

BILANCIO ESERCIZIO 2022

AZIENDA SANITARIA LOCALE N. 2 GALLURA
VIA BAZZONI SIRCANA 2
07026 OLBIA

Sommario

Premessa alla predisposizione del bilancio d'esercizio dell'Azienda socio-sanitaria locale n. 2 della Gallura	4
1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio	6
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio	7
3. Dati relativi al personale	9
4. Immobilizzazioni materiali e immateriali	12
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<i>13</i>
<i>IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.</i>	<i>19</i>
<i>IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.</i>	<i>19</i>
<i>IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.</i>	<i>19</i>
<i>IMM05 – Svalutazioni.</i>	<i>19</i>
<i>IMM06 – Rivalutazioni.</i>	<i>20</i>
<i>IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.</i>	<i>20</i>
<i>IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.</i>	<i>20</i>
5. Immobilizzazioni finanziarie	21
<i>Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>22</i>
6. Rimanenze	23
<i>RIM01 – Svalutazioni.</i>	<i>24</i>
<i>Altre informazioni relative alle rimanenze.</i>	<i>24</i>
7. Crediti	25
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	38
<i>Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>39</i>
9. Disponibilità liquide	40
<i>DL01 – Fondi vincolati.</i>	<i>40</i>
<i>Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.</i>	<i>40</i>
10. Ratei e risconti attivi	41
11. PATRIMONIO NETTO	42
<i>PN02 – Fondo di dotazione</i>	<i>50</i>
<i>Altre informazioni relative al patrimonio netto</i>	<i>50</i>
12. Fondi per rischi e oneri	51
13. Trattamento di fine rapporto	74
14. Debiti	75
<i>DB01 – Transazioni</i>	<i>82</i>
<i>Altre informazioni relative a debiti</i>	<i>82</i>

15. Ratei e risconti passivi	83
16. Conti d'ordine.....	85
17. Contributi in conto esercizio.....	100
18. Proventi e ricavi diversi.....	107
19. Acquisti di beni	112
20. Acquisti di servizi	114
<i>AS02– Costi per prestazioni sanitarie da privato.....</i>	117
<i>AS03– Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitari</i>	117
<i>AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.....</i>	123
<i>AS05 –Manutenzioni e riparazioni.....</i>	124
21. Godimento beni di terzi	125
22. Costi del personale	126
23. Oneri diversi di gestione	131
24. Ammortamenti e svalutazioni	132
25. Variazioni delle rimanenze sanitarie e non sanitarie	133
26. Accantonamenti	134
27. Proventi e oneri finanziari	135
28. Rettifiche di valore di attività finanziarie	136
29. Proventi e oneri straordinari	137
30. Imposte e tasse	138

Note alla Redazione

Del Bilancio

Al 31/12/2022

PREMESSA ALLA PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO DELL'AZIENDA SOCIO-SANITARIA LOCALE N. 2 DELLA GALLURA

La Regione Autonoma della Sardegna con la legge regionale 11 settembre 2020, n. 24, ha previsto all'art. 9 l'istituzione dell'Azienda socio-sanitaria locale n. 2 della Gallura.

La legge regionale 22 novembre 2021 n. 17, all'art. 34 ha previsto la costituzione, entro il 1° settembre 2021, dell'Azienda socio-sanitaria locale n. 2 della Gallura con apposita deliberazione della Giunta regionale.

Con la DGR n.46/24 del 25.11.2021 è stata formalmente costituita l'Azienda socio-sanitaria locale n. 2 della Gallura con decorrenza dal 01/01/2022.

Per garantire il buon esito della fase di avvio dell'ASL n. 2, la citata DGR dispone che i costi di funzionamento relativi all'esercizio 2022, verranno contabilizzati da ARES Sardegna.

L'Azienda Socio Sanitaria Locale n. 2 della Gallura è pertanto un'Azienda di nuova istituzione ed il primo esercizio di attività amministrativo - contabile è il 2022, i finanziamenti in conto esercizio per la gestione sono stati in parte assegnati direttamente e per la restante parte sono stati erogati ad ARES Sardegna che regola finanziariamente le forniture per conto dell'ASL n. 2.

L'apertura dello Stato Patrimoniale del Bilancio dell'Asl al 01.01.2022, è stata gestita da Ares Sardegna in seguito alla chiusura del Bilancio d'esercizio 2021 di ATS Sardegna, approvato con Deliberazione del Commissario Straordinario ex ATS Sardegna in Liquidazione n. 160 del 12.04.2023 ed, definitivamente approvato con DGR. n.26/25 del 25.07.2023.

Con la Deliberazione della Giunta Regionale n. 10/21 del 16 marzo 2023 si è proceduto alla ricognizione ed attribuzione del patrimonio immobiliare e mobiliare alle Aziende socio-sanitarie locali e, si è definito un primo elenco di fabbricati appartenenti al patrimonio indisponibile della ASL n.2 Gallura.

Con Delibera del Commissario Straordinario ATS in Liquidazione, n.80 del 13 aprile 2024, è stato trasferito con decorrenza 01.01.2022 alla ASL Gallura il patrimonio immobiliare e mobiliare nella titolarità di ATS Sardegna al 31.12.2021, sulla base della DGR 10/21 e della nota di indirizzo della RAS Prot. n. 19729 del 25.07.2023 della Direzione Generale della Sanità.

A seguito delle direttive Regionali di cui alla DGR. n.10/21 del 16.03.2023 in attuazione della Legge Regionale n. 24 del 11.09.2020 art. 9, comma 2, sono stati anche trasferiti in capo alle ASSL i rapporti contrattuali relativamente agli immobili di terzi in uso alle AA.SS.LL.

Successivamente, con Delibera del Commissario Straordinario di ATS Sardegna in Liquidazione, la n. 211 del 24.04.2024, sono stati attestati gli importi delle partite contabili transitate da ATS Sardegna in ASL Gallura.

Con Delibera del Direttore Generale Asl 2 Gallura n. 510 del 18.06.2024 si è preso atto dell'avvenute rilevazioni contabili trasferite sulla contabilità 2022 di ASL Gallura a seguito dei sopracitati atti della Gestione Regionale Sanitaria Liquidatoria ATS n.281/2023; n.80/2024; n.211/2024 e del Direttore Generale Ares n. 60/2024.

Per poter dare corso alla riforma di cui alla L.R. n.24/202 è stato necessario approvare apposito schema di Convenzione per la gestione provvisoria dei processi amministrativo-contabili tra Ares e le ASL con la Deliberazione del Direttore Generale ARES n. 29 del 10.03.2022.

Il personale amministrativo a disposizione della costituenda ASL Gallura al 01/01/2022 era infatti ridotto e molti servizi amministrativi, tra cui il Servizio Bilancio, non erano stati costituiti. Si ricorda che l'Atto Aziendale dell'ASL Gallura è stato approvato con Del. n. 94 del 24/02/2023.

Con Delibera del Direttore Generale Asl 2 Gallura n.77 del 12.04.2022, è stata pertanto stipulata idonea convenzione con Ares Sardegna, dove all'allegato n.3 inerente gli adempimenti di carattere economico finanziario, è stato previsto che Ares Sardegna per il 2022 garantiva la gestione contabile degli stipendi del personale dipendente e convenzionato, con le quadrature, le registrazioni contabili e con il versamento mensile dei contributi previdenziali ed assistenziali; gestiva altresì l'inventario dei beni immobili e mobili, con gli adempimenti relativi; la gestione dei progetti vincolati finanziati dalla Regione, ed altri adempimenti che riguardano il ciclo passivo per i contratti non trasferiti alle Asl, e che per il ciclo attivo, l'emissione delle fatture attive, gestione casse cup- ticket etc. La gestione delle attività fiscali è stata garantita da Ares Sardegna.

Per effetto della richiamata riforma la contabilità della costituita ASL Gallura per larga parte è stata gestita direttamente da ARES Sardegna che ha curato le registrazioni contabili, le rettifiche ed i ribaltamenti dei costi sostenuti per conto della Asl Gallura sulla base di quanto declinato dalla L.24/2020.

Nota integrativa al Bilancio d'esercizio al 31.12.2022

Le attività contabili svolte da Ares Sardegna sulla base della legge di riforma sopra citata e della Convenzione stipulata sopra richiamata sono rappresentate nella relazione allegata alla Delibera Ares Sardegna n.111 del 29.04.2024 a cui si rimanda. Pertanto la gestione contabile del Bilancio d'esercizio 2022 è in larga parte frutto di attività contabili svolte da Ares Sardegna che ASL Gallura ha solo parzialmente gestito direttamente con proprio personale.

Si precisa che i motivi che hanno portato ad un'adozione tardiva del presente documento sono diversi ma tutti riconducibili all'attuazione della Riforma Sanitaria che ha sostanzialmente modificato l'assetto istituzionale del Servizio Sanitario Regionale, istituendo, a seguito di scissione della Azienda Territoriale Unica (ex ATS Sardegna), le otto Asl e l'azienda di supporto tecnico-amministrativo ARES.

Le motivazioni di tale ritardo risultano altresì dettagliate nelle numerose interlocuzioni avviate con l'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale (vds note prot. nn. 8407 del 22/03/2024, n. 10400 del 10/04/2024, n. 11786 del 24/04/2024, n. 15687 del 28/04/2024, n. 16859 del 06.06.2024, n.20629 del 23.07.2024 e n. 28416 del 18.10.2024).

Si precisa altresì che, essendo il bilancio dell'esercizio 2022 il primo predisposto dalla neo costituita Azienda Sanitaria Locale n. 2 Gallura, non è possibile un confronto con le risultanze dell'esercizio precedente.

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.

Il bilancio di esercizio 2022 è stato costruito contabilmente sulla base dello Stato Patrimoniale iniziale (01/01/2022), delle rilevazioni di contabilità economica e da altri sottosistemi informativi quali la contabilità di magazzino, il sistema cespiti, il sezionale dedicato alla gestione dei flussi stipendiali del personale dipendente.

Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

GEN02-NO	Il bilancio dell'esercizio 2022 è il primo predisposto dall'Azienda Sanitaria n. 2 Gallura, quindi il bilancio dell'esercizio 2022 è il primo predisposto dall'Azienda. Pertanto i criteri utilizzati nella formazione del bilancio non possono discostarsi dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.
-----------------	--

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

GEN03-NO	Il bilancio dell'esercizio 2022 è il primo predisposto dalla neo costituita Azienda Sanitaria Locale n. 2 Gallura, pertanto non è possibile un confronto con le risultanze dell'esercizio precedente.
-----------------	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

voci 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 verso soggetti privati 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 in applicazione del criterio di competenza economica.
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.
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 Medici SUMAI Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
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. Non sono movimentati conti d'ordine

3. Dati relativi al personale

La tabella si riferisce ai dati riportati nelle tabelle 12-13 del conto annuale che rilevano il personale dipendente a tempo indeterminato (il costo relativo è al netto degli assegni per nucleo familiare).

Dati sull'occupazione al 31/12/2022 (tabelle 12 – 13 del conto annuale)							
PERSONALE DIPENDENTE	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2021	Di cui personale part-time al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022	Di cui personale part-time al 31/12/2022	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico-veterinaria	0	0	332	3	3920	15.707.899 €	13.390.248 €
- Sanitaria non medica	0	0	16	0	204	790.992 €	299.711 €
Comparto							
- Categoria Ds	0	0	0	0	0		
- Categoria D	0	0	671	13	7781	19.652.960 €	3.226.645 €
- Categoria C	0	0	1	0	12	27.022 €	6.785 €
- Categoria Bs	0	0	2	0	24	51.209 €	5.739 €
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	0	0	0	0	0	0	0
Comparto							
- Categoria D	0	0	1	0	12	27.371 €	1.434 €
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	0	0	0	0	2	6.963 €	2.014 €
Comparto							
- Categoria Ds	0	0	0	0	0		
- Categoria D	0	0	8	0	99	234.288 €	17.394 €
- Categoria C	0	0	0	0	0		
- Categoria Bs	0	0	171	0	2048	3.783.944 €	613.447 €
- Categoria B	0	0	12	0	144	272.880 €	48.764 €
- Categoria A	0	0	12	0	137	246.791	9.613 €
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	0	0	4	0	58	222.652 €	100.731 €
Comparto							
- Categoria Ds	0	0	1	0	12	28.021	238
- Categoria D	0	0	21	1	219	512.208	23.606
- Categoria C	0	0	47	2	534	1.158.645	48.519
- Categoria Bs	0	0	2	0	24	47.968	2.795
- Categoria B	0	0	23	0	275	506.385	34.015
- Categoria A	0	0	2	0	16	29.955	4.775
TOTALE	0	0	1326	19	15520	43.308.153 €	17.836.473 €

Dati sull'occupazione al 31/12/2022				
PERSONALE DIPENDENTE				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2021 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2022 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2022 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico-veterinaria	0	0	1	1
- Sanitaria non medica	0	0	0	0
Comparto				
- Categoria Ds	0	0	0	
- Categoria D	0	0	2	1
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	0	0
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto				
- Categoria D	0	0	0	0
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto				
- Categoria Ds	0	0	0	0
- Categoria D	0	0	0	0
- Categoria C	0	0	0	0
- Categoria Bs	0	0	1	0
- Categoria B	0	0	0	0
- Categoria A	0	0	0	0
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale	0	0	0	0
Comparto				
- Categoria Ds	0	0	0	1
- 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

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini – anno anno 2021	Uomini – anno anno 2022
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria	0	22
- Sanitaria non medica	0	5
Comparto	0	73
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza	0	0
Comparto	0	1
RUOLO TECNICO		
Dirigenza	0	0
Comparto	0	6
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza	0	0
Comparto	0	0

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini – anno anno 2021	Uomini – anno anno 2022
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini – anno anno 2021	Uomini – anno anno 2022
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2021	Personale al 31/12/2022
MEDICINA DI BASE		0
MMG		108
PLS		17
Altro (Medici di Emergenza Territoriale)		0

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

L'inventario dei Beni materiali ed immateriali è tenuto secondo le disposizioni previste dal D.lgs n. 118/2011, dal codice civile e dalla L.R.10/97.

La situazione inventariale elenca *“valori e consistenza a fine esercizio”*. Tali valori risultano essere la mera somma algebrica delle consistenze a inizio anno, più i beni presi in carico nel corso dell'anno, meno gli ammortamenti.

Relativamente all'esercizio 2022, il primo di attività contabile dell'ASL n. 2, si ritiene opportuno ricordare che i beni ad utilizzo durevole sono stati acquisiti mediante le seguenti modalità:

- i beni acquistati nell'esercizio 2022 da ARES per conto dell'ASL n. 2, ceduti formalmente con la delibera del Direttore Generale ARES n. 60 del 28/02/2024 e acquisiti formalmente al patrimonio dell'ASL n. 2 con la delibera n.510 del 18/06/2024, con decorrenza 01/01/2022;
- i beni transitati da ATS Sardegna, rendicontati formalmente con la delibera Commissario Liquidatore ATS n.80 del 13/02/2024, e acquisiti formalmente al patrimonio dell'ASL n. 2 con la delibera n. 510 del 18/06/2024
- beni acquistati direttamente e autonomamente dall'ASL n. 2 nel corso dell'esercizio 2022.

Tutti i beni inventariabili materiali e immateriali di proprietà al 31/12/2022 sono stati rilevati nel modulo *“Cespiti”* della procedura AMC di *“Areas”*.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo storico rettificato dai rispettivi fondi ammortamento.

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento				0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo				0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno				0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	0			0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					
	di cui:					
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0			0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					
AAA160	Migliorie su beni di terzi	0			0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					
AAA180	Pubblicità	0			0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	0			0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitaliz.	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	Valore Netto Contabile
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento				0					0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo				0					0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0			0					0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti				0					0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	199.529			49.104				38.224	210.409
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>								32.218	
	di cui:									
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	90.026			49.104				32.218	106.912

	di cui soggette a sterilizzazione								32.218	
AAA160	Migliorie su beni di terzi				0				0	0
	di cui soggette a sterilizzazione								0	
AAA180	Pubblicità				0				0	0
	di cui soggette a sterilizzazione									
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	109.503			0				6.006	103.497
	di cui soggette a sterilizzazione								0	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				49.104				38.224	210.409
	di cui soggette a sterilizzazione								32.218	

Nella colonna "giroconti e riclassificazioni" sono riportati i valori relativi ai beni ad utilizzo durevole (cespiti) trasferiti dal patrimonio ATS Sardegna al 01/01/2022 (deliberazione ATS Sardegna n. 80 del 13/02/2024).

Una quota degli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali pari ad € 6.006 non è stata sterilizzata in quanto per i beni ad utilizzo durevole di riferimento non risulta valorizzata la fonte di finanziamento.

La mancanza della fonte di finanziamento del bene determina l'impossibilità ad effettuare la sterilizzazione della quota di ammortamento del bene stesso, ciò in quanto non è individuabile il conto di patrimonio netto da rilevare in contropartita al ricavo relativo alla sterilizzazione.

I beni senza fonte di finanziamento sono riconducibili ad una parte di quelli trasferiti dal patrimonio ATS Sardegna al 01/01/2022.

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

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

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, sono state valutate secondo il principio del costo rettificato dai rispettivi fondi ammortamento, o, qualora sia stato impossibile risalire a questo valore, al valore di stima.

Terreni e fabbricati

I terreni comprendono tipicamente il “suolo” non edificato di proprietà dell’azienda, di norma non sono assoggettabili ad ammortamento.

Per fabbricati s’intendono gli immobili, comprensivi delle loro pertinenze, destinati all’esercizio dell’attività aziendale, sia sanitaria che amministrativa.

Impianti e Macchinari

Tale voce è destinata ad accogliere la dotazione tecnica che l’azienda utilizza nello svolgimento della sua attività produttiva. In particolare essa comprende gli impianti generici, caratterizzati dalla mancanza di una specifica strumentalità rispetto ai processi produttivi, e gli impianti specifici utilizzati per la realizzazione dei singoli processi produttivi di emergenza – urgenza sanitaria.

Attrezzature sanitarie

Tra le attrezzature sanitarie sono compresi i beni mobili, utilizzati in modo complementare o ausiliario rispetto a quelli rilevati nella voce impianti e macchinari, destinati all’esercizio dell’attività aziendale.

Mobili e arredi

La voce mobili e arredi comprende l’insieme di beni utilizzati per lo svolgimento dell’attività aziendale, sia sanitaria che amministrativa.

Automezzi

La voce automezzi comprende diverse categorie quali autoveicoli, autovetture per trasporto di cose ed autoambulanze utilizzati dall’azienda.

Altri beni mobili

La voce residuale altri beni mobili comprende tutti gli altri beni utilizzati dall’azienda che non rientrano nelle categorie precedenti, ed in particolare in tale voce rientrano, le macchine ordinarie d’ufficio, le macchine d’ufficio elettromeccaniche ed elettroniche.

Per la valorizzazione dei beni ricevuti in donazione, in particolare, verranno utilizzati due criteri:

- se la donazione è stata effettuata direttamente dal produttore la valorizzazione si basa sul prezzo di listino;
- se la donazione è effettuata da un terzo, invece, la valorizzazione si basa sulla fattura emessa dal produttore.

Le immobilizzazioni ricevute a titolo gratuito sono iscritte nell’attivo patrimoniale nel momento in cui l’Azienda ne acquisisce il titolo di proprietà, sono valorizzate al presumibile valore di mercato al netto dei costi sostenuti e da sostenere affinché possano essere utilizzate, e sono ammortizzate secondo la loro natura.

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA290	Terreni disponibili	0				0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA300	Terreni indisponibili	0				0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0			0	0

	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	0			0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA380	Impianti e macchinari	0			0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	0			0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					
AAA440	Mobili e arredi	0			0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA470	Automezzi	0			0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA500	Oggetti d'arte					
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	0			0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0				0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitaliz.	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	Valore Netto Contabile
AAA290	Terreni disponibili				0					0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									
AAA300	Terreni indisponibili	5.148.395								5.148.395
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	166.321							19.620	146.701
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>								19.620	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	69.926.004							5.230.239	64.695.765
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>								4.546.593	
AAA380	Impianti e macchinari	199.589			451				99.327	100.714
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>								85.590	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.450.279			1.661.736				1.440.203	3.671.812
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>								1.440.203	
AAA440	Mobili e arredi	179.936							39.659	140.277
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>								38.639	
AAA470	Automezzi	91.543							35.435	56.108
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>								35.435	
AAA500	Oggetti d'arte	0								0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	159.249			529.979				70.300	618.928
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>								70.300	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	612.707			1.396.845					2.009.552

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	79.934.022			3.589.012	0			6.934.783	76.588.251
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>								6.236.380	

Nella colonna "giroconti e riclassificazioni" sono riportati i valori relativi ai beni ad utilizzo durevole (cespiti) trasferiti dal patrimonio ATS Sardegna al 01/01/2022 (deliberazione ATS Sardegna n. 80 del 13/02/2024).

Una quota degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali pari ad € 698.403 non è stata sterilizzata in quanto per i beni ad utilizzo durevole di riferimento non risulta valorizzata la fonte di finanziamento.

La mancanza della fonte di finanziamento del bene determina l'impossibilità ad effettuare la sterilizzazione della quota di ammortamento del bene stesso, ciò in quanto non è individuabile il conto di patrimonio netto da rilevare in contropartita al ricavo relativo alla sterilizzazione.

I beni senza fonte di finanziamento sono riconducibili ad una parte di quelli trasferiti dal patrimonio ATS Sardegna al 01/01/2022.

Nel seguito la tabella di sintesi per conto dei beni ad utilizzo durevole che non presentano la fonte di finanziamento.

cod. conto	descrizione	Valore base amm	Quote ammort	Quote steriliz	Quote amm. non steriliz
A102010701	Altre immobilizzazioni immateriali	200.200	6.006	0	6.006
A102020204	Fabbricati indisponibili	66.233.680	2.438.215	1.754.569	683.646
A102020301	Impianti	250.243	15.640	1.903	13.737
A102020501	Mobili e arredi	16.326	1.020	0	1.020
Totale complessivo		66.700.449	2.460.881	1.756.472	704.409

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo Storico	Fondo ammortamento al 31/12/22	Valore netto al 31/12/22	ammortamento 2022
Macchine d'ufficio elettroniche	2.657.763	2.051.883	605.880	66.264
Altri beni mobili	642.755	629.707	13.048	4.036
totale altre immobilizzazioni materiali	3.300.518	2.681.590	618.928	70.300

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento				
IMMOBILIZ. TRASFERITE DA ATS					
Altre Immobilizzazioni In Corso		13.310,57			13.310,57
Fatture Fornitori Vari		412.481,10			412.481,10
Lavori riqualificazione edile impermeabilizzazione, copertura, tinteggiatura dei corridoi, vari ripristini edili struttura poliambulatoriale ed amministrativa Loc Padule LMD		81.752,26			81.752,26
Completamento Aree Pronto Soccorso Cup Ospedale S.Giovanni Paolo II - Olbia-		46.276,49			46.276,49
Messa A Norma Antincendio Del Poliambulatorio San Giovanni Di Dio Olbia Intervento Ss_San_024 Fsc 2014-20 Antincendio	FONDI FSC 2014-2020	48.217,08			48.217,08
Lavori di conservazione e di adeguamento impianti del P.O. Paolo Dettori di Tempio Pausania	P.I. 2019-2021	82.472,00			82.472,00
P.O. "Giovanni Paolo II" - completamento e adeguamento locali	P.I. 2019-2021	17.460,64			17.460,64
Lavori Di Adeguamento Strutturale E Impiantistico Per L'accreditamento Delle Case Famiglia Di Olbia E Tempio Pausania		168.473,71			168.473,71

Lavori di rifunionalizzazione locali finalizzata alla riorganizzazione dei servizi ed ottimizzazione impiantistica del Presidio Ospedaliero Giovanni Paolo II di Olbia, Lotto 2	FONDI FSC 2007-2013	108.007,96			108.007,96
TOTALE DA ATS		978.451,81			978.451,81
IMMOBILIZ. TRASFERITE DA ARES					
PIANO INVESTIMENTIFSC 2007 2013- Lavori di rifunionalizzazione locali finalizzata alla riorganizzazione dei servizi ed ottimizzazione impiantistica del Presidio Ospedaliero Giovanni Paolo II di Olbia, Lotto 2 - Fornitura e posa in opera di protezioni murali. CUP G73B12000220009 CIG 8866917B60	FSC		61.610,00		61.610,00
PIANO INVESTIMENTIFSC 2007 2013- Lavori di rifunionalizzazione locali finalizzata alla riorganizzazione dei servizi ed ottimizzazione impiantistica del Presidio Ospedaliero Giovanni Paolo II di Olbia, Lotto 2 - Fornitura e posa in opera di protezioni murali. CUP G73B12000220009 CIG 8866917B60	FSC		52.550,80		52.550,80
D.G.R. N. 22/21 del 20.06.2019 - Programma di investimenti in edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico per il triennio 2019-2021. Intervento NP 11.	P.I		188.980,00		188.980,00
PIANO INVESTIMENTIFSC 2007 2013- Lavori di rifunionalizzazione locali finalizzata alla riorganizzazione dei servizi ed ottimizzazione impiantistica del Presidio Ospedaliero Giovanni Paolo II di Olbia, Lotto 2 - Fornitura e posa in opera di protezioni murali. CUP G73B12000220009 CIG 8866917B60TRAVASO DA RESIDUO SUB 13- 2021	FSC		34.624,94		34.624,94
"Lavori Di Adeguamento Strutturale E Impiantistico" Per L'accreditamento Delle Case Famiglia Di Olbia E Tempio Pausania-3 ^a Sal E Certif. Pag. N. 3.-Det. 508/2022	P.I		115.087,09		115.087,09
PIANO INVESTIMENTI - D.G.R. N. 22/21 del 20.06.2019 - Programma di investimenti in edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico per il triennio 2019-2021. Intervento NP 11. Lavori di conservazione e adeguamento impianti del P.O. Paolo Dettori di Tempio Pausania	P.I		304.150,00		304.150,00
PIANO INVESTIMENTI. D.G.R. N. 22/21 del 20.06.2019 – "Programma di investimenti in edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico per il triennio 2019-2021". Intervento NP 11. "Lavori di conservazione e adeguamento impianti del P.O. Paolo Dettori di Tem	P.I		55.687,89		55.687,89
PIANO INVESTIMENTI -D.G.R. N. 22/21 del 20.06.2019 - Programma di investimenti in edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico per il triennio 2019-2021. Intervento NP 11. Lavori di conservazione e adeguamento impianti del P.O. Paolo Dettori di Tempio Pausania	P.I		103.732,12		103.732,12
ONORARI PER PROGETTAZIONE ED CSP - Programma investimenti edilizia sanitaria e ammodernamento tecnologico triennio 2019-2021. Intervento NP14Isole Ecologiche CONVENZIONE 16/2021 del 04/03/2021.	P.I		24.741,61		24.741,61
Programma FSC 2014 – 2020 antincendio. Intervento SS_SAN_024 "Messa a norma antincendio del Poliambulatorio San Giovanni di Dio – Olbia" - Opere di completamento.	FSC		70.650,94		70.650,94
Fsc 2014 20 Ss_San 024 Messa A Norma Antincendio Polambulatorio San Giovanni Di Dio Olbia	FSC		14.667,33		14.667,33
FSC 2014 20 SS SAN 024 Messa a norma antincendio del Poliambulatorio San Giovanni di Dio OlbiaOpere complementari Incarico di progettazione di fattibilità.	FSC		4.617,60		4.617,60
TOTALE DA ARES			1.031.100,32		1.031.100,32
TOTALE COMPLESSIVO		978.451,81	1.031.100,32	0,00	2.009.552,13

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs.118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Altre immobilizzazioni immateriali	Aliquota percentuale maggiore tra bene e durata residua del contratto	Aliquota percentuale maggiore tra bene e durata residua del contratto

IMM02 –ALIQUOTE DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

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

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs.118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
fabbricati	3%	3%
Impianti	12,5%	12,5%
Macchinari	12,5%	12,5%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20,0%	20,0%
Mobili e arredi	12,5%	12,5%
Automezzi	25,0%	25,0%
Ambulanze	25,0%	25,0%
Macchine d'ufficio elettroniche	20,0%	20,0%
Altri beni mobili	20,0%	20,0%

IMM03 –EVENTUALE AMMORTAMENTO DIMEZZATO PER I CESPITI ACQUISTATI NELL'ANNO.

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

IMM04 –EVENTUALE AMMORTAMENTO INTEGRALE.

IMM04–SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 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.
-----------------	--

IMM05–SVALUTAZIONI.

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

IMM06–RIVALUTAZIONI.

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

IMM07–INCREMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI.

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

IMM08–ONERI FINANZIARI CAPITALIZZATI.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09–Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc.?	NO		
IMM10– Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati.?	NO		
IMM11— Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradotti in debiti?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

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

Tab. 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	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	0	0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	0	0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0	0	0	0	0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0	0

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

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

Tab. 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					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
	Partecipazioni:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA710	Partecipazioni in imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Partecipazioni in altre imprese	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA720	Altri titoli:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA730	Titoli di Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA740	Altre Obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA760	Titoli diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Non ci sono partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie.

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

Non ci sono partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

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

6. Rimanenze

Le rimanenze di magazzino rappresentano gli investimenti in beni materiali e servizi in corso di erogazione che non costituiscono immobilizzazioni ed il cui costo non è di competenza dell'esercizio corrente.

Il metodo di valutazione al costo medio ponderato consente di stabilire un valore di scarico delle rimanenze che tiene conto del costo di acquisto di ciascuna partita di beni e della quantità relativa a ciascuna partita.

Per la valutazione ex art.2426 c.c. e l'inserimento delle rimanenze nello Stato Patrimoniale al 31/12/22 si osserva che :

- Magazzino del materiale di consumo sanitario: sono stati effettuati gli inventari fisici. La valorizzazione nella procedura informatica è avvenuta mediante il criterio del costo medio ponderato degli acquisti dell'anno 2022;

- Armadi di reparto del materiale di consumo sanitario: sono stati effettuati gli inventari fisici. La valorizzazione è avvenuta mediante il criterio del costo medio ponderato degli acquisti dell'anno 2022.

- Magazzino del materiale di consumo economale: sono stati effettuati gli inventari fisici. La valorizzazione nella procedura informatica è avvenuta mediante il criterio del costo medio ponderato degli acquisti dell'anno 2022.

Quindi, le rimanenze del materiale di consumo sanitario del Magazzino sanitario e degli armadi di reparto, nonché le rimanenze del materiale di consumo non sanitario del magazzino economale sono state riscontrate fisicamente e valorizzate al costo medio ponderato.

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi/Decrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	5.058.009		-503.368		4.554.641	715.051	620.477
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	5.030.857				4.535.266	715.051	612.308
	Medicinali senza AIC	27.152				19.374		8.169
	Emoderivati di produzione regionale	0						0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		0		0	0	0
ABA040	Dispositivi medici:	4.877.654		-446.418		4.431.237	0	3.395.172
	Dispositivi medici	3.693.207		-182.017		3.511.190		2.486.448
	Dispositivi medici impiantabili attivi	412.540		-271.576		140.964		140.964
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	771.908		7.176		779.083		767.760
ABA050	Prodotti dietetici	22.489		10.787		33.276		1.360
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	232.386		4.470		236.855		193.276
ABA070	Prodotti chimici	5.003		-103		4.901		2.448
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	7.463		5.666		13.129		13.129
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	73.816		-9.985		63.831		45.371
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0		0		0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	10.276.820		-938.951		9.337.869	715.051	4.271.234
ABA120	Prodotti alimentari	0		0		0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	11.696		-4.036		7.660		125
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0		0		0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	182.612		-16.928		165.684		363

ABA160	Materiale per la manutenzione	0		0		0		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	20.702		-7.335		13.367		9
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0		0		0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	215.010		-28.299		186.711	0	497

Nella colonna "valore iniziale" sono riportati i valori relativi alle giacenze dei beni di consumo sanitari e non sanitari trasferiti dal patrimonio ATS Sardegna al 01/01/2022 (deliberazione ATS Sardegna n. 211 del 24/04/2024).

RIM01-SVALUTAZIONI.

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

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE RIMANENZE.

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

7. Crediti

I crediti rilevati dalle scritture di contabilità o dagli atti che hanno prodotto rapporti giuridici entro il 31/12/2022 sono esposti al loro valore di realizzo.

In ottemperanza alle disposizioni della nota RAS prot. n. 20629 del 23/07/2024, i finanziamenti per investimenti del PNRR (al netto dei cofinanziamenti regionali) sono stati imputati nel Patrimonio netto nella voce "PAA060 - A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti – altro" e in contropartita tra i Crediti alla voce "ABA280 - B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti".

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0	0		0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0		0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0		0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0		0	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0		0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0		0	
	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0		0	
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex Dlgs 286/98)	0	0		0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	13.290.298		13.290.298	
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0		0	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0		0	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0		0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0		0	
	CREDITI V/PREFETTURE					
ABA340	Crediti v/prefetture	0	0		0	
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	0	13.290.298		13.290.298	
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	22.627.659		22.627.659	
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	0	13.107.070		13.107.070	
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	0		0	
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0	0		0	
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0		0	
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		0	0	
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0		0	
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	0	9.520.590		9.520.590	
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex Dlgs 286/98)	0	0		0	
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0		0	
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0	0		0	
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO		5.492.152		5.492.152	
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	5.492.152		5.492.152	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0		0	
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0		0	0	

ABA501	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	0	0	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER CONTRIBUTI L. 210/92				
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0	0	0	
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0	0	0	
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	28.119.811	28.119.811	

Il totale degli incrementi/decrementi corrisponde alla somma algebrica delle sotto voci di riferimento.

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	215		215	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	3.908.189		3.908.189	246.412
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0		0	
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	0		0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0		0	
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0		0	
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	3.908.189		3.908.189	246.412
ABA610	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0		0	
ABA620	Crediti v/ enti regionali:	0	0		0	
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:	0	0		0	
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:	0	0		0	
ABA650	Crediti v/Erario	0	75.243		75.243	
ABA660	CREDITI V/ ALTRI	0	12.809.181		12.809.181	
ABA670	Crediti v/ clienti privati	0	5.432.204		5.432.204	9.429
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	0	7.302.434		7.302.434	
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	0	1.405		1.405	
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	0	0		0	
ABA710	Altri crediti diversi	0	73.137		73.137	
ABA711	Altri crediti diversi	0	73.137		73.137	
ABA712	Note di credito da emettere (diversi)	0	0		0	
ABA713	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0			0	
ABA714	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0		0	
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0	0		0	

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				

ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex Dlgs 286/98)				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
	CREDITI V/PREFETTURE				
ABA340	Crediti v/prefetture				
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO				
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR				
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro				
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex Dlgs 286/98)				
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca				
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale				
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L. 208/2015				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER CONTRIBUTI L. 210/92				
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie				
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – Il parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				

ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
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				
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
ABA610	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/ enti regionali:				
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:				
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:				
ABA650	Crediti v/Erario				
ABA660	CREDITI V/ ALTRI				
ABA670	Crediti v/ clienti privati	0	0	0	0
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici				
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	Altri crediti diversi				
ABA711	Altri crediti diversi				
ABA712	Note di credito da emettere (diversi)				
ABA714	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)				

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/ 12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE					
		anno 2018 e precedenti	anno 2019	anno 2020	anno 2021	anno 2022	Totale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE						
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0	0
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto					0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro:	0	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					0	0
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex Dlgs 286/98)					0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	13.290.298	13.290.298
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					13.290.298	13.290.298
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					0	0

ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					0	0
	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0	0	0
ABA340	Crediti v/prefetture					0	0
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0	13.290.298	13.290.298
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0	22.627.659	22.627.659
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR					13.107.070	13.107.070
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale					0	0
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale					0	0
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR					0	0
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0	0
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0	0
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro					9.520.590	9.520.590
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex Dlgs 286/98)					0	0
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca					0	0
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale					0	0
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0	5.492.152	5.492.152
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					5.492.152	5.492.152
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					0	0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite					0	0
ABA501	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	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					0	0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER CONTRIBUTI L. 210/92					0	0
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					0	0
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie					0	0
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	28.119.811	28.119.811

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/ 12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE					
		anno 2018 e precedenti	anno 2019	anno 2020	anno 2021	anno 2022	Totale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0	215	215
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					0	0

ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	3.908.189	3.908.189
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0	0
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	0	0	0	0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0	0
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				0	0
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	3.908.189	3.908.189
ABA610	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				0	0
ABA620	Crediti v/ enti regionali:				0	0
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:				0	0
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:				0	0
ABA650	Crediti v/Erario				0	0
ABA660	CREDITI V/ ALTRI				12.809.181	12.809.181
ABA670	Crediti v/ clienti privati				5.432.204	5.432.204
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie				7.302.434	7.302.434
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici				1.405	1.405
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca				0	0
ABA710	Altri crediti diversi				73.137	73.137
ABA711	Altri crediti diversi				73.137	73.137
ABA712	Note di credito da emettere (diversi)				0	0
ABA713	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				0	0
ABA714	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				0	0
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)				0	0

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/22 PER SCADENZA			
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	0			0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0			0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0			0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0			0
	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro:	0			0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			0
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex Dlgs 286/98)	0			0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0			0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	13.290.298			13.290.298
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0			0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0			0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0			0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0			0
	CREDITI V/PREFETTURE	0			0
ABA340	Crediti v/prefetture	0			0
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	13.290.298			13.290.298
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				0
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	13.107.070			13.107.070
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0			0
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0			0
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0

ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		0
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	9.520.590		9.520.590
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex Dlgs 286/98)	0		0
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0		0
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0		0
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	5.492.152		5.492.152
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0		0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0		0
ABA501	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		0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0		0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0		0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER CONTRIBUTI L. 210/92	0		0
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0		0
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	0		0
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	28.119.811		28.119.811

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/22 PER SCADENZA			
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	215			215
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0			0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.908.189			3.908.189
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0
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			0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0			0
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0			0
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.908.189			3.908.189
ABA610	CREDITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0			0
ABA620	Crediti v/ enti regionali:	0			0
ABA630	Crediti v/ sperimentazioni gestionali:	0			0
ABA640	Crediti v/ altre partecipate:	0			0
ABA650	Crediti v/Erario	0			0
ABA660	CREDITI V/ ALTRI	12.809.181			12.809.181
ABA670	Crediti v/ clienti privati	5.432.204			5.432.204
ABA680	Crediti v/ gestioni liquidatorie	7.302.434			7.302.434
ABA690	Crediti v/ altri soggetti pubblici	1.405			1.405
ABA700	Crediti v/ altri soggetti pubblici per ricerca	0			0
ABA710	Altri crediti diversi	73.137			73.137
ABA711	Altri crediti diversi	73.137			73.137
ABA712	Note di credito da emettere (diversi)	0			0
ABA713	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0			0
ABA714	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0			0
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0			0

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	ABA560 Mobilità in compensazione	ABA570 Mobilità non in compensazione	ABA580 Altre prestazioni
ARES	-	-	
ASL 1	-	-	51.392,16
ASL 2	-	-	
ASL 3	-	-	43.258,73
ASL 4	-	-	9.654,02
ASL 5	-	-	
ASL 6	-	-	
ASL 7	-	-	
ASL 8	-	-	
AOB	-	-	
AOU Sassari	-	-	154.859,38
AOU Cagliari	-	-	
AREUS	-	-	210.405,35
ARES	-	-	3.438.619,24
Totali	-	-	3.908.188,88

Tab.25–Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		15.950.298	0	15.950.298	0	2.660.000	13.290.298
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - BERCHIDDA - CUP I72C22000240006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	953.109,00		953.109		180.000	773.109
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - OLBIA - CUP I92C22000270006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	2.419.934,00		2.419.934		130.000	2.289.934
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	778.713,00		778.713		200.000	578.713

	Case della Comunità - Risorse PNRR - BUDDUSO' - CUP I62C22000180006							
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR- LA MADDALENA - CUP I62C22000190006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	694.406,00		694.406		100.000	594.406
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - ARZACHENA - CUP - ARZACHENA - CUP I42C22000170006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	585.204,00		585.204		150.000	435.204
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR- S.TERESA DI GALLURA - CUP I32C22000260006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	803.283,00		803.283		200.000	603.283
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR- TRINITA' D'AGULTU - CUP I92C22000290006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	951.860,00		951.860		200.000	751.860
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - SAN TEODORO - CUP I92C22000280006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	1.185.909,00		1.185.909		300.000	885.909
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - TEMPIO PAUSANIA - CUP I52C22000310006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	1.468.193,00		1.468.193		250.000	1.218.193
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022	173.075,00		173.075		50.000	123.075

con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.2.2 Centrali Operative Territoriali (COT) Strutture, Inetrconnessione, Device. Risorse PNRR Strutture +Co-finanziamento regionale Strutture - OLBIA (PNRR) - CUP I92C22000260008	DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022							
Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.2.2 Centrali Operative Territoriali (COT) Strutture, Inetrconnessione, Device. Risorse PNRR Strutture +Co-finanziamento regionale Strutture -TEMPIO PAUSANIA (PNRR) - CUP I52C22000300008	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	173.075,00		173.075		50.000	123.075	
Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.3 Ospedali di Comunità (OSCO)- Risorse PNRR - P.MERLO LA MADDALENA - CUP I62C22000170006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	1.908.142,00		1.908.142		250.000	1.658.142	
Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.3 Ospedali di Comunità (OSCO)- Risorse PNRR - P.DETTORI - TEMPIO - CUP I52C22000290006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	1.908.140,00		1.908.140		250.000	1.658.140	
PNRR COMPONENTE 2 INTERVENTO 1.2 VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE - RISORSE ASSEGNATE PNRR DGR N. 12/16 DEL 7-4-2022 - P.DETTORI TEMPIO - CUP I52C22000280006	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	1.239.255,00		1.239.255		200.000	1.039.255	
PNRR COMPONENTE 2 INTERVENTO 1.2 VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE - RISORSE ASSEGNATE PNRR DGR N. 12/16 DEL 7-4-2022-	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	708.000,00		708.000		150.000	558.000	

	P.MERLO LA MADDALENA - CUP I62C22000160006							
ABA480	Credit v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		5.524.630	0	5.524.630	0	32.478	5.492.152
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.2.2 Centrali Operative Territoriali (COT) Strutture, Inetrconnessione, Device. Risorse PNRR Strutture +Co-finanziamento regionale Strutture - OLBIA (RAS) - CUP I92C22000260008	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	16.239,00		16.239		16.239	0
	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022. Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.2.2 Centrali Operative Territoriali (COT) Strutture, Inetrconnessione, Device. Risorse PNRR Strutture +Co-finanziamento regionale Strutture - TEMPIO PAUSANIA (RAS) - CUP I52C22000300008	DGR N.12/16 DEL 07/04/2022 DET_IMP_N 1294 DEL 23/11/2022	16.239,00		16.239		16.239	0
	DGR N. 32/30 DEL 25/10/2022 Finanziamenti in conto capitale alle Aziende Sanitarie. Assegnazione risorse a favore dell'Azienda socio-sanitaria locale n. 2 della Gallura per la riqualificazione e riorganizzazione interna dei locali al 6° piano del P.O. "Paolo Dettori" di Tempio Pausania e dei locali al piano terra della Struttura polifunzionale amministrativa e ambulatoriale "San Giovanni di Dio" di Olbia. Det impegno ASL 2 n. 1660 prot 30198 del 29_12_2022- (NP1) 1 Riqualfic adeg locali Tempio	DGR N.32/30 DEL 25/10/2022 DET_IMP_N_1660 DEL 29/12/2022	150.000,00		150.000			150.000
	DGR N. 32/30 DEL 25/10/2022 Finanziamenti in conto capitale alle Aziende Sanitarie. Assegnazione risorse a favore dell'Azienda socio-sanitaria locale n. 2 della Gallura per la riqualificazione e riorganizzazione interna dei locali al 6° piano del P.O. "Paolo Dettori" di Tempio Pausania e dei locali al piano terra della Struttura polifunzionale amministrativa e ambulatoriale "San Giovanni di Dio" di Olbia. Det impegno ASL 2 n. 1660 prot 30198 del 29_12_2022- (NP1) 2 Riqualfic adeg locali Tempio	DGR N.32/30 DEL 25/10/2022 DET_IMP_N_1660 DEL 29/12/2022	200.000,00		200.000			200.000

DGR N. 32/30 DEL 25/10/2022 Finanziamenti in conto capitale alle Aziende Sanitarie. Assegnazione risorse a favore dell'Azienda socio-sanitaria locale n. 2 della Gallura per la riqualificazione e riorganizzazione interna dei locali al 6° piano del P.O. "Paolo Dettori" di Tempio Pausania e dei locali al piano terra della Struttura polifunzionale amministrativa e ambulatoriale "San Giovanni di Dio" di Olbia.	DGR N.32/30 DEL 25/10/2022 DET_IMP_N_1660 DEL 29/12/2022	50.000,00		50.000			50.000
Det impegno ASL 2 n. 1660 prot 30198 del 29_12_2022- (NP1) 3 Riqualific adeg locali Tempio Pausania e dei locali al piano terra della Struttura polifunzionale amministrativa e ambulatoriale "San Giovanni di Dio" di Olbia. Det impegno ASL 2 n. 1660 prot 30198 del 29_12_2022- (NP2) 1 Riqualific e adeguam locali Olbia	DGR N.32/30 DEL 25/10/2022 DET_IMP_N_1660 DEL 29/12/2022	300.000,00		300.000			300.000
TRASFERIMENTO CONTRIBUTO/ PROGETTO 2CCB63D17001440006 SS_SAN_023 MESSA A NORMA ANTINCENDIO DEL P.O. PAOLO DETTORI DI TEMPIO PAUSANIA	DET_IMP N_865 DEL 30/08/2018	2.200.000,00		2.200.000			2.200.000
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti /ASSEGNAZIONI REGIONALI	SUB_TOT	2.932.478,00		2.932.478,00		32.478,00	2.900.000,00
NP6 RIMODULAZIONE INTERVENTI SUI PRONTO SOCCORSO FINANZIATI A VALERE SUI FONDI DI CUI AL DL N. 18/2020 E SUI FONDI REGIONALI, INVESTIMENTI IN SANITÀ. DELIBERAZIONE N. 65/28 DEL 23.12.2020 - DELIB.G.R. N. 35/38 DEL 9 LUGLIO 2020 TRASFERIMENTO CONTRIBUTO RESIDUO ATS	DGR 65/28 DEL 23/12/2020 DET_IMP_1350 DEL 30_12_2020	1.000.000,00		1.000.000		0	1.000.000
TRASFERIMENTO CONTRIBUTO RESIDUO ATS PER PROGETTO 2CC2020-B95F20002610002	DGR. 65/28 DEL 23.12.2020 - D.G.R. N. 35/38 DEL 9 LUGLIO 2020	1.384.120,28		1.384.120		0	1.384.120
TRASFERIMENTO CONTRIBUTO RESIDUO PER PROGETTO 2CC2020-B55F20001500002 OLBIA P.O. PAOLO DETTORI TEMPIO PAUSANIA - NP2 RIMODULAZIONE INTERVENTI SUI PRONTO SOCCORSO FINANZIATI A VALERE SUI FONDI DI CUI AL DL N. 18/2020 E SUI FONDI REGIONALI, INVESTIMENTI IN SANITÀ.	DGR N. 65/28 DEL 23.12.2020 - D.G.R. N. 35/38 DEL 9 LUGLIO 2020	83.032,00		83.032		0	83.032
TRASFERIMENTO CONTRIBUTO RESIDUO ATS PER PROGETTO 2CCB92C19000080002 P.I. 2019 2021 EDILIZIA SANITARIA - PO GIOVANNI PAOLO II OLBIA - COMPLETAMENTO E ADEGUAMENTO LOCALI	PIANO INVESTIMENTI 2019 2021 EDILIZIA SANITARIA - DGR 22/21 DEL 20.06.2019 - DGR 18/19 DEL 29.11.2019 - DET.	125.000,00		125.000		0	125.000

		IMPEGNO N.1248 DEL 20.12.2019						
	TRASFERIMENTO QUOTE DA ATS	SUB_TOT	2.592.152,28	0,00	2.592.152,28	0,00	0,00	2.592.152,28
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		0	0	0	0	0	0
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazioni ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie							
	<i>Inserire dettaglio</i>							

CRED01–Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 NO	Non risultano contabilizzati crediti da svalutare
---------------------	---

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02–Gravami Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.	NO		
CRED03–Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti.	NO		
CRED04–Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

In questa voce rientrano i titoli a breve. L'Azienda non possiede titoli smobilizzabili nel corso dell'esercizio.

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

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

Tab.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:			-	0,00%	-	-	-	0,00%	-
...									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:			-	0,00%	-	-	-	0,00%	-
...									
...									
Partecipazioni in altre imprese:			-	0,00%	-	-	-	0,00%	-
...									
...									

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

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

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01–Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02–Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03–Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04–Altro. Esistono altre informazioni chesi ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc).?	NO		

9. Disponibilità liquide

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	0	38.352		38.352
ABA770	Istituto Tesoriere	0	12.080.501		12.080.501
ABA780	Tesoreria Unica	0	0		0
ABA790	Conto corrente postale	0	76.746		76.746

Denaro e valori in cassa

In tale voce sono rilevate le consistenze di denaro presso la cassa Economale alla data di chiusura dell'esercizio. Entro la chiusura dell'esercizio le consistenze di denaro presso la cassa Economale sono versate nel conto corrente di tesoreria.

Istituto Tesoriere

Comprende gli eventuali saldi del conto di tesoreria acceso presso la Banca d'Italia.

Conti correnti postali

Comprende il saldo del conto corrente postale attivato per incassi da utenti privati.

DL01–FONDI VINCOLATI.

DL01–NO	Sulle disponibilità liquide non risultano vincoli per pignoramenti
----------------	--

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE ALLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02–Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc.	NO		.
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)?	NO		

10. Ratei e risconti attivi

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

CODICE MOD. CE	RATEI RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		14.747,00	-
AA1090	Altri proventi diversi	14.747,00	-

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

CODICE MOD.CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		14.747,16	-
BA0220	Dispositivi medici		
BA1090	Acquisto di prestazioni di trasporto sanit.		
BA1130	Acquisto di prestazioni di trasporto da privato		
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato		
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi		
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1530	Altri servizi sanitari da privato		
BA1600	Servizio di ristorazione e mensa dipendenti		
BA1620	Servizi di assistenza informatica		
BA1650	Utenze telefoniche		
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale		
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	14.747,16	
BA1730	Costi per altri servizi sanitari		
BA1740	Abbonamenti riviste e libri		
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni		
BA2000	B.4.A) Fitti passivi		
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria		
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria		
BA2510	Tasse di concessione governative		
BA2550	Atri oneri diversi di gestione		
ACA040	Totale Risconti attivi		14.747

CODICE MOD. SP	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	0	
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	0	
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	
ACZ999	Totale Ratei e Risconti attivi	0	

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11 PATRIMONIO NETTO

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	0	18.779.242					18.779.242
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	0	75.513.242	22.121.788	6.139.630	0		91.495.400
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	2.383.388	0	1.346.378	0		1.037.010
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	0						15.950.298
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0						0
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0						0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0		15.950.298				15.950.298
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	0	59.266.966	4.785.785	3.575.453	0		60.477.298
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0		0				0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	13.862.888	1.385.705	1.217.799	0		14.030.795
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0		590.004	128.967			461.037
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0		0
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0						0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0						0
PAA140	Contributi da reinvestire	0						0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0
PAA160	Riserve diverse	0	0					0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0		0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0
PAA200	Altro	0						0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0						0
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0	0				2.605.117	2.605.117
PAZ999	TOTALE PATRIMONIO NETTO	0	94.292.484	22.711.792	6.268.597	0	2.605.117	113.340.796

Nella colonna "giroconti e riclassificazioni" sono riportati i valori relativi ai conti di patrimonio netto trasferiti dal patrimonio ATS Sardegna al 01/01/2022 (deliberazione ATS Sardegna n. 80 del 13/02/2024, n. 211 del 24/04/2024 e n.78 del 13/02/2024).

In ottemperanza alle disposizioni della nota RAS prot. n. 20629 del 23/07/2024, i finanziamenti per investimenti del PNRR (al netto dei cofinanziamenti regionali) sono stati imputati nel Patrimonio netto nella voce "PAA060 - A.II.2.c) Finanziamenti da

Stato per investimenti – altro” e in contropartita tra i Crediti alla voce “ABA280 - B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti”.

Gli ammortamenti dell'esercizio sono sterilizzati per un valore pari ad € 6.268.597, invece una parte delle quote di ammortamento pari ad € 704.409 non sono sterilizzate.

La mancanza della fonte di finanziamento del bene determina l'impossibilità ad effettuare la sterilizzazione della quota di ammortamento del bene stesso, ciò in quanto non è individuabile il conto di patrimonio netto da rilevare in contropartita al ricavo relativo alla sterilizzazione.

I beni senza fonte di finanziamento sono riconducibili ad una parte di quelli trasferiti dal patrimonio ATS Sardegna al 01/01/2022.

Nel seguito la tabella di sintesi per conto dei beni ad utilizzo durevole che non presentano la fonte di finanziamento.

cod. conto	descrizione	Valore base amm	Quote ammort	Quote steriliz	Quote amm. non steriliz
A102010701	Altre immobilizzazioni immateriali	200.200	6.006	0	6.006
A102020204	Fabbricati indisponibili	66.233.680	2.438.215	1.754.569	683.646
A102020301	Impianti	250.243	15.640	1.903	13.737
A102020501	Mobili e arredi	16.326	1.020	0	1.020
Totale complessivo		66.700.449	2.460.881	1.756.472	704.409

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:			0
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88			
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI			0
PAA110	ALTRE RISERVE:			0
PAA120	Riserve da rivalutazioni			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire			
PAA140	Contributi da reinvestire			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti			
PAA160	Riserve diverse			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0		0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
PAA200	Altro			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	0		0

Fondo di Dotazione

Il Fondo di Dotazione contabilizzato è stato acquisito da ATS Sardegna al 01/01/2022.

Finanziamenti per beni di prima dotazione

Il Finanziamenti per beni di prima dotazione contabilizzati sono stati acquisiti da ATS Sardegna al 01/01/2022.

La quota di utilizzo dei beni di prima dotazione per la sterilizzazione degli ammortamenti contabilizzati nell'esercizio 2022 è pari ad € 1.346.378.

Finanziamenti da Regione per investimenti

Con l'applicazione del D.lgs n. 118/2011, il trattamento contabile dei contributi in conto capitale e della sterilizzazione degli ammortamenti si sintetizza nei seguenti principi:

- i contributi in conto capitale si iscrivono nel patrimonio netto tra i finanziamenti per investimenti;
- sono soggetti a sterilizzazione gli ammortamenti dei beni ad utilizzo durevole acquisiti con contributi in conto capitale;
- la sterilizzazione consiste nello storno ai ricavi d'esercizio di una quota di contributo in conto capitale a fronte dell'ammortamento del bene acquisito con il medesimo contributo. Cioè, la quota stornata ai ricavi d'esercizio è commisurata all'ammortamento, in proporzione alla percentuale di finanziamento del cespite con il contributo in conto capitale.

Nel corso dell'esercizio 2022 sono stati contabilizzati i seguenti finanziamenti per investimenti:

- assegnazione contributi in conto capitale formalmente trasferiti da ATS Sardegna con la delibera ATS n.78 del 13/02/2024 e acquisito nel patrimonio aziendale con la delibera n.510 del 18/06/2024;
- assegnazione di un contributo in conto capitale direttamente all'ASL n. 2 DGR 1294 del 29/12/2022, 1660 del 29/12/2022 e 865 del 30/08/2018.

La quota di utilizzo dei Finanziamenti da Regione per investimenti per la sterilizzazione degli ammortamenti contabilizzati nell'esercizio 2022 è pari ad € 3.575.453

Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio

Si tratta di una riserva di patrimonio netto, prevista dal D.lgs n. 118/2011, costituita a seguito dello storno dal valore della produzione del Conto Economico dei contributi in conto esercizio per FSR utilizzati per investimenti in beni ad utilizzo durevole.

Detta riserva è appunto utilizzata per consentire la sterilizzazione degli ammortamenti ordinari dei beni acquisiti con contributi in conto esercizio.

Per quanto concerne il trattamento contabile delle acquisizioni di beni ad utilizzo durevole con contributi in conto esercizio, si applica la nota esplicativa della RAS prot. n. 1763 del 27/05/2015 recante le direttive applicative del D.lgs n. 118/2011.

I Finanziamenti per rettifica contributi in c/esercizio per investimenti acquisiti nell'esercizio 2022 risultano complessivamente pari ad € 1.385.705,02.

La quota di utilizzo di detti Finanziamenti per la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni contabilizzati nell'esercizio 2022 è pari ad € 1.217.799.

Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Si tratta di una riserva di patrimonio netto, prevista dal D.lgs n. 118/2011, costituita dal valore dei beni ad utilizzo durevole acquisiti con lasciti o donazioni in denaro vincolati ad investimenti o direttamente conferiti in donazione.

Detta riserva è appunto utilizzata per consentire la sterilizzazione degli ammortamenti ordinari dei beni acquisiti con lasciti o donazioni in denaro vincolati ad investimenti o direttamente conferiti in donazione.

La quota di utilizzo della Riserva da donazioni per la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni contabilizzati nell'esercizio 2022 è pari ad € 128.967.

Riserve diverse

Al 31/12/2022 le Riserve diverse sono pari a zero.

Contributi per ripiano perdite

L'ASL n. 2 è un Azienda Sanitaria di nuova istituzione e il primo esercizio di attività contabile è il 2022, pertanto non sussistono contributi per ripiano perdite.

Utili/Perdite portate a nuovo

Per le medesime motivazioni di cui sopra non risultano contabilizzati Utili/Perdite portate a nuovo.

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

COD. MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedime nto	Destinazi one (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti Riclassifi cazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui risc ossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					2.383.387,75	-	-	1.346.378,22	-	1.037.009,53	-	0
	assegnati in data anterecedente al 01/01/2020												
	assegnati a partire dal 01/01/2020 (dett.)												
	Beni prima dotazione trasferiti da ATS					2.383.387,75			1.346.378,22		1.037.009,53		0
PAA030	Da Stato:					-	-	15.950.298,00	-	-	15.950.298,00	-	0
	assegnati in data anterecedente al 01/01/2022												
	assegnati a partire dal 01/01/2022 (dett.)												
	Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - BERCHIDDA - CUP I72C22000240006		2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022				953.109,00	0		953.109,00		0
	Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - OLBIA - CUP I92C22000270006		2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022				2.419.934,00	0		2.419.934,00		0
	Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - BUDDUSO' - CUP I62C22000180006		2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022				778.713,00	0		778.713,00		0
	Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR- LA MADDALENA - CUP I62C22000190006		2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022				694.406,00	0		694.406,00		0

Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - ARZACHENA - CUP - ARZACHENA - CUP I42C22000170006	2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022	585.204,00	0	585.204,00	0
Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - S.TERESA DI GALLURA - CUP I32C22000260006	2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022	803.283,00	0	803.283,00	0
Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - TRINITA' D'AGULTU - CUP I92C22000290006	2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022	951.860,00	0	951.860,00	0
Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - SAN TEODORO - CUP I92C22000280006	2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022	1.185.909,00	0	1.185.909,00	0
Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.1 Case della Comunità - Risorse PNRR - TEMPIO PAUSANIA - CUP I52C22000310006	2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022	1.468.193,00	0	1.468.193,00	0
Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.2.2 Centrali Operative Territoriali (COT) Strutture, Inetconnezione .Device. Risorse PNRR Strutture +Co-finanziamento regionale Strutture - OLBIA (PNRR) - CUP I92C22000260008	2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022	173.075,00	0	173.075,00	0
Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.2.2 Centrali Operative Territoriali (COT) Strutture, Inetconnezione .Device. Risorse PNRR Strutture +Co-finanziamento regionale	2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022	173.075,00	0	173.075,00	0

	Strutture - TEMPIO PAUSANIA (PNRR) - CUP I52C22000300008												
	Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.3 Ospedali di Comunità (OSCO)- Risorsse PNRR - P.MERLO LA MADDALENA - CUP I62C22000170006		2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022			1.908.142,00	0		1.908.142,00		0	
	Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.3 Ospedali di Comunità (OSCO)- Risorsse PNRR - P.DETTORI - TEMPIO - CUP I52C22000290006		2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022			1.908.140,00	0		1.908.140,00		0	
	PNRR COMPONENTE 2 INTERVENTO 1.2 VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE - RