il comparto Turismo nel mese di dicembre. La percentuale di adesione da parte del personale dipendente è stata pari all'1,61% per il giorno 17/11/2023 e pari all'1,26% per il giorno 22/12/2023.

In materia di gestione del personale, nell'anno 2023 è stato avviato un processo di mappatura e sistematizzazione dei dati utili ad analizzare le dinamiche di invecchiamento della popolazione e l'impatto delle inidoneità, limitazioni e prescrizioni sulla produttività aziendale. L'analisi, effettuata utilizzando esclusivamente risorse interne, ha permesso da un lato di predisporre una base dati completa a livello aziendale, e dall'altro di individuare le situazioni maggiormente critiche, anche in prospettiva, su cui attivare processi di ricollocazione e riqualificazione del personale.

RELAZIONI INDUSTRIALI

La gestione delle relazioni industriali nell'anno 2023 ha visto due principali linee di intervento.

Da un lato, la valorizzazione in termini economici di alcune categorie professionali presenti in azienda, in ragione della specifica qualificazione ovvero delle particolari condizioni organizzative in cui viene svolta l'attività lavorativa.

Rientrano in questo ambito, ad esempio:

- il riconoscimento di una indennità ai lavoratori del servizio di call center laico Numero Unico di Emergenza 112 (NUE 112), in relazione all'attività di tutoraggio e formazione svolta a favore dei colleghi neoassunti (accordo siglato il 24 gennaio 2023);
- il riconoscimento di una indennità di servizio per il personale infermieristico delle Case Circondariali afferenti alla ASL CN1 ed alla ASL AT (accordo siglato il 27 luglio 2023);
- l'istituzione di un bonus fedeltà, in ottica di *employee retention*, per i tecnici sanitari di laboratorio biomedico afferenti all'ASO S. Croce e Carle di Cuneo (accordo siglato il 31 luglio 2023);

Dall'altro lato, interventi sulle condizioni contrattuali per renderle maggiormente rispondenti alle esigenze organizzative dei servizi e di conciliazione vita-lavoro dei dipendenti. È il caso, ad esempio della reintroduzione dello smart working, sospeso con la fine dell'emergenza COVID19, o dell'accordo per il servizio NUE 112 già richiamato, che introduce un elemento di flessibilità nella gestione dell'orario, consentendo l'accantonamento e il successivo recupero delle ore svolte in eccedenza, attraverso un meccanismo di "banca delle ore".

Nell'ultima parte dell'anno è stato avviato un confronto con tutte le organizzazioni sindacali che hanno sottoscritto il CCNL per il personale non medico AIOF-ARIS, con l'obiettivo di sistematizzare l'applicazione in azienda di alcuni istituti contrattuali (quali ad esempio il tempo per vestizione/svestizione e consegne, la banca ore, il premio di incentivazione), ricomponendo in un quadro omogeneo gli accordi che nel corso degli anni

sono stati siglati in relazione a singole tematiche o gruppi professionali (quali ad esempio, da ultimo, l'accordo del 18 aprile 2023 che definisce i tempi di vestizione, svestizione, pausa e passaggio consegne per tutti i lavoratori del servizio infermieristico operante nelle case circondariali).

Sempre nell'ultima parte dell'anno sono stati avviati i lavori per il rinnovo dell'accordo integrativo di welfare 2021-2023.

VARIAZIONI CCNL APPLICATI IN AMOS

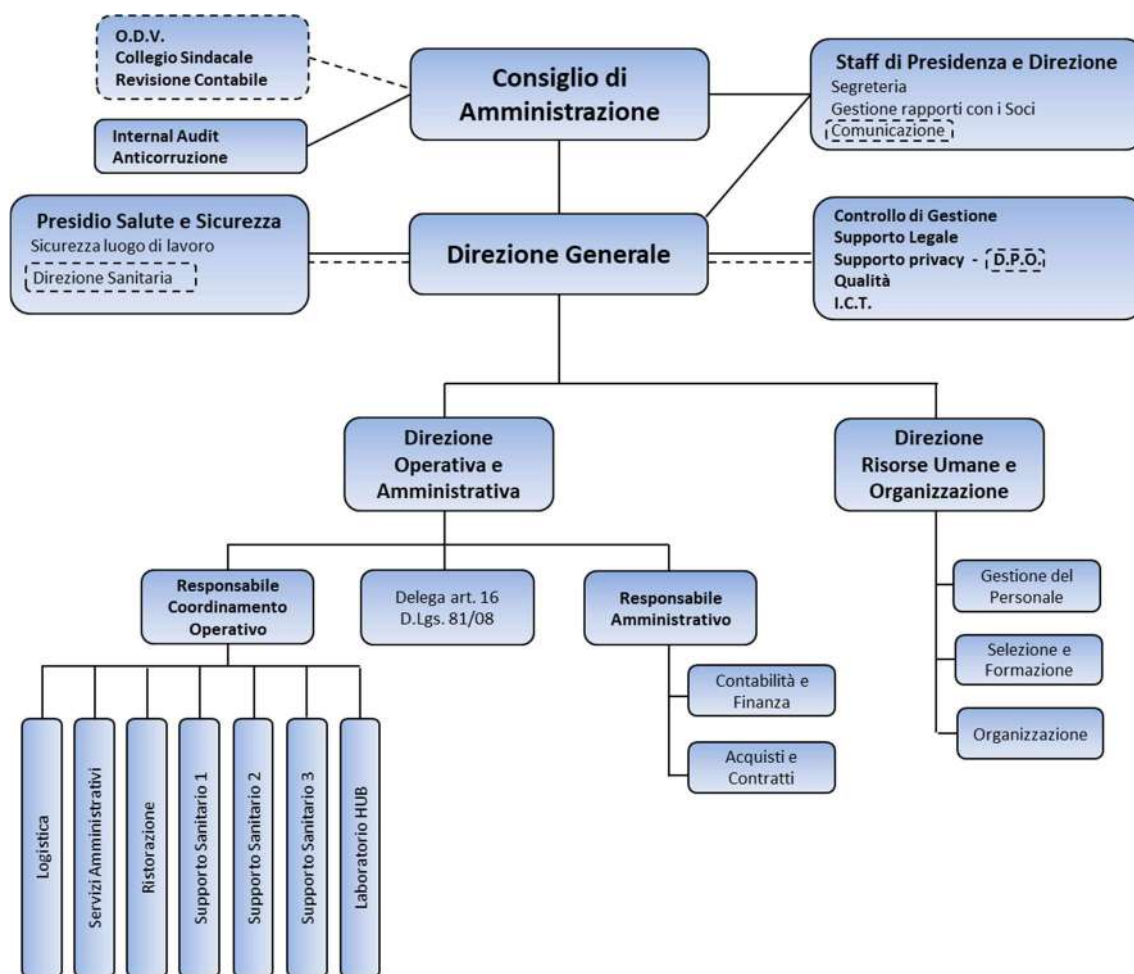
Il CCNL del Turismo è scaduto il 31 gennaio 2018 e non è ancora stato rinnovato.

Il CCNL del Multiservizi, rinnovato in data 8 giugno 2021, è attualmente in vigore. Nel mese di luglio 2023 le retribuzioni tabellari dei dipendenti del Ccnl Multiservizi hanno subito l'incremento retributivo medio di Euro 27,30 mensili lordi.

Il C.C.N.L. AIOP della Sanità, sottoscritto in data 8 ottobre 2020, è attualmente in vigore.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

L'Organigramma Aziendale fa riferimento al modello organizzativo approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 19 dicembre 2023 ed entrato in vigore il 1° febbraio 2024. Il nuovo modello organizzativo aziendale è stato presentato all'Assemblea dei soci in data 4 marzo 2024.



INFORMATION TECHNOLOGY

Nel corso del 2023, dopo il consolidamento del sistema di difesa da attacchi informatici avviato negli anni precedenti, si è proceduto a valutare e a definire le caratteristiche che rendono l'infrastruttura di AMOS conforme al *framework* nazionale di *cyber security* e la *cyber protection* definito dall'Agenzia per la cybersicurezza nazionale (ACN). In questo quadro sono stati elaborati documenti che si ispirano alle *best practices* del settore, contenenti proposte di ulteriori attività finalizzate alla mitigazione del rischio *cyber*.

Sul piano operativo, si è provveduto ad effettuare due interventi principali. Da un lato a compartimentare la rete dedicata agli utenti da quella dedicata ai *back up* e alla gestione dell'infrastruttura virtuale evitando il contagio in caso di attacco *malware*. Inoltre, è stato acquisito un *software* per la gestione automatica degli aggiornamenti e per il monitoraggio e la gestione remota dei *server* e dei *client* che consente una protezione aggiornata alle eventuali nuove vulnerabilità.

L'anno si è caratterizzato per il consolidamento delle attività svolte direttamente a supporto delle commesse, in aggiunta al tradizionale lavoro di assistenza ai colleghi. Un esempio di queste attività è stato rappresentato dal supporto ai Servizi Amministrativi in tema di rilevazione della *customer satisfaction*, al fine di valutare il gradimento dei servizi offerti da AMOS da parte degli utenti.

Sul piano dell'implementazione dell'*hardware*, si segnala l'attività di connessione delle nuove stampanti presso la sede di AMOS e una decina di altri siti in cui opera la Società. Le nuove stampanti a getto di inchiostro hanno sostituito quelle *laser*, consentendo – a fronte di una qualità di stampa analoga – sia un risparmio energetico, sia minori emissioni, con un beneficio economico in termini di minore costo/copia.

Una parte importante dell'attività del 2023 ha riguardato la definizione dell'assetto *hardware* del polo logistico di Vignolo necessario per l'installazione del nuovo *software* di gestione del magazzino. Nel corso dell'esercizio si sono definite, in accordo con il fornitore del *software* - individuato attraverso una gara europea - le caratteristiche tecniche dei nuovi *server*, dei sistemi di collegamento alla rete e di propagazione del segnale *wi-fi* all'interno della struttura.

Anche sul piano della connettività della sede, sono state apportate piccole, ma significative innovazioni come, ad esempio, il passaggio dal cavo di rame alla fibra ottica per quanto riguarda la linea telefonica e il centralino VoIP.

Con la chiusura del 2023 è stato operativamente avviato il passaggio ad un nuovo *software* per la gestione delle cure e dei prelievi domiciliari presso la ASL di Asti. L'applicazione attuale è stata presa in carico da una società esterna che si sta attualmente occupando della sua messa in sicurezza, anche alla luce degli aggiornamenti di software ormai necessari, nell'ottica di implementare successive migliorie, fino a trasformarla in una moderna app *web based*.

In prospettiva, a valle della messa in sicurezza dell'infrastruttura e della proiezione del servizio anche verso le commesse, il 2024 sarà caratterizzato dalla valutazione dell'opportunità di dotarsi di un responsabile ICT e di un CISO (*chief information security officer*) nell'ottica di rappresentare, anche sotto il profilo dell'informatica, un attivo punto di riferimento nei confronti dei Soci.

CONTROLLO DI GESTIONE

Nel corso dell'esercizio l'attenzione si è concentrata sul monitoraggio e controllo delle commesse, allo scopo di pianificare le eventuali azioni correttive e potenziare le conoscenze utili per la preparazione del *budget*. L'obiettivo principale è quello di rendere il monitoraggio più capillare dal punto di vista temporale, con risultati trimestrali via via più tempestivi e precisi.

Con cadenza trimestrale sono stati realizzati incontri che hanno coinvolto il Dirigente delle Operations, i Responsabili Operativi, l'ufficio finanziario e l'ufficio del personale, durante i quali sono state analizzate tutte le commesse in corso; per ognuna di queste si sono esaminate la struttura e l'andamento dei costi e i loro scostamenti rispetto al *budget*, le prospettive nel periodo successivo e le eventuali azioni correttive. Durante questi incontri sono stati utilizzati gli strumenti grafici introdotti in precedenza e ulteriormente potenziati nel corso del 2023 allo scopo di visualizzare l'andamento mensile delle principali voci di costo e degli scostamenti dal *budget*, con particolare attenzione per le commesse commerciali e per quelle relative alla ristorazione, caratterizzate da una struttura dei costi più complessa.

Alla fine di ogni trimestre è stata fornita alla Direzione Amministrativa di tutti i Soci una scheda di analisi nel formato introdotto nel corso del 2021, su richiesta del Comitato per l'Esercizio del Controllo Analogico; questa scheda mostra il consuntivo di ogni commessa relativa al Socio, permette il confronto con l'analoga scheda di *budget* della commessa e quindi semplifica l'analisi degli scostamenti.

Nel corso del 2023 è stato ampliato il numero degli indicatori di performance (KPI, *Key Performance Indicator*) relativi alle commesse. I KPI possono essere definiti come un "insieme di misure quantificabili che un'azienda utilizza per valutare le sue prestazioni nel tempo". Nel caso di AMOS possono essere utilizzati con molteplici obiettivi:

1. Per misurare e valutare l'andamento delle prestazioni dei servizi forniti.
2. Per porre obiettivi per il miglioramento.

Sono stati introdotti sia indicatori di *performance* o qualità che indicatori di quantità.

Alla fine di ogni trimestre viene fornita alla Direzione Amministrativa di tutti i Soci una tabella che, per ogni indicatore, riporta:

- Nome del Socio.
- Nome della commessa.
- Nome dell'indicatore.
- Tipo dell'indicatore (KPI per indicatori di performance o qualità, Q per indicatori di quantità).
- Definizione o unità di misura dell'indicatore.
- Valori dall'anno 2018 (se disponibili) al periodo attuale.

I dati vengono poi analizzati, soprattutto nei casi di peggioramento delle performance, per capire se sia necessario intraprendere azioni correttive.

L'elaborazione del *Budget* 2023 ha visto coinvolti, come previsto dal Regolamento di Budget, per AMOS l'Organo Amministrativo, il Direttore Generale, il Dirigente delle Operations, la responsabile del Controllo di Gestione ed i Responsabili Operativi e, per le Aziende Sanitarie Socie, il Comitato per l'Esercizio del Controllo Analogo e la Direzione Amministrativa dei Presidi Ospedalieri.

Relativamente al *budget* 2024 va segnalata un'importante modifica nella modalità di fatturazione delle commesse relative alla ristorazione: mentre nel passato alcuni Soci avevano scelto una modalità a canone fisso e altri variabile in base al numero pasti, a partire dal 2024 tutti i Soci hanno deciso di optare per una fatturazione mista.

La nuova formulazione è composta da un canone mensile fisso, comprendente i costi fissi (es. manutenzioni, ammortamenti, trasporti, ecc...), e da una parte variabile in funzione del numero di pasti erogati; questa modalità è più aderente all'effettiva struttura dei costi e maggiormente omogenea e confrontabile con i parametri stabiliti da ANAC e dalla SCR regionale.

COMITATO PER L'ESERCIZIO DEL CONTROLLO ANALOGO

La Società è soggetta al Controllo Analogo che viene effettuato, oltre che direttamente dai Direttori Generali delle Aziende Socie, così come statutariamente previsto, tramite un Comitato costituito da rappresentanti di tutti i Soci, nello specifico i Direttori Amministrativi, nominati secondo le indicazioni del *Regolamento sulle modalità di esercizio delle attività del Comitato "Controllo Analogo" su AMOS S.c.r.l.*, approvato dall'Assemblea dei Soci in data 24 giugno 2014, che si è regolarmente riunito e con il quale si è collaborato attivamente.

Vengono sottoposti all'esame del Comitato la validazione del Budget annuale, nonché le offerte economico-gestionali relative a nuovi Servizi e tutte le implementazioni e modifiche nel frattempo intercorse. Inoltre, vengono illustrate al Comitato le principali risultanze di Bilancio sia semestrale che annuale.

Nel corso degli anni il lavoro del Comitato si è sempre più affinato attraverso un importante coinvolgimento nella verifica e progettazione dei servizi.

CERTIFICAZIONE SISTEMI DI GESTIONE QUALITÀ SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO

L'azienda è in possesso delle certificazioni ISO 9001:2015 e ISO 45001:2018.

I certificati (SO 9001:2015 e ISO 45001:2018) fanno riferimento alla prima certificazione del dicembre 2019 e riportano la scadenza nel 12/2025.

I certificati in vigore sono stati emessi nel giugno 2023, a seguito della verifica per il rinnovo triennale delle certificazioni e riportano scadenza nel dicembre 2025, fermo

restando le verifiche annuali di mantenimento, programmate, per l'anno 2024, nel mese di giugno.

Nella settimana dal 17 al 21 aprile 2023 è stata effettuata dall'Ente di valutazione della conformità, IMQ, la verifica per il rinnovo triennale della propria certificazione.

L'Ente ha certificato tutto il sistema di gestione integrato proposto, analizzando le procedure, le istruzioni operative aziendali ed effettuando numerosi sopralluoghi nei vari servizi.

Nel corso dell'attuale triennio, rispetto al precedente, ed in particolare nella certificazione ISO 9001:2015, sono stati inseriti tra gli scopi della certificazione anche "l'erogazione del servizio di supporto sanitario alberghiero ospedaliero (OSS)", in precedenza esclusa.

L'esito di tale verifica ha evidenziato alcune raccomandazioni per il miglioramento sia per il sistema ISO 9001:2015 che ISO 45001:2018 e 5 non conformità per il sistema ISO 45001:2018.

Queste ultime, corrette e documentate, hanno permesso all'Ente certificatore di emettere in data 27/06/2023 i relativi attestati.

Nel mese di giugno 2023 è stato effettuato un corso di formazione per auditor ISO 9001 a seguito del quale sono stati formati nn. 15 nuovi auditor che da settembre in poi, in accompagnamento con i già auditor, definiti senior, hanno iniziato ad effettuare i primi audit interni.

Gli audit interni sono stati programmati per tutto l'anno 2023, prima e dopo la verifica IMQ, e sono stati eseguiti, da parte degli auditor interni. Gli audit ISO 45001 sono stati eseguiti dal personale afferente il servizio e prevenzione e protezione. Gli audit ISO 9001 dalla totalità degli auditor.

ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO

L'aggregazione dei fabbisogni espressi dai consorziati, oltre ad aderire alla politica ed agli indirizzi regionali che perseguono obiettivi di cooperazione interaziendale, garantisce importanti economie di scala.

La Società, anche per l'anno in esame, ha continuato a svolgere attività di assistenza nei confronti dei propri Soci attraverso la progettazione ed organizzazione di alcune attività quali, ad esempio, la logistica, i servizi amministrativi e di supporto tecnico all'attività sanitaria, dimostrando un atteggiamento propositivo nei confronti delle esigenze espresse dalle aziende Socie.

Nuove attività hanno arricchito alcuni servizi nel corso dell'anno:

- Servizio amministrativo radiodiagnostica per il Socio dell'A.O. SS. Antonio e Biagio e C. Arrigo di Alessandria che svolge le seguenti funzioni:

Attività front office: Accettazione pazienti esterni, interni e ricoverati per ECO, TAC, biopsie TC guidate e RMN con preparazione etichette e firma consenso solo per RMN e in regime di Libera Professione.

Prenotazioni allo sportello per ECO, TAC, RMN adulti e minori e NEURO-RMN, in funzione di classi di priorità ed agende specifiche anche per il Medico Competente.

Pagamenti tramite pos ed incasso delle prestazioni effettuate in regime di SSN.

Consegna dei referti urgenti ed ordinari in orario 11:00 – 19:00.

Gestione pratica richiesta con spedizione a domicilio dei referti con consegna di apposito modulo.

Gestione telefonate in orario 08:00 - 19:00 con informazioni generiche sulle attività e modalità operative del Servizio.

Attività back office: gestione diretta di e-mail utenza con prenotazioni e/o comunicazioni, all'occorrenza chiamate per spostamenti pazienti e/o avvisi su eventuali ritardi referti.

Preparazione referti, preparazione CD, archiviazione impegnative e consuntivazione del giorno sugli applicativi per la gestione flussi richiesta in Regione.

Da ottobre 2023 unificazione con la Radiologia Tradizionale, con le competenze suddette elencate riferite in particolare agli esami dello Screening Mammario e dei Raggi X in accesso diretto.

Orario di Servizio: dal lunedì al venerdì dalle ore 08:00 alle ore 19:00.

- Attivazione del servizio di supporto presso la Struttura Complessa Malattie Infettive e Tropicali; servizio inserito all'interno del servizio di supporto all'assistenza alberghiera per il Socio Azienda Ospedaliera S. Croce e Carle di Cuneo.
- Attivazione del servizio di supporto presso il Centro Diurno della Comunità Psichiatrica di Cussano; servizio inserito all'interno del servizio di supporto all'assistenza alberghiera per il Socio Azienda Sanitaria Locale Cuneo 1.

E' stata inoltre avviata l'attività commerciale di gestione dei distributori automatici per l'erogazione di bevande, generi alimentari e prodotti igienici (*Vending*) nei Presidi e Distretti dell'ASL AT.

L'evoluzione tecnologica del settore ha permesso di introdurre e sviluppare sistemi di controllo da remoto dei distributori che consentono di monitorare a distanza, anche con palmari e smartphone, la necessità di approvvigionamento dei prodotti, il controllo del funzionamento e delle eventuali anomalie.

Infine sono state avviate le prime fasi del progetto relativo al miglioramento delle attività logistiche per il Polo di Vignolo che ha come scopo l'introduzione di un software in grado di ottimizzare tutte le attività di magazzino come quelle di scelta della posizione per lo stoccaggio, monitoraggio delle giacenze, calcolo dell'indice di rotazione e della quantità presente e di proporre all'operatore - in fase di prelievo - il percorso per raccogliere i materiali ottimizzato secondo diversi criteri.

La visione d'insieme garantita dalla piattaforma digitale, che incrocia le migliaia di dati che provengono da e verso il magazzino, consentirà di risparmiare spazio, di evadere più velocemente gli ordini e, più in generale, di ottimizzare la gestione delle scorte.

Inoltre, questo software permetterà, in tempo reale, una visione d'insieme del magazzino, delle sue scorte e delle attività in corso e sarà in grado di interfacciarsi con sistemi informativi esterni e con la piattaforma integrata di logistica per lo scambio di informazioni con i Soci.

In parallelo è stato portato avanti il progetto per completare l'area con le scaffalature utili a gestire al meglio gli spazi e accogliere l'archivio di Ceva.

Lo spostamento di questo archivio sarà l'ultimo atto della riorganizzazione degli archivi del Socio ASL CN1, iniziata nel 2019, che vedrà conservata in un unico luogo (il Polo Logistico di Vignolo) la raccolta della documentazione sanitaria, nel rispetto delle previsioni della normativa di riferimento.

Anche nel corso del 2023, AMOS ha utilizzato - dove possibile - gli incentivi previsti a sostegno degli investimenti. In particolare, nel corso dell'esercizio si è usufruito del credito d'imposta "industria 4.0" per quanto riguarda le nuove macchine distributrici del vending, da installare presso i locali dell'ASL di Asti e per il loro software di gestione a distanza via internet. Nell'esercizio 2024, si farà ricorso al credito d'imposta con riferimento alle spese di acquisizione del software di gestione del polo logistico di Vignolo (CN).

BILANCIO DI SOSTENIBILITA'

Nel corso del 2023, AMOS ha avviato l'iter per giungere alla redazione, a partire dall'esercizio 2025, del suo primo bilancio di sostenibilità, per adempiere alle scadenze dettate dalla Direttiva UE 2022/2464, che estende l'obbligo alle imprese con più di 250 dipendenti, 40 milioni di euro di fatturato e 20 milioni di totale dell'attivo.

Quale attività propedeutica verrà redatto, per due anni, un report di sostenibilità.

Tali documenti sono basati sul grado di perseguimento dei cosiddetti obiettivi ESG, che si riferiscono alla sostenibilità aziendale e includono tre principali aree di impatto:

- ambientale (Environmental),
- sociale (Social),
- organizzazione della struttura aziendale (Governance).

Le principali attività propedeutiche alla predisposizione di un report e quindi di un bilancio di sostenibilità possono essere riassunte come segue:

1. identificazione degli *stakeholder*: sono i soggetti interessati all'attività dell'azienda, come i dipendenti, i fornitori, i clienti, i partner commerciali, le autorità pubbliche, la comunità locale e l'ambiente. Una volta identificati, la società dovrebbe valutare le loro aspettative e le esigenze di informazione;
2. valutazione dei Rischi e delle Opportunità: questo aiuterà l'organizzazione a identificare le aree in cui sono necessari miglioramenti e a sviluppare strategie per

mitigare i rischi. Va effettuata rispetto a criteri di sostenibilità, come la tutela dell'ambiente e la responsabilità sociale;

3. raccolta di Dati e Indicatori: base della predisposizione dei report ESG. Occorre definire gli indicatori di sostenibilità da utilizzare e raccogliere i dati necessari per il loro calcolo nel tempo;

4. analisi dei dati e identificazione delle azioni di miglioramento.

A queste attività verrà aggiunto il calcolo della “*carbon footprint*” di un settore dell'azienda e una certificazione della parità di genere.

Il report di sostenibilità e il bilancio di sostenibilità sono strumenti utilizzati dalle aziende per comunicare la loro performance ESG, ma si differenziano per la loro struttura, profondità di analisi e scopo.

In particolare, il Bilancio di sostenibilità è un documento strutturato in cui l'azienda presenta le proprie performance non finanziarie in modo più dettagliato e, in particolare, recepisce gli esiti dei questionari sottoposti agli stakeholder principali che devono essere necessariamente coinvolti.

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME

La Società non detiene partecipazioni in società controllate e collegate.

NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI POSSEDUTE DALLA SOCIETÀ

La Società non possiede azioni o quote di società controllanti.

NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE DALLA SOCIETÀ NELL'ESERCIZIO

La Società non ha acquistato o ceduto, nel corso dell'esercizio, azioni o quote di società controllanti.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA D'ESERCIZIO

Nel mese di gennaio 2024 il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione ha rassegnato le proprie dimissioni. L'Organo Amministrativo ha immediatamente disposto la pubblicazione di un Avviso per il conferimento dell'incarico di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione. Nelle more di individuare una nuova figura, al fine di garantire la continuità obbligatoria per legge della presenza in azienda del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, si è provveduto a nominare quale R.S.P.P., per un periodo di prova di due mesi, uno degli A.S.P.P. che, in possesso dei requisiti richiesti per ricoprire il ruolo, ha accettato l'incarico. Nel frattempo, è stata

avviata una riorganizzazione completa del Servizio di Prevenzione e Protezione a conclusione della quale si stabilirà se continuare con l'assetto attuale o attingere dalla graduatoria del bando.

Con riferimento all'attuazione della revisione dell'organigramma aziendale, l'Organo Amministrativo ha disposto la pubblicazione degli avvisi per il conferimento dell'incarico di Direttore Operativo e Amministrativo (al fine di individuare una figura dirigenziale a presidio delle componenti operativo/amministrative in sostituzione dell'attuale Dirigente prossimo al pensionamento) e per il conferimento dell'incarico di Responsabile *Information and Communication Technologies*.

ELEMENTI DI RISCHIO E INCERTEZZA

La Società non ha utilizzato né è in possesso di strumenti finanziari e, considerata la sua particolare *mission* aziendale, si può ritenere che non sia interessata da rischi finanziari di prezzo e di mercato, anche in ragione del limitato ricorso all'indebitamento a medio/lungo termine, interamente regolato da tassi fissi.

Per quanto riguarda gli affidamenti a breve, nonostante un'evoluzione dei tassi interbancari in crescita, gli effetti sul conto economico risultano contenuti grazie al limitato ricorso al debito a breve e all'ottimizzazione della gestione della liquidità.

Le perdite ed i danni possono derivare da errori dovuti sia alle risorse umane che ai sistemi tecnologici, oppure essere causate da fattori esterni, sia di tipo accidentale che naturale. La collaborazione con gli organi di Controllo ed il relativo scambio di informazioni consentono di monitorare la situazione complessiva aziendale.

Le coperture assicurative, gestite attraverso il supporto di una società di brokeraggio, forniscono una ragionevole sicurezza di adeguata copertura dai rischi. Così come gli accantonamenti sui fondi di bilancio forniscono una ragionevole sicurezza di copertura dai rischi potenzialmente derivanti da cause legali.

Con riferimento alla situazione economica ad inizio 2023, la fase acuta di aumento dei prezzi dovrebbe essere terminata e FMI e i principali *think tank* prevedono un'inflazione in calo

Per quanto riguarda il costo dell'energia, esso non dovrebbe rappresentare un elemento di criticità. Infatti, dopo i picchi dell'estate 2022, i prezzi sono scesi nel 2023 ad un livello maggiormente sostenibile.

OBIETTIVI E POLITICHE DI GESTIONE DEL RISCHIO FINANZIARIO

In un anno caratterizzato da un'elevata inflazione e dal rialzo dei tassi di interesse, gli oneri finanziari complessivi sono aumentati di circa 73.000 Euro rispetto al 2022, assestandosi a circa 94.000 Euro, come gli interessi attivi passati a oltre 64.000 Euro.

Al momento non si ravvisano criticità di natura finanziaria, sia grazie al fatto che il debito a medio lungo termine, interamente regolato a tasso fisso - è decisamente contenuto rispetto all'attivo immobilizzato, sia in considerazione del limitato ricorso al credito a

breve termine, legato alla puntualità degli incassi delle fatture emesse nei confronti dei Soci committenti.

Per il futuro, in un'ottica di contenimento del rischio, occorre monitorare l'andamento dei tassi di interesse (sia passivi che attivi) e finanziare eventuali nuovi investimenti attraverso mutui a tasso fisso che assicurino stabilità nella gestione finanziaria.

Inoltre, si sottolinea nuovamente che AMOS non utilizza strumenti finanziari derivati.

ADEMPIMENTI D. Lgs. 231/2001

L'Organismo di Vigilanza - attualmente in forma monocratica - è rappresentato da un professionista esterno, dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo, nominato dal C.d.A. in data 27/06/2022 a seguito di pubblica manifestazione d'interesse, nella persona dell'Avv. Paolo Bernardini, con durata dell'incarico sino all'approvazione del Bilancio 2024.

L'Organo Amministrativo, per l'espletamento delle funzioni necessarie, ha stabilito un *budget* pari a Euro 20.000.

La Società nel corso del 2023 ha aggiornato il proprio Modello Organizzativo Gestionale (MOG) con l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione in tre occasioni:

- in data 19.01.2023 con l'adeguamento e aggiornamento del MOG (Parte Generale, Parte Speciale e Codice Etico) da parte di uno Studio Legale appositamente incaricato a seguito di idonea procedura di appalto. Lo Studio legale, di concerto con la Direzione delle Operations e dei dipendenti di sede incaricati, ha provveduto ad aggiornare il MOG integrandolo con la normativa in materia di prevenzione della corruzione, di trasparenza e di privacy e redigendo apposito Manuale operativo (Parte Speciale) utile alla valutazione dei rischi ex D.lgs. 231/2001. Il MOG è stato altresì aggiornato relativamente all'allegato 2) Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione 2023-2025;
- in data 12.06.2023, con l'adeguamento del MOG alla luce del decreto in materia di "Whistleblowing" del 10 marzo 2023 n°24, *"Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali"* che ha recepito la Direttiva Comunitaria n°2019/1937. Ai sensi dell'art. 4 del suddetto Decreto è stato, inoltre, attribuito al RPCT l'incarico di gestore del canale interno di segnalazione;
- in data 19.12.2023 con l'aggiornamento degli allegati al MOG Catalogo dei reati presupposto e Protocolli Operativi, a seguito della restituzione da parte dello stesso Studio Legale incaricato, della mappatura dei servizi svolti da AMOS con

l'individuazione di attività sensibili ai sensi del D.lgvo 231/2001, mediante interviste con i Dirigenti, Responsabili Operativi e Responsabili di Funzione.

ADEMPIMENTI IN MATERIA DI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA

AMOS si è dotata, a partire dal 2014, di un Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione, redatto ai sensi del Piano Nazionale Anticorruzione di cui alla Deliberazione Civit n. 72 dell'11 settembre 2013, e di un Piano Triennale per la Trasparenza ed Integrità, ai sensi del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 e s.m.i.

In data 07/09/2021 l'ing. Fabrizio Meo, Dirigente della Società, è stato nominato Responsabile della Prevenzione della Corruzione per il periodo 07/09/2021 – 06/09/2024.

Anche nell'anno in esame, nei termini previsti dalla Legge, la Società ha pubblicato sul proprio sito internet - Sezione *Amministrazione Trasparente* i Piani triennali 2024-2026 per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza ed Integrità.

Al fine di garantire un'efficace e razionale attività di comunicazione, la Società promuove e agevola la conoscenza dei contenuti e dei principi del Piano Anticorruzione da parte dei dipendenti, con grado di approfondimento diversificato a seconda della posizione e del ruolo dagli stessi ricoperto.

Nel corso del 2023 è stata effettuata attività di formazione in presenza, diversificata in base al possibile/probabile rischio corruttivo dei singoli servizi espletati dalla Società. E' stato inoltre predisposto un corso in modalità FAD (Formazione a Distanza) distinto in 3 livelli, associati ai livelli di rischio.

Nell'anno in esame è stata estesa la mappatura dei processi per l'individuazione del rischio corruttivo, includendo i processi operativi mediante specifica formazione ai dipendenti che ricoprono il ruolo di Responsabili Operativi e di Funzione, finalizzata alla mappatura dei processi; in seguito, i dipendenti formati hanno analizzato i processi di propria competenza individuando i possibili rischi corruttivi e stimando il livello di rischio.

PRIVACY

AMOS prosegue la sua attività di implementazione del sistema di gestione dei dati ed in particolare, nel corso del 2023, con l'elaborazione di due procedure; la prima è relativa alla gestione delle violazioni dei dati (c.d. Data Breach) e la seconda relativa alla gestione delle richieste di esercizio dei diritti privacy da parte degli interessati. Le stesse saranno oggetto di approvazione formale nel 2024.

Sono in fase di aggiornamento i Registri delle attività di trattamento sia in qualità di Titolari che di Responsabili, mediante mappatura.

Nel corso del 2023 è stato svolto da parte del DPO un primo sopralluogo presso il Polo Logistico di Vignolo, presso il quale vengono svolte alcune delle attività di trattamento

più sensibili (gestione degli archivi delle cartelle sanitarie di ASO CN e ASL CN1), a seguito del quale sono state proposte alcune misure di miglioramento.

Sono state prese in esame le attività di trattamento relative alla gestione delle segnalazioni di illecito (c.d. Whistleblowing) a fronte delle novità introdotte dal D.Lgs. 24/2023, svolgendo apposita DPIA per la valutazione dei rischi e degli impatti per gli interessati.

E' proseguita la formazione privacy destinata al personale e si è provveduto ad affidare nuovo incarico a partire dal 2024. È in corso la revisione di tutti i disciplinari per la resa dei servizi con le relative nomine di AMOS in qualità di Responsabile del Trattamento.

INIZIATIVE DI CARATTERE SOCIALE

AMOS ha istituito, dal 1° ottobre 2007, un Fondo di Solidarietà che ha lo scopo di aiutare i dipendenti che si trovano ad affrontare difficoltà e problematiche di particolare rilevanza in ambito economico, sanitario e di studio. Il fondo, al 31 dicembre 2022, ammonta a 28.182,38 Euro, con un incremento nel 2023 di Euro 1.665,31 per recupero multe e sanzioni ai dipendenti e di Euro 1.492,39 per l'aumento del 5% del costo della vita e politiche aziendali di Welfare. Il saldo del fondo al 31/12/23 è pari a Euro 31.340,08.

Per quanto riguarda la distribuzione di pasti alle associazioni di volontariato, l'attività è stata penalizzata nel corso dell'anno dalla carenza di volontari messi a disposizione dalle associazioni. Tuttavia, si è riusciti ad erogare complessivamente 27.881 pasti, così suddivisi:

- P.O. S. Croce – Cuneo 21.900 pasti;
- P.O. Mondovì, Fossano e Ceva 5.981 pasti.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il *Budget* delle commesse per il 2024 è stato presentato con le modalità stabilite dal *Regolamento di Budget*, prevedendo, per le sue specifiche caratteristiche, una ordinaria prosecuzione delle attività e recependo le nuove richieste da parte dei Soci.

Nella maggior parte dei casi è stata concordata con i Soci una durata degli affidamenti superiore a quella attuale, in genere triennale o in alcuni casi quinquennale, in modo da realizzare un consolidamento delle attività aziendali.

A questo si aggiunge un *budget* relativo alla gestione commerciale, legata ai servizi di somministrazione e *vending*, in aumento grazie alla ripresa delle attività conseguente alla fine dell'emergenza legata alla pandemia.

Tenuto conto dell'andamento delle commesse in corso, si ha ragione di ritenere che il *budget* confermi la capacità di sviluppo e consolidamento dell'azienda, mantenendo ottimi fondamentali dal punto di vista economico e finanziario.

DESTINAZIONE DELL'UTILE O COPERTURA DELLA PERDITA

Come ricordato in precedenza, l'attività commerciale è ammessa, nel limite del 20% del volume d'affari e a condizione che la stessa permetta di conseguire economie di scala o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della Società, ai sensi dell'art. 16, comma 3 e comma 3 bis del D.Lgs. 175/2016.

Il margine determinato da tale gestione è stato destinato a fondo e stanziato a fronte di interventi di adeguamento strutturale, tecnologico e impiantistico che potrebbero rendersi necessari nell'ambito dei servizi legati all'attività commerciale.

NOTE CONCLUSIVE

L'esercizio 2023 ha rappresentato per AMOS un anno di consolidamento con l'importante cambiamento avvenuto a livello direzionale. Al riguardo, un ringraziamento va al dottor Tranchida per l'attività condotta in questi anni ed un augurio per l'importante attività che svolgerà presso l'Aso S. Croce e Carle.

Un ringraziamento a nome di tutta la Governance aziendale va poi a tutti i Soci con i quali si è costantemente collaborato durante l'anno e con i quali sono state effettuate le valutazioni utili all'affidamento pluriennale delle commesse.

Ora, come Consiglio di Amministrazione proseguiamo, *in primis*, dalla consapevolezza di basi aziendali solide, sia dal punto di vista delle risorse umane e delle competenze che sotto il profilo economico-finanziario e patrimoniale. AMOS rappresenta infatti una primaria realtà aziendale cuneese e, soprattutto, un *asset* strategico delle Aziende Socie che dovrà ulteriormente consolidarsi.

Il settore della sanità pubblica attraversa un momento particolare a fronte, da un lato, delle esigenze crescenti in termini di domanda, anche a seguito del periodo pandemico, e, dall'altro, della necessità di efficientare sempre più la situazione finanziaria complessiva. In tale contesto Amos dovrà rafforzare la propria struttura in termini di efficienza ed efficacia, essere in grado di fornire valore aggiunto in termini qualitativi e di razionalizzazione economica, rispondendo alle esigenze delle Aziende Socie attraverso un dialogo costruttivo e un lavoro di squadra.

Quella di AMOS è una *Vision* ancorata e radica sulla Persona, sul valore dell'individuo e sulla responsabilità. Oggi ripartiamo da qui: da una *Mission* ben definita per consolidare il ruolo di AMOS nell'ambito della sanità Piemontese, che non è certamente solo quello di fornire servizi a supporto dei Soci e del Sistema Sanitario regionale, ma di contribuire fattivamente alla generazione di valore pubblico e sociale per l'intero sistema.

Oggi AMOS rappresenta, come detto, una delle più grandi realtà imprenditoriali del territorio del Sud Piemonte.

AMOS OGGI



Partendo proprio da queste solide basi, come C.d.A. abbiamo voluto puntare sul consolidamento dell'azienda attraverso la durata pluriennale delle commesse e successivamente al periodo estivo, con la nuova Direzione Generale, abbiamo lavorato sulla revisione dell'organigramma complessivo.

Nel corso dell'esercizio abbiamo poi voluto concentrare l'attenzione sul principale *stakeholder* aziendale, ovvero il personale. In tal senso, vanno le molteplici iniziative quali l'anticipo della valuta di pagamento degli stipendi oppure il consolidamento del sistema di *welfare* aziendale.

Come Governance ringrazio inoltre la compagine sociale per la fiducia rinnovata nel periodo estivo che ci consentirà nei prossimi mesi di procedere alla definizione di un nuovo Piano Strategico di ampio respiro con orizzonte temporale 2024-27. Un documento che dovrà focalizzare la propria attenzione sulle principali linee di sviluppo strategiche prospettiche, ovvero:

- Consolidamento e diversificazione dei ricavi aziendali attraverso lo sviluppo di nuovi *business* e l'allargamento della compagine societaria.
- Riorganizzazione aziendale complessiva nell'ambito del citato nuovo organigramma attraverso l'innesto di nuove figure afferenti al *middle management*.
- Potenziamento delle iniziative a favore del personale.
- Strutturazione di una vera e propria *line* interna rivolta allo sviluppo dei percorsi formativi.
- Sviluppo di progetti innovativi, quali quelli relativi alla logistica e all'informatica.

Tutte queste attività, ci tengo a rimarlo, saranno condotte valorizzando ulteriormente i tavoli di concertazione con le Aziende Socie nella consapevolezza che solo con il Dialogo e con la valorizzazione del Personale aziendale AMOS potrà continuare ad essere punto di riferimento per la sanità territoriale, sviluppando ulteriormente i propri fondamentali tecnici ed economici.

A conclusione della presente Relazione, esprimo nuovamente a nome mio e di tutto il Consiglio di Amministrazione i nostri ringraziamenti ai Vertici delle Aziende Socie per il coordinamento e gli indirizzi forniti, nonché per il costante contributo reso ai fini del miglioramento dei servizi.

Un ringraziamento va infine al Direttore Generale, agli Organi di controllo e a tutto il personale per la professionalità, competenza e determinazione con le quali hanno saputo, ai diversi livelli di responsabilità, condurre l'Azienda.

* * *

Al termine della Relazione, confidando di aver esaurientemente illustrato l'andamento aziendale, si invitano i Soci ad approvare il Bilancio.

Dott. Simone Mauro
Presidente del Consiglio di Amministrazione

(firmato in originale)

AMOS SCRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MICHELE COPPINO 26 12100 CUNEO (CN)
Codice Fiscale	03011180043
Numero Rea	CN 255044
P.I.	03011180043
Capitale Sociale Euro	679.575 i.v.
Settore di attività prevalente (ATECO)	Altri servizi di supporto alle imprese nca (82.99.99)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	110.028	34.169
7) altre	758.884	972.151
Totale immobilizzazioni immateriali	868.912	1.006.320
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	89.633	100.234
3) attrezzature industriali e commerciali	799.028	866.411
4) altri beni	161.229	203.588
Totale immobilizzazioni materiali	1.049.890	1.170.233
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	262	262
Totale partecipazioni	262	262
Totale immobilizzazioni finanziarie	262	262
Totale immobilizzazioni (B)	1.919.064	2.176.815
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	271.020	268.724
Totale rimanenze	271.020	268.724
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.294.494	9.932.370
Totale crediti verso clienti	9.294.494	9.932.370
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	175.244	464.154
esigibili oltre l'esercizio successivo	106.168	126.661
Totale crediti tributari	281.412	590.815
5-ter) imposte anticipate	61.987	100.646
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.205	91.905
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.041	10.085
Totale crediti verso altri	47.246	101.990
Totale crediti	9.685.139	10.725.821
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	6.448.409	7.132.862
3) danaro e valori in cassa	115.668	65.895
Totale disponibilità liquide	6.564.077	7.198.757
Totale attivo circolante (C)	16.520.236	18.193.302
D) Ratei e risconti	204.015	150.881
Totale attivo	18.643.315	20.520.998
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	679.575	679.575
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
	46.936	46.936

IV - Riserva legale	133.175	133.175
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.744.277	1.744.277
Varie altre riserve	2	-
Totale altre riserve	1.744.279	1.744.277
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Totale patrimonio netto	2.603.965	2.603.963
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	3.093.113	2.593.297
Totale fondi per rischi ed oneri	3.093.113	2.593.297
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	219.982	221.625
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.698.526	2.798.219
esigibili oltre l'esercizio successivo	484.639	688.186
Totale debiti verso banche	4.183.165	3.486.405
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.283.549	2.225.104
Totale debiti verso fornitori	3.283.549	2.225.104
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.377	942.530
Totale debiti tributari	34.377	942.530
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.457.383	1.622.234
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.457.383	1.622.234
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.767.781	6.746.500
Totale altri debiti	3.767.781	6.746.500
Totale debiti	12.726.255	15.022.773
E) Ratei e risconti	-	79.340
Totale passivo	18.643.315	20.520.998

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	67.052.306	67.492.398
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	126.155	9.667
altri	415.359	175.885
Totale altri ricavi e proventi	541.514	185.552
Totale valore della produzione	67.593.820	67.677.950
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.689.004	5.571.395
7) per servizi	5.743.966	5.740.496
8) per godimento di beni di terzi	1.668.076	1.579.406
9) per il personale		
a) salari e stipendi	37.632.181	38.819.845
b) oneri sociali	10.998.193	10.858.237
c) trattamento di fine rapporto	2.379.569	2.676.237
e) altri costi	16.402	15.000
Totale costi per il personale	51.026.345	52.369.319
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	303.236	322.183
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	309.538	471.454
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	30.089	32.794
Totale ammortamenti e svalutazioni	642.863	826.431
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.295)	(35.547)
12) accantonamenti per rischi	878.424	756.554
14) oneri diversi di gestione	420.825	290.061
Totale costi della produzione	67.067.208	67.098.115
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	526.612	579.835
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	64.221	13.077
Totale proventi diversi dai precedenti	64.221	13.077
Totale altri proventi finanziari	64.221	13.077
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	94.191	21.030
Totale interessi e altri oneri finanziari	94.191	21.030
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(29.970)	(7.953)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	496.642	571.882
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	457.983	501.156
imposte differite e anticipate	38.659	70.726
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	496.642	571.882
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Imposte sul reddito	496.642	571.882
Interessi passivi/(attivi)	29.970	7.953
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	526.612	579.835
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.083.053	3.432.791
Ammortamenti delle immobilizzazioni	612.774	793.637
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(140.000)	14.146
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.555.827	4.240.574
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.082.439	4.820.409
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(2.296)	(35.547)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	637.876	(2.102.050)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.058.445	(850.119)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(53.134)	(31.464)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(79.340)	(92.493)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(3.648.899)	(845.339)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.087.348)	(3.957.012)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(4.909)	863.397
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(29.970)	(7.953)
(Imposte sul reddito pagate)	(496.642)	(571.882)
(Utilizzo dei fondi)	(444.898)	(2.966.586)
Totale altre rettifiche	(971.510)	(3.546.421)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(976.419)	(2.683.024)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(189.962)	(181.194)
Disinvestimenti	24.135	21.588
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(283.842)	(111.776)
Disinvestimenti	94.646	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(355.023)	(271.382)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	900.307	(227.538)
Accensione finanziamenti	-	240.000
(Rimborso finanziamenti)	(203.547)	(322.780)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	696.762	(310.318)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(634.680)	(3.264.724)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	7.132.862	10.414.693
Danaro e valori in cassa	65.895	48.788
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	7.198.757	10.463.481
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	6.448.409	7.132.862
Danaro e valori in cassa	115.668	65.895
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	6.564.077	7.198.757

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2023 si chiude in situazione di pareggio coerentemente con la natura consortile della Società. La redazione è avvenuta in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice civile, in linea con quelli predisposti dai principi contabili nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità ed è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa.

La lettura del bilancio deve essere effettuata considerando che per effetto, appunto, della natura consortile della Società ed in ossequio a quanto previsto dalla legislazione fiscale (art. 10, comma 2 del D.P.R. 633/72), i corrispettivi dovuti dai Consorziati, anche con il riconoscimento di conguagli, non superano i costi sostenuti imputabili all'erogazione dei servizi.

La Società eroga i suoi servizi per oltre l'ottanta per cento esclusivamente a favore degli Enti Soci a seguito di affidamento diretto ("in house") e quindi nel pieno rispetto dei principi nazionali e comunitari che limitano tali attività e che impongono il cosiddetto "controllo analogo", intendendosi richiamato il comma 4, dell'art. 4, D.lgs. 175/2016.

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- in applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Criteri di valutazione applicati

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. n.139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto o di sostenimento ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi in relazione alla loro prevista utilità futura. I costi di impianto aventi utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione comprensivo degli oneri di diretta imputazione. Tali voci si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale, sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale ed ammortizzati sistematicamente in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione come rappresentato dalle seguenti aliquote economico-tecniche: impianti 10%, mobili 10%, attrezzatura specifica 12.50%, attrezzatura generica 25%, autoveicoli da trasporto 20% macchine d'ufficio elettroniche 20%. L'ammortamento non è calcolato sui cespiti temporaneamente non utilizzati. I contributi in conto impianti sono rilevati nel momento in cui esiste una ragionevole certezza che le condizioni previste per il riconoscimento del contributo siano soddisfatte e sono portati direttamente a riduzione del costo.

RIMANENZE

I beni compresi nelle rimanenze di fine esercizio sono iscritti in bilancio al minore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento di mercato, il primo determinato in base al costo specifico per alcuni beni ed al costo medio ponderato per altri.

CREDITI e DEBITI

La società applica il criterio del c.d. "costo ammortizzato" prospetticamente, vale a dire con esclusivo riferimento alle poste sorte nell'esercizio di prima applicazione, ovvero successivamente al primo gennaio 2016, come consentito dall'art. 12 del D.Lgs. n.139/2015. Si precisa, inoltre, che per il bilancio in chiusura, stante l'applicazione del "principio di rilevanza" come declinato dal nuovo testo dell'art. 2423, comma 4 c.c. e precisato dai principi OIC aggiornati, il criterio anzidetto non è stato applicato né ai crediti né ai debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi né alle poste di durata superiore in quanto i costi di transazione e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo e i tassi di interesse desumibili dai contratti non differiscono significativamente dal tasso di mercato. Pertanto i crediti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzazione; l'adeguamento del valore nominale al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione determinato tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali del settore. I debiti sono iscritti al valore nominale, che corrisponde al valore presumibile di estinzione.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte al loro presumibile valore di realizzo che coincide con il valore nominale.

RATEI e RISCONTI

I ratei ed i risconti, attivi e passivi, sono relativi a quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi consecutivi, l'entità dei quali è determinata in ragione del principio della competenza economica.

FONDI PER RISCHI E ONERI

Sono stanziati a copertura di perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data della sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi disponibili.

TRATTAMENTO di FINE RAPPORTO

Rappresenta l'effettiva indennità maturata, alla data di chiusura dell'esercizio, verso tutti i dipendenti della Società, in conformità alle norme di legge, ai contratti di lavoro vigenti ed alle disposizioni sancite dalla riforma della previdenza complementare. Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

CONTABILIZZAZIONE dei PROVENTI e degli ONERI

Le spese per l'acquisizione dei beni e dei servizi sono contabilizzate secondo il principio della competenza e vengono riconosciute al momento del ricevimento del bene o dell'avvenuta prestazione del servizio oggetto di acquisto.

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi sono attribuiti al conto economico nella misura in cui le connesse prestazioni sono state eseguite nel corso dell'esercizio. I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono indicati al netto dei resi da clienti, degli sconti, degli abbuoni e dei premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti o la prestazione di servizi.

IMPOSTE

Le imposte sul reddito sono determinate sulla base della previsione dell'onere di imposta relativo all'esercizio in applicazione delle disposizioni di legge in vigore. In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la relativa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n. 25 OIC le imposte anticipate, sono

iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero tramite la generazione di un reddito imponibile tale da permetterne il loro utilizzo.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	603.887	3.615.250	4.219.137
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	569.718	2.643.099	3.212.817
Valore di bilancio	34.169	972.151	1.006.320
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	112.896	52.932	165.828
Ammortamento dell'esercizio	37.037	266.199	303.236
Totale variazioni	75.859	(213.267)	(137.408)
Valore di fine esercizio			
Costo	716.784	3.668.181	4.384.965
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	606.756	2.909.297	3.516.053
Valore di bilancio	110.028	758.884	868.912

Le variazioni registrate sono coerenti con le dinamiche di sviluppo della società e della gamma di servizi da questa offerti; le procedure di ammortamento sono conformi alla durata dei contratti che afferiscono le spese incrementative.

Le variazioni principali intervenute nel corso dell'esercizio hanno riguardato l'implementazione del *software* di gestione delle paghe, del *software* di gestione delle macchine automatiche per il *vending*, i lavori di manutenzione straordinaria presso i centri cottura e la gestione del processo di informatizzazione del polo logistico di Vignolo (CN).

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	185.970	3.225.725	1.217.748	4.629.443
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	85.736	2.359.314	1.014.160	3.459.210
Valore di bilancio	100.234	866.411	203.588	1.170.233
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	2.352	161.420	25.423	189.195
Ammortamento dell'esercizio	12.953	228.803	67.782	309.538
Totale variazioni	(10.601)	(67.383)	(42.359)	(120.343)
Valore di fine esercizio				
Costo	188.322	3.387.146	1.137.823	4.713.291

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	98.689	2.588.118	976.594	3.663.401
Valore di bilancio	89.633	799.028	161.229	1.049.890

Le variazioni rilevabili dal prospetto sono in linea con l'ampliamento programmato dell'attività non vi sono elementi particolarmente significativi da evidenziare.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
262	262	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Trattasi della partecipazione in Banca Alpi Marittime Credito Cooperativo di Carrù invariata rispetto all'esercizio precedente.

Attivo circolante

Rimanenze

Il prospetto evidenzia la consistenza delle scorte alla chiusura dell'esercizio in commento.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	268.724	2.296	271.020
Totale rimanenze	268.724	2.296	271.020

Le rimanenze si riferiscono soprattutto alle derrate alimentari, ai prodotti venduti attraverso il *vending* e a parti di ricambio relative alle macchine distributrici.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	9.932.370	(637.876)	9.294.494	9.294.494	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	590.815	(309.403)	281.412	175.244	106.168
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	100.646	(38.659)	61.987		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	101.990	(54.744)	47.246	37.205	10.041
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	10.725.821	(1.040.682)	9.685.139	9.506.943	116.209

Ad eccezione dei "depositi cauzionali" e della quota parte del credito di imposta per l'acquisto di beni strumentali tutti i crediti si considerano esigibili entro l'esercizio successivo non esistendone di durata residua superiore a 5 anni. La voce "crediti verso clienti" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione. Il rischio di credito è costantemente monitorato; per l'esercizio in commento registriamo:

Fondo svalutazione crediti commerciali saldo iniziale	1.447.177
Incrementi nell'esercizio	30.089
Decrementi nell'esercizio	0
Saldo finale	1.477.266

Fondo svalutazione altri crediti saldo iniziale	57.800
Incrementi nell'esercizio	0
Incrementi nell'esercizio	0
Saldo finale	57.800

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si ritiene significativa la ripartizione dei crediti per area geografica.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Alla chiusura dell'esercizio in commento, non esistono crediti di tale natura.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	7.132.862	(684.453)	6.448.409
Denaro e altri valori in cassa	65.895	49.773	115.668
Totale disponibilità liquide	7.198.757	(634.680)	6.564.077

Il prospetto evidenzia la variazione di liquidità intervenuta per effetto della gestione. Tutti i conti bancari sono attivi su banche italiane, su territorio italiano. Parte dei depositi bancari, per complessivi 1.027.623€, sono vincolati al sistema di welfare aziendale.

Ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti, relativi sostanzialmente a contributi in c/esercizio, premi assicurativi, locazioni e noleggi, canoni di assistenza ed utenze, sono determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi ad esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	8.042	103.585	111.627
Risconti attivi	142.839	(50.452)	92.387
Totale ratei e risconti attivi	150.881	53.134	204.015

La variazione dei risconti attivi, rispetto al bilancio chiuso al 31 dicembre 2022, trova spiegazione nelle partite infrannuali relative ai contributi Fondimpresa destinati ai corsi di formazione. Nel corso dell'esercizio, infatti, è ripresa l'attività di formazione su larga scala.

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Contributi corsi di formazione	102.634
Utenze	92.387
Altri di ammontare non apprezzabile	8.994
Totale	204.015

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Coerentemente con la natura consortile della Società, il bilancio di esercizio, salvo minimi arrotondamenti, si chiude in situazione di assoluto pareggio e non essendovi altre variazioni in conseguenza di delibere assembleari non si registra alcuna variazione nel patrimonio netto rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	679.575	-		679.575
Riserva da soprapprezzo delle azioni	46.936	-		46.936
Riserva legale	133.175	-		133.175
Altre riserve				
Riserva straordinaria	1.744.277	-		1.744.277
Varie altre riserve	-	2		2
Totale altre riserve	1.744.277	2		1.744.279
Utile (perdita) dell'esercizio	0	-	0	0
Totale patrimonio netto	2.603.963	2	0	2.603.965

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il patrimonio netto, come descritto nello schema che segue, è soggetto ai vincoli di utilizzazione e distribuibilità indicati. Negli ultimi tre esercizi non si registrano utilizzazioni di quote di patrimonio netto.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	679.575	capitale		-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	46.936	riserva di capitale	A,B,C	46.936
Riserve di rivalutazione	-		A,B	-
Riserva legale	133.175	riserva di utili	A,B	133.175
Riserve statutarie	-		A,B,C,D	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	1.744.277	riserva di utili	A,B,C	1.744.277
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-		A,B,C,D	-
Riserva azioni o quote della società controllante	-		A,B,C,D	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-		A,B,C,D	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-		A,B,C,D	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-		A,B,C,D	-
Versamenti in conto capitale	-		A,B,C,D	-
Versamenti a copertura perdite	-		A,B,C,D	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-		A,B,C,D	-
Riserva avanzo di fusione	-		A,B,C,D	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-		A,B,C,D	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva da conguaglio utili in corso	-		A,B,C,D	-
Varie altre riserve	2			-
Totale altre riserve	1.744.279			1.744.277
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-		A,B,C,D	-
Utili portati a nuovo	-		A,B,C,D	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-		A,B,C,D	-
Totale	2.603.965			1.924.388
Quota non distribuibile				133.175
Residua quota distribuibile				1.791.213

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

I fondi rischi ed oneri ammontano complessivamente a 3.093.113€ con un incremento pari a 499.816€ rispetto all'esercizio precedente. Di seguito sono riepilogate le movimentazioni avvenute in corso d'anno.

Fondo solidarietà lavoratori dipendenti

Saldo iniziale	28.182
Incrementi nell'esercizio	3.158
Decrementi nell'esercizio	0
Saldo finale	31.340

Il fondo è stato costituito in applicazione del Codice Etico e del D.lgs. 231/2001 cui la Società ha dato attuazione.

Fondo garanzie e vertenze diverse

Saldo iniziale	1.716.925
Incrementi nell'esercizio	801.112
Rilascio del fondo	(140.000)
Decrementi nell'esercizio	(379.245)
Saldo finale	1.998.792

Il fondo "garanzie e vertenze diverse" comprende gli accantonamenti destinati a coprire le passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di chiusura dell'esercizio ma con esito ancora pendente.

Fondo rinnovo CCNL

Saldo iniziale	141.960
Incrementi nell'esercizio	0

Saldo iniziale	141.960
Decrementi nell'esercizio	0
Saldo finale	141.960

Il fondo "rinnovo CCNL" è stato accantonato in base alla stima del più probabile costo da sostenere in previsione del rinnovo dei contratti nazionali di categoria. Sulla base delle analisi svolte da parte degli amministratori si è ritenuto di mantenere il fondo invariato giudicandolo congruo rispetto ai rischi ed oneri che ci si aspetta possano manifestarsi in futuro.

Fondo oneri adeguamento impianti / attrezzature

Saldo iniziale	380.000
Incrementi nell'esercizio	0
Decrementi nell'esercizio	(8.208)
Saldo finale	371.792

Il fondo "oneri adeguamento impianti/attrezzature" è stanziato a fronte di interventi di informatizzazione e di adeguamento tecnologico e impiantistico con particolare riferimento al polo logistico di Vignolo (CN).

Fondo oneri adeguamento impianti / attrezzature attività commerciale

Saldo iniziale	187.858
Incrementi nell'esercizio	176.826
Decrementi nell'esercizio	0
Saldo finale	364.684

Il fondo è stanziato a fronte di interventi di manutenzione e adeguamento informatico, tecnologico e impiantistico che si valuta potrebbero rendersi necessari nell'ambito dei servizi di "gestione commerciale" svolti nei presidi ospedalieri.

Fondo per l'innovazione / incentivo funzioni tecniche

Saldo iniziale	138.372
Incrementi nell'esercizio	37.328
Riclassificazione (quota parte debiti per incentivi funzioni tecniche)	26.226
Decrementi nell'esercizio	(17.381)
Saldo finale	184.545

Lo stanziamento è destinato all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione digitale con particolare riferimento alle metodologie e strumentazioni elettroniche per i controlli, per attività di formazione del personale e per la copertura degli oneri di assicurazione obbligatoria.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo è stato determinato sulla base delle competenze maturate alla fine dell'esercizio e copre integralmente l'impegno della Società nei confronti di tutti i dipendenti in forza secondo le vigenti disposizioni legislative e contrattuali. Con l'entrata in vigore della normativa sui fondi pensione la Società ha regolarmente provveduto ad accantonare e versare ai rispettivi fondi di quiescenza le quote maturate mensilmente. Di seguito si fornisce la movimentazione del fondo TFR intervenuta nell'esercizio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	221.625
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.379.569
Utilizzo nell'esercizio	2.381.212
Totale variazioni	(1.643)
Valore di fine esercizio	219.982

Nelle "variazioni nell'esercizio" sono comprese le movimentazioni ai fondi pensionistici complementari.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dei debiti che sono da ritenersi congrui in considerazione dello sviluppo, anche temporale, dell'attività aziendale.

La voce "debiti tributari" rileva l'importo delle ritenute relative agli stipendi dei dipendenti e dei lavoratori autonomi mentre la voce "debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" riguarda contributi obbligatori maturati e non ancora versati agli enti previdenziali e assistenziali.

Gli "altri debiti" registrano sostanzialmente il debito verso il personale dipendente in c/retribuzioni (correnti e differite) di 2.589.274€, il debito relativo al welfare aziendale (990.709€), i debiti per cessione del quinto dello stipendio (74.807€), per cauzioni (72.431€), le trattenute sindacali (14.638€) e debiti vari di esigua entità (25.922€).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	3.486.405	696.760	4.183.165	3.698.526	484.639
Debiti verso fornitori	2.225.104	1.058.445	3.283.549	3.283.549	-
Debiti tributari	942.530	(908.153)	34.377	34.377	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.622.234	(164.851)	1.457.383	1.457.383	-
Altri debiti	6.746.500	(2.978.719)	3.767.781	3.767.781	-
Totale debiti	15.022.773	(2.296.518)	12.726.255	12.241.616	484.639

Per quanto riguarda la voce "altri debiti" si segnala, rispetto al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, la significativa diminuzione dei debiti c/retribuzioni legata all'anticipo della data di pagamento delle retribuzioni.

I debiti verso l'erario e gli enti previdenziali sono stati liquidati entro i termini previsti dalla legislazione vigente.

La società non ha debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali né debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine; la ripartizione per area geografica non è significativa.

Non sono stati effettuati finanziamenti dai soci alla società.

Ratei e risconti passivi

Per l'esercizio in commento non si registrano né ratei né risconti passivi.

	Ratei passivi	Risconti passivi
Valore di inizio esercizio	0	79.340
Variazione nell'esercizio	0	(79.340)
Valore di fine esercizio	0	0

Nota integrativa, conto economico

Di seguito sono espone le variazioni intervenute nelle voci del conto economico rispetto all'esercizio precedente.

Valore della produzione

Rinviando alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato del loro andamento, si riporta di seguito la composizione dei ricavi secondo categorie di attività.

	31/12/2023	31/12/2022
Ricavi per servizi economici	54.318.696	53.695.544
Ricavi per servizi sanitari	7.765.692	8.078.948
Ricavi per servizi tecnici	1.870.240	1.807.470
Ricavi per servizi Covid	774.092	2.620.692
Ricavi diversi	1.418	2.574
Ricavi attività commerciali verso terzi	2.846.694	1.934.473
Conguaglio ex art.5 reg. società cons.	-524.525	-647.303
A1) Totale	67.052.306	67.492.398
Sopravvenienze attive aggiornamento stime	325.054	86.278
Risarcimenti assicurativi	11.600	23.990
Altri ricavi	78.705	65.617
Contributi c/esercizio	126.155	9.667
A5) Totale	541.514	185.552

Come evidenziato nella relazione sulla gestione, la Società è affidataria di concessioni di vending e di servizi di gestione bar presso i presidi ospedalieri di alcuni Soci: i relativi ricavi sono registrati nel prospetto che precede alla voce "ricavi commerciali verso terzi".

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente regionale conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica e non vi sono particolari evidenze da segnalare.

Costi della produzione

Per effetto della natura consortile ed in ossequio a quanto previsto dalla legislazione fiscale (art.10, comma 2 del DPR 633/72) i corrispettivi per i servizi che la società ha erogato ai propri Soci, anche con il riconoscimento di conguagli, non superano i costi imputabili ai servizi stessi. In dettaglio:

	31/12/2023	31/12/2022
Derrate alimentari	5.886.415	4.751.206
Materiale di consumo	802.413	819.917
Sopravvenienze passive aggiornamento stime	176	272
B6) Totale	6.689.004	5.571.395
Prestazioni di terzi	2.343.292	2.472.576
Spese di manutenzione, assistenza, pulizia	1.038.942	920.176

	31/12/2023	31/12/2022
Premi assicurativi	296.275	247.907
Buoni pasto dipendenti	546.431	563.788
Utenze	352.705	378.011
Carburanti e lubrificanti	193.708	226.289
Spese medicina del lavoro	165.106	162.379
Commissioni e spese bancarie e postali	85.633	74.638
Formazione del personale	118.802	40.344
Welfare aziendale	543.136	604.534
Altri costi per servizi	16.717	18.616
Sopravvenienze passive aggiornamento stime	43.219	31.238
B7) Totale	5.743.966	5.740.496
Affitti passivi	835.312	878.633
Canoni noleggio	512.628	604.308
Canoni diversi	319.624	83.622
Sopravvenienze passive aggiornamento stime	512	12.843
B8) Totale	1.668.076	1.579.406
Salari e stipendi	37.632.181	38.819.845
Oneri sociali	10.998.193	10.858.237
Trattamento di fine rapporto	2.379.569	2.676.237
Altri costi	16.402	15.000
B9) Totale	51.026.345	52.369.319

Nel corso del 2023 la crescita media dei prezzi (misurata dall'indice NIC dell' ISTAT) è stata del 5,7%, in calo rispetto al +8,1% del 2022. La dinamica dei prezzi, insieme al maggior numero di pasti erogati (+148.358, dai 2.136.531 del 2022 ai 2.284.889 del 2023) è alla base dell'incremento di oltre 1,1 milioni dei costi per l'acquisto di derrate alimentari.

Il costo del personale vede una diminuzione di oltre 1,3 milioni di euro, pari a circa il 3%. Il dato degli oneri sociali è di contro in lieve aumento (+1,3%) a causa dell'incremento delle aliquote contributive sugli ammortizzatori sociali (FIS e CIGS).

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
(29.970)	(7.953)	(22.017)

La dinamica dei tassi di interesse nel corso del 2023 ha visto un aumento da subito molto accentuato successivamente stabilizzatosi. L'impatto sul conto economico, tuttavia, non è stato elevato sia per il moderato ricorso a forme di indebitamento a breve sia perchè l'aumento dei tassi passivi è stato in parte controbilanciato dal contemporaneo aumento dei tassi attivi.

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	64.221	13.077	51.144

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(94.191)	(21.030)	(73.161)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(29.970)	(7.953)	(22.017)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	94.150
Altri	41
Totale	94.191

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					94.147	94.147
Interessi fornitori					41	41
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari					3	3
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					94.191	94.191

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					64.221	64.221
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					64.221	64.221

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Le sopravvenienze, attive e passive, registrate nel bilancio in commento afferiscono il normale aggiornamento di stime compiute negli esercizi precedenti quindi non si evidenziano elementi di ricavo o di costo che per la loro eccezionalità non rientrano nelle normali dinamiche aziendali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

L'onere per imposte sul reddito di competenza dell'esercizio, pari a complessivi 496.642€, è determinato in base alla normativa vigente.

La composizione delle differenze temporanee d'imposta, calcolate applicando l'aliquota Ires del 24% è la seguente:

	Base imponibile	2022	Incremento	Decremento	2023
Fondo solidarietà personale dipendente	21.080	5.059	0	0	5.059
Rinnovo CCNL	34.500	8.280	0	0	8.280
Fondo vertenze e garanzie	0	38.659	0	38.659	0
Fondi di ammortamento	53.742	12.898	0	0	12.898
Fondo svalutazione crediti eccedente	148.958	35.750	0	0	35.750
Totale imposte anticipate		100.646	0	38.659	61.987

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Come più ampiamente descritto nella apposita sezione della relazione sulla gestione vi informiamo che alla chiusura dell'esercizio in commento il numero dei dipendenti constava di 1.821 unità di cui 654 con la qualifica di operai, 1.162 con la qualifica di impiegati e 5 dirigenti.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

I compensi spettanti agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto, al netto di Iva ed oneri.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	36.383	44.208

Non sussistono anticipazioni, crediti o impegni assunti dalla società per conto di amministratori o sindaci.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi spettanti alla società di revisione per la revisione dei conti annuali al netto di Iva ed oneri.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	11.800
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	11.800

Titoli emessi dalla società

Non esistono titoli o valori simili emessi dalla società.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale; per maggiore informativa segnaliamo l'esistenza di fidejussioni rilasciate a terzi per 168.000€ e la presenza di beni di proprietà presso terzi per complessivi 1.083.093€. A sua volta la società ha ottenuto garanzie fideiussorie da propri fornitori per complessivi 1.413.923€. Infine, i Soci hanno costituito un fondo cassa, pari a 300€, detenuto dalla società e finalizzato a facilitare la gestione degli sportelli di prenotazione con annesso servizio di incasso delle prestazioni.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista. Ai sensi dell'articolo 2427 n. 20 si forniscono le seguenti informazioni per ciascun patrimonio destinato a uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nel corso del 2023 hanno continuato a manifestarsi, a livello internazionale, le problematiche inerenti al conflitto militare russo-ucraino e all'esplosione del tasso d'inflazione; la società ha valutato le possibili ricadute sul proprio business e i rischi individuati paiono al momento remoti, di difficile quantificazione e comunque non tali da mettere a rischio la continuità aziendale nel breve periodo.

Per un più ampio approfondimento si rinvia alla Relazione sulla Gestione.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

La società non fa parte di un gruppo di imprese che redige il bilancio consolidato.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non pone in essere operazioni su derivati a scopi speculativi né detiene strumenti derivati allo scopo di coprire la propria esposizione al rischio di variazione dei tassi d'interesse relativamente a specifiche passività di bilancio.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Gli aiuti di Stato e gli aiuti de minimis ricevuti sono contenuti nel Registro nazionale degli aiuti di Stato di cui all'art. 52 della L. 234/2012 al quale rimandiamo.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il bilancio dell'esercizio in commento, come già evidenziato nella parte iniziale della presente nota integrativa, si chiude in situazione di assoluto pareggio, coerentemente con la natura consortile della società.

Nota integrativa, parte finale

I criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Mauro Simone

(firmato in originale)

Relazione sul governo societario

Bilancio al 31/12/2023

Redatta ai sensi dell'art. art.6, comma 4, T.U. Società partecipate – D. Lgs. 19 Agosto 2016, n.175.

Sommario

Introduzione

1. Sistema di governo.
2. Analisi dei rischi.
3. Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 integrato ai sensi della Legge 190/2012.
4. Relazione in ordine alle politiche adottate in materia di retribuzione degli amministratori con deleghe.
5. Strumenti di governo societario di cui all'art. 6 c. 3 del Testo Unico.

Introduzione

Il T.U. sulle società partecipate, approvato con D.Lgs. 19 Agosto 2016, n.175, ha introdotto l'obbligo per le società a controllo pubblico di redigere annualmente una relazione sul governo societario (ex art. 6, comma 4). La norma prevede che nella citata relazione confluiscono il programma di valutazione del rischio di crisi aziendale (articolo 6, comma 2), gli ulteriori strumenti di governo societario (articolo 6, comma 3) oppure le ragioni per cui questi ultimi non sono stati adottati (articolo 6, comma 5).

Nei paragrafi che seguono, si forniscono indicazioni utili rispetto ai punti di interesse sopra elencati. Si riporta, inoltre, un apposito paragrafo in ordine alle politiche adottate in materia di retribuzione degli amministratori con deleghe.

1. Sistema di governo

AMOS S.c.r.l. è partecipata al 34,93% dalla A.S.O. "S. Croce e Carle" di Cuneo, al 33,40% dalla A.S.L. Cuneo 1, al 25,05% dalla A.S.L. Asti, al 4,18% dalla A.S.L. Cuneo 2 e al 2,44% dalla A.O "SS. Antonio e Biagio e C. Arrigo" di Alessandria; la Società opera nei confronti dei Soci secondo le modalità dell'*in house providing*, nel rispetto delle norme nazionali e delle direttive in materia di esercizio del controllo analogo.

La Società è pertanto soggetta al potere di indirizzo e di controllo, strategico ed operativo dei Soci, analogamente ai controlli che quest'ultimi esercitano nei confronti dei propri uffici e servizi.

I rapporti di AMOS S.c.r.l. con i Soci sono regolati dalle disposizioni comunitarie, nazionali e regionali vigenti, dallo Statuto e da contratti di servizio, in conformità ai principi generali enucleati dalla giurisprudenza europea ed amministrativa in materia di *in house*.

L'assetto istituzionale al 31/12/2023 risultava il seguente:

Consiglio di Amministrazione		
	Dott. Simone Mauro	<i>Presidente</i>
	Dott.ssa Maria Carla Chiapello	<i>Consigliera</i>
	Avv. Giuseppe Rossetto	<i>Consigliere</i>
Collegio Sindacale		
	Dott. Andrea Marengo	<i>Presidente</i>
	Dott.ssa Mariella Scarzello	<i>Sindaco</i>
	Dott. Nicola Tufo	<i>Sindaco</i>
Direttore Generale		
	Dott.sa Mariateresa Buttigliengo	
Direttore Sanitario		
	Dott. Giovanni Siciliano	
Dirigente delle Operations		
	Ing. Fabrizio Meo	
Dirigente Acquisti, Contabilità, ICT		
	Dott. Gianluca Periotto	
Dirigente Risorse Umane		
	Dott.ssa Isabella Medicina	

Organismo di Vigilanza (ex D.Lgs.vo 231/01)		
	Avv. Paolo Bernardini	
Comitato per l'Esercizio del Controllo Analogico		
	Dott. Claudio Monti	<i>Presidente</i>
	Dott. Giorgio Rinaldi	<i>Componente</i>
	Dott.ssa Tiziana Rossini	<i>Componente</i>
	Dott.ssa Rosa Alessandra Brusco	<i>Componente</i>
	Dott. Massimo Corona	<i>Componente</i>
Revisione legale dei conti		
	ACG Auditing & Consulting Group Srl	

2. Analisi dei rischi

La società AMOS non ha utilizzato né è in possesso di strumenti finanziari e, considerata la sua particolare *mission* aziendale, si può ritenere che non sia interessata da rischi di prezzo e di mercato di attività finanziarie.

La società non presenta rischi di liquidità in quanto i clienti, vale a dire le Aziende Sanitarie socie, stanno ottemperando regolarmente alle obbligazioni assunte per debiti commerciali. La regolarità dei pagamenti da parte dei soci /committenti consente alla Società di rispettare i tempi di corresponsione delle retribuzioni ai dipendenti e di pagamento verso i fornitori di beni, servizi e lavori.

La gestione finanziaria, caratterizzata da un moderato ricorso all'indebitamento a breve termine e da un ricorso a finanziamenti a medio lungo regolato da tassi fissi, fa sì che anche il rischio legato ai tassi di interesse sia limitato.

Superata la fase di espansione legata alle commesse che i soci hanno affidato a seguito dell'emergenza epidemiologica, negli ultimi due esercizi si è assistito ad un graduale ritorno alla normalità e all'internalizzazione di alcuni servizi da parte dei Soci. Questo offre la possibilità di rifocalizzare l'attività della Società su servizi caratterizzati da maggiore stabilità e prospettiva temporale, mentre si sta valutando l'allargamento della compagine sociale a nuovi, potenziali, consorziati.

Tenuto conto dell'andamento delle commesse in corso, si ha ragione di ritenere che il *budget* confermi il mantenimento di ottimi fondamentali dal punto di vista economico-finanziario.

2. Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 integrato ai sensi della Legge 190/2012

L'Organismo di Vigilanza - attualmente in forma monocratica - è costituito da un professionista esterno, nella persona dell'Avv. Paolo Bernardini, individuato dal C.d.A. in data 27/06/2022 a seguito di pubblica manifestazione d'interesse. L'Organismo di Vigilanza è dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo e rimarrà in carica sino all'approvazione del Bilancio relativo all'esercizio 2024.

L'Organo Amministrativo, per l'espletamento delle funzioni necessarie, ha stabilito un budget pari a € 20.000.

La Società nel corso del 2023 ha aggiornato il proprio Modello Organizzativo Gestionale (MOG) con l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione in tre occasioni:

- in data 19.01.2023 con l'adeguamento e aggiornamento del MOG (Parte Generale, Parte Speciale e Codice Etico) da parte di uno Studio Legale appositamente incaricato a seguito di idonea procedura di appalto. Lo Studio legale, di concerto con la Direzione delle Operations e dei dipendenti di sede incaricati, ha provveduto ad aggiornare il MOG integrandolo con la normativa in materia di prevenzione della corruzione, di trasparenza e di privacy e redigendo apposito Manuale operativo (Parte Speciale) utile alla valutazione dei rischi ex D.lgs. 231/2001. Il MOG è stato altresì aggiornato relativamente all'allegato 2) Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione 2023-2025;
- in data 12.06.2023, con l'adeguamento del MOG alla luce del decreto in materia di "Whistleblowing" del 10 marzo 2023 n°24, "Attuazione della direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 23 ottobre 2019, riguardante la protezione delle persone che segnalano violazioni del diritto dell'Unione e recante disposizioni riguardanti la protezione delle persone che segnalano violazioni delle disposizioni normative nazionali" che ha recepito la Direttiva Comunitaria n°2019/1937. Ai sensi dell'art. 4 del suddetto Decreto è stato, inoltre, attribuito al RPCT l'incarico di gestore del canale interno di segnalazione.
- in data 19.12.2023 con l'aggiornamento degli allegati al MOG Catalogo dei reati presupposto e Protocolli Operativi, a seguito della restituzione da parte dello stesso Studio Legale incaricato, della mappatura dei servizi svolti da AMOS con l'individuazione di attività sensibili ai sensi del D.lgvo 231/2001, mediante interviste con i Dirigenti, Responsabili Operativi e Responsabili di Funzione.

AMOS si è dotata, a partire dal 2014, di un Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione, redatto ai sensi del Piano Nazionale Anticorruzione di cui alla Deliberazione Civit n. 72 dell'11 settembre 2013, e di un Piano Triennale per la Trasparenza ed Integrità, ai sensi del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 e s.m.i.

Anche nell'anno in esame, nei termini previsti dalla legge, la Società ha pubblicato sul sito internet - Sezione Amministrazione Trasparente i Piani triennali 2023/2025 per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza ed Integrità.

Al fine di garantire un'efficace e razionale attività di comunicazione, la Società promuove e agevola la conoscenza dei contenuti e dei principi del Piano Anticorruzione da parte dei dipendenti, con grado di approfondimento diversificato a seconda della posizione e del ruolo dagli stessi ricoperto.

Nel corso del 2023 sono continuate e tornate a pieno regime le attività di formazione in tema di "anticorruzione" dei dipendenti, attività che avevano subito un periodo di sospensione a causa della pandemia.

AMOS garantisce il corretto esercizio del controllo analogo, assicurando il regolare svolgimento da parte di ciascuna struttura interna di tutti gli adempimenti previsti. Infatti, oltre alla totale partecipazione azionaria posseduta da Soci Pubblici, la Società realizza il suo fatturato prevalentemente nei confronti dei Soci e, comunque, sempre oltre l'80% del suo valore della produzione.

Con riferimento al controllo analogo esso è attuato attraverso una serie di presidi posti dallo Statuto e dal Regolamento Aziendale, creando un sistema idoneo per il rispetto dei requisiti richiesti.

Vengono sottoposte all'esame del Comitato per il controllo analogo le offerte economico-gestionali relative a nuovi Servizi, oltre a tutte le implementazioni e modifiche nel frattempo intercorse.

Nel corso degli anni il lavoro del Comitato si è sempre più affinato attraverso un importante coinvolgimento nella verifica e nella progettazione dei servizi.

4. Relazione in ordine alle politiche adottate in materia di retribuzione degli amministratori con deleghe.

Il Consiglio d'Amministrazione è stato nominato nel corso dell'Assemblea dei Soci del 31 maggio 2022 e la durata della carica è attualmente fissata in cinque anni, a seguito di specifica delibera assembleare del 21 giugno 2023. Risulta composto da:

Simone Mauro - Presidente

Maria Carla Chiapello - Consigliera

Giuseppe Rossetto - Consigliere

Ai membri del Consiglio di Amministrazione non sono state attribuite deleghe.

L'Assemblea dei Soci ha altresì stabilito i seguenti compensi lordi annui:

- Presidente Euro 15.805,00
- Consigliere Euro 9.000,00
- Consigliere Euro 9.000,00

Ai membri del Consiglio di Amministrazione è inoltre riconosciuto il rimborso delle spese sostenute nell'ambito del proprio mandato purché regolarmente documentate.

5. Strumenti di governo societario di cui all'art. 6 c. 3 del Testo Unico.

Il presente paragrafo contiene un piano di attuazione degli strumenti di governo societario su cui l'art. 6, c. 3, del Testo Unico chiede una valutazione in merito alla loro adozione.

Trattasi, in particolare:

- a) *Regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività delle Società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale.*

La Società non si è dotata di regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività alle norme di tutela della concorrenza. Ciò in considerazione della natura di *in house* della società.

- b) *Un ufficio di controllo interno strutturato secondo i criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione ed alla complessità dell'impresa sociale, che collabora con l'organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti, e trasmette periodicamente all'organo di controllo statutario relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione.*

Al 31 dicembre 2023 la Società era dotata di un sistema di controllo, come di seguito evidenziato:

- controlli in linea, diretti ad assicurare il corretto svolgimento delle operazioni: i controlli sono effettuati dai Referenti Amministrativi delle stesse strutture produttive o eseguiti in *back office* dagli uffici amministrativi;
- controlli finalizzati alla valutazione e verifica periodica della completezza, della funzionalità e dell'adeguatezza dei risultati rispetto agli obiettivi attesi: l'attività è condotta dal controllo di Gestione con il Dirigente delle *Operations* coadiuvato dai Responsabili Operativi delle diverse *line* produttive e successivamente dalla Direzione Generale e dall'Organo Amministrativo;

- flussi informativi periodici trasmessi alla Direzione Generale sull'andamento delle singole Commesse;
- redazione di una situazione semestrale e relativa nota illustrativa presentata all'assemblea dei Soci.

L'azienda, inoltre, in data 1° febbraio 2024, con l'approvazione del nuovo organigramma avvenuta il 19 dicembre 2023, ha previsto la costituzione di un ufficio di controllo interno strutturato.

L'azienda è in possesso delle certificazioni ISO 9001:2015 e ISO 45001:2018.

I certificati (ISO 9001:2015 e ISO 45001:2018) fanno riferimento alla prima certificazione del dicembre 2019 e riportano la scadenza nel 12/2025.

L'Ente IMQ ha certificato tutto il sistema di gestione integrato, analizzando le procedure - istruzioni operative aziendali ed effettuando numerosi sopralluoghi presso i vari servizi.

La prossima verifica è programmata per il mese di maggio 2024.

Per l'anno 2023, gli *audit*, eseguiti da parte degli auditor interni, sono stati trenta e hanno riguardato il sistema integrato ISO 9001 e ISO 45001.

Come già richiamato, la Società ha inoltre provveduto a dotarsi:

1. di un Organismo di Vigilanza ai sensi del D. Lgs. 231/2001;
 2. di un Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza ai sensi della Legge 190/2012 e s.m.i.
- c) *codici di condotta propri, o adesione a codici di condotta collettivi aventi ad oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nella attività della società.*

La Società è dotata di un Codice Etico.

Fossano, 27 marzo 2024

Dott. Simone Mauro
Presidente del Consiglio di Amministrazione

(firmato in originale)

MISURAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE

Il presente documento è redatto in relazione all'obbligo di apprestare un "programma di misurazione del rischio di crisi aziendale", come previsto al comma 2 dell'art. 6 (Principi fondamentali sull'organizzazione e sulla gestione delle società a controllo pubblico) ed ai commi 2, 3 e 4 dell'art. 14 (Crisi d'impresa di società a partecipazione pubblica) del Testo Unico delle Società Partecipate (D. Lgs. 175/2016).

In particolare, l'art. 6, c. 2 prevede che: *"Le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea nell'ambito della relazione di cui al comma 4"*. Il comma 4 stabilisce a sua volta che: *"Gli strumenti eventualmente adottati ai sensi del comma 3 sono indicati nella relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio d'esercizio"*.

Inoltre, l'art. 14, ai commi 2, 3 e 4, precisa inoltre che: *"Qualora emergano, nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di cui all'articolo 6, comma 2 uno o più indicatori di crisi aziendale, l'organo amministrativo della società a controllo pubblico adotta senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento"*.

2. Quando si determini la situazione di cui al comma 2 la mancata adozione di provvedimenti adeguati, da parte dell'organo amministrativo, costituisce grave irregolarità ai sensi dell'articolo 2409 del codice civile.

3. Non costituisce provvedimento adeguato, ai sensi dei commi 1 e 2, la previsione di un ripianamento delle perdite da parte dell'amministrazione o delle amministrazioni pubbliche socie, anche se attuato in concomitanza a un aumento di capitale o ad un trasferimento straordinario di partecipazioni o al rilascio di garanzie o in qualsiasi altra forma giuridica, a meno che tale intervento sia accompagnato da un piano di ristrutturazione aziendale, dal quale risulti comprovata la sussistenza di concrete prospettive di recupero dell'equilibrio economico delle attività svolte, approvato ai sensi del comma 2, anche in deroga al comma 5".

Scopo del "programma di misurazione del rischio di crisi aziendale" prescritto dal Testo Unico Partecipate è quello di contribuire a prevenire potenziali rischi patrimoniali, finanziari ed economici a danno dei soci, delle loro società e dei creditori, nonché di favorire la trasparenza dei meccanismi di raccolta e gestione delle informazioni necessarie al monitoraggio nei confronti dei soci, ponendo in capo all'organo di amministrazione ed a quello di controllo obblighi informativi sull'andamento della Società.

Si propongono, pertanto, anche modalità di controllo interno del fenomeno, nonché indicatori che segnalino la presenza di patologie rilevanti, volte a individuare soglie di allarme in presenza delle quali si renda necessario quanto previsto dall'art. 14, commi 2 e ss. e che siano coerenti ed integrate con le previsioni di cui al comma 3 dell'art. 147-quater (Controlli sulle società partecipate non quotate), di cui al D. Lgs. 267/2000.

Per "soglia di allarme" si intende una situazione di superamento anomalo dei parametri fisiologici di normale andamento, tale da ingenerare un rischio di potenziale compromissione dell'equilibrio economico, finanziario e patrimoniale della singola Società, meritevole quindi di approfondimento.

Tale situazione richiede una attenta valutazione da parte degli organi societari (organo di amministrazione ed assemblea dei soci) in merito alle azioni correttive da adottare che può estendersi anche ad una concreta valutazione della congruità economica dei corrispettivi dei servizi gestiti e del rispetto di quanto previsto nel decreto legislativo 9 novembre 2012 n. 192.

Si ha una "soglia di allarme" qualora si verifichi almeno una delle seguenti condizioni:

1. la gestione operativa della società (differenza tra valore e costi della produzione: A meno B, ex articolo 2425 c.c.) sia negativa per tre esercizi consecutivi in misura pari o superiore al 5% del valore della produzione;
2. le perdite di esercizio cumulate negli ultimi tre esercizi, al netto degli eventuali utili di esercizio del medesimo periodo, abbiano eroso il patrimonio netto in una misura superiore al 20%;
3. la relazione redatta dalla società di revisione, quella del revisore legale o quella del collegio sindacale rappresentino dubbi di continuità aziendale;
4. l'indice di struttura finanziaria, dato dal rapporto tra patrimonio più debiti a medio e lungo termine e attivo immobilizzato, sia inferiore a 1 in una misura superiore al 25%;
5. il peso degli oneri finanziari, misurato come oneri finanziari su fatturato, è superiore al 5%.

Come risulta dal prospetto che segue, l'esame degli indici calcolati per la società AMOS non evidenzia la presenza di patologie rilevanti volte a individuare "soglie di allarme" in presenza delle quali si renda necessario quanto previsto dall'art. 14, commi 2 e ss. del D. Lgs. 175/2016.

Fossano, 27/03/2024

Il Dirigente Contabilità e Acquisti

Gianluca Periotto
(firmato in originale)

SOGLIA DI ALLARME: SE SI VERIFICA ALMENO 1 DELLE SEGUENTI CONDIZIONI

1) GESTIONE OPERATIVA NEGATIVA PER 3 ESERCIZI IN MISURA PARI AL 5% DELLA PRODUZIONE (A - B EX ART 2425)

NO		2023	2022	2021
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	67.593.820	67.677.950	74.174.934
B)	COSTO DELLA PRODUZIONE	67.067.208	67.098.115	73.203.508
	(A) - (B)	526.612	579.835	971.426

2) PERDITE DI ESERCIZIO CUMULATE NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI ABBIANO EROSO IL PATRIMONIO NETTO IN UNA MISURA SUPERIORE AL 20%

NO		2023	2022	2021
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0

3) RELAZIONE REDATTA DALLA SOCIETA' DI REVISIONE / COLLEGIO SINDACALE PRESENTA DUBBI DI CONTINUITA' AZIENDALE

2023	2022	2021
NO	NO	NO

4) L'INDICE DI STRUTTURA FINANZIARIA, DATO DAL RAPPORTO TRA PATRIMONIO + DEBITI A MEDIO L. TERMINE E ATTIVO IMMOBILIZ. E' INFERIORE A 1 IN MISURA SUPERIORE AL 25%

DEBITI A LUNGO + TFR + FONDI RISCHI + PATRIMONIO NETTO + RISC. CONTRIBUTI
TOT IMMOBILIZZ - CREDITI FINANZ ENTRO ESE + CREDITI OLTRE ESERCIZIO

	2023	2022
DEBITI A LUNGO	484.639	612.056
TFR	219.982	221.625
FONDI RISCHI	3.093.113	2.593.297
PATRIMONIO NETTO(*)	2.603.963	2.603.963
RISCONTI PASSIVI	-	79.340
TOTALE NUMERATORE	6.401.698	6.110.281
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.919.064	2.176.814
(-)CREDITI FINANZIARI ENTRO L'ESERCIZIO	-	-
(+)CREDITI OLTRE L'ESERCIZIO	-	-
TOTALE DENOMINATORE	1.919.064	2.176.814

INDICE

3,34

2,81

**5) PESO DEGLI ONERI FINANZIARI, RISPETTO VALORE DELLA PRODUZIONE,
E' SUPERIORE AL 5%**

NO	2023	2022
ONERI FINANZIARI	94.191	21.030
VALORE DELLA PRODUZIONE	67.593.820	67.677.950
RAPPORTO O.F./V.P.	0,14%	0,03%

AMOS S.c.r.l.

Via M. Coppino n. 26 – Cuneo

Capitale sociale Euro 679.575,00

C.F./Registro Imprese Cuneo n. 03011180043

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio al 31 dicembre 2023

ai sensi degli art. 2429 c. 2 C.C.

Ai Soci della società AMOS S.c.r.l.,

Signori Soci, abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della società al 31 dicembre 2023 redatto dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge e da questi consegnato al Collegio Sindacale unitamente agli allegati di legge.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della AMOS S.c.r.l. al 31 dicembre 2023, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio di pareggio.

Il bilancio è stato messo a nostra disposizione con il nostro assenso, in deroga al termine di cui all'art. 2429 c.c..

La società di revisione A.C.G. S.r.l. ha emesso in data odierna la propria Relazione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39; si tratta di relazione contenente un giudizio senza modifica da cui emerge che il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2023, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne

disciplinano i criteri di redazione, ed inoltre che la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalla norma 3.8. delle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Il Collegio, rinunciati i termini di cui all'art. 2429, presenta la relazione che segue.

Il progetto di bilancio dell'esercizio risulta costituito dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico, dal Rendiconto finanziario e dalla Nota integrativa. L'organo amministrativo ha predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 C.C.. Il bilancio è corredato dalla relazione sul governo societario nonché dalla relazione sulla misurazione del rischio aziendale, documenti previsti dall'art.6 del D. Lgs. 175/2016.

Si rileva che i ricavi della società sono maturati nei confronti dei soci, pubbliche amministrazioni, in relazione alle prestazioni di servizi rese ai medesimi nella misura del 96% del totale. La restante parte dei ricavi si deve ad attività svolta a favore di terzi nel rispetto delle condizioni poste dal D. Lgs. 175/2016.

La società è soggetta all'esercizio del controllo analogo da parte dei soci.

La società opera nei confronti dei soci in base al criterio del puntuale ribaltamento dei costi sostenuti determinando un risultato economico di bilancio di perfetto equilibrio.

Sussistendone i presupposti, la fatturazione attiva viene effettuata in esenzione da imposta ai sensi dell'art. 10, 2° comma, D.P.R. 633/72.

Attività di vigilanza.

Nel corso dell'esercizio il Collegio ha svolto le funzioni di cui all'Art. 2403 e ss. del C.C..

In particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto sociale nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto

organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento;

- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare;
- il Collegio ha avuto costanti confronti con il Consiglio di Amministrazione e con la Direzione aziendale. Diamo atto di avere ottenuto dall'organo amministrativo e dalla Direzione con adeguato anticipo e anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società. In base alle informazioni acquisite non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- il Collegio si è confrontato con la Dott.ssa Silvia Bonini, partner della A.C.G. Srl, responsabile della revisione legale dei conti, scambiando tempestivamente dati e informazioni rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza.

Il Collegio Sindacale ha svolto le verifiche periodiche previste dall'art. 2404 C.C. oltre a quella specificamente dedicata all'esame della bozza del bilancio.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

A seguito della attività svolta possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Non sono pervenute al Collegio denunce ex art. 2408 C.C. o ex art. 2409 C.C..

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 d.l. n. 118/2021 o ai sensi dell'art. 25 – octies D.Lgs. 12.01.2019 n. 14 (crisi di impresa). Non abbiamo ricevuto segnalazioni da parte dei creditori pubblici ai sensi e per gli effetti di cui art. 25-novies d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

La relazione del soggetto incaricato della revisione legale riporta quanto segue: “il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Amos al 31 dicembre 2023, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alla norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione”.

Ai fini della presente relazione, considerata la funzione ed i contenuti alla medesima attribuiti dal c.2 dell'art. 2429 C.C., il Collegio è tenuto a rendere conto della eventuale presenza di deroghe ai principi di redazione del bilancio ex art. 2423 c. 5, C.C.. In merito il Collegio riferisce e dà atto che non risultano operate deroghe. Ciò viene altresì dichiarato dagli amministratori (pag. 7 - nota integrativa) in relazione ai principi di redazione adottati.

Ai sensi dell'art. 2426, n.ro 5 c.c. sono stati iscritti importi nell'attivo dello stato patrimoniale a titolo di costi di impianto e di ampliamento. Detta iscrizione è avvenuta in esercizi precedenti con parere favorevole del Collegio Sindacale.

Il Collegio attesta che nella nota integrativa sono state fornite le informazioni richieste dall'art. 2427 C.C..

Risultano fornite le indicazioni richieste dall'art. 2427-bis C.C., relative agli strumenti finanziari derivati.

In merito alla valutazione di crediti e debiti, si riferisce in nota integrativa circa la applicazione del criterio del costo ammortizzato precisando come, in ossequio al principio di rilevanza, richiamato dai principi contabili, non sia stato, di fatto, utilizzato.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio ha verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui ha avuto conoscenza nell'adempimento della propria attività ed a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

Considerato che la società incaricata della revisione ha rilasciato la propria relazione al bilancio d'esercizio che esprime un giudizio positivo senza rilievi, il Collegio Sindacale, assunte le informazioni necessarie e ritenendo il lavoro svolto adeguato supporto per l'espressione di un giudizio professionale, non esprime rilievi al bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023 e propone all'Assemblea dei soci di approvare il bilancio così come predisposto dall'Organo amministrativo.

Lì, 5 aprile 2024

Per il Collegio Sindacale

Dott. Andrea Marengo, Presidente

(firmato in originale)

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE AI SENSI DELL'ART.14 DEL DECRETO LEGISLATIVO 27 GENNAIO 2010 N. 39

All'Assemblea dei Soci di AMOS S.c.r.l.

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della AMOS S.c.r.l. (la Società) costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2023, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2023, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *"Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio"* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli Amministratori e del Collegio Sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione del bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli Amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli Amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Il Collegio Sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile.

Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli Amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

Gli Amministratori della AMOS S.c.r.l. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della AMOS S.c.r.l. al 31 dicembre 2023, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della AMOS S.c.r.l. al 31 dicembre 2023 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della AMOS S.c.r.l. al 31 dicembre 2023 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Terni, 05 Aprile 2024

ACG Auditing & Consulting Group S.r.l.

Silvia Bonini

Il Socio

(firmato in originale)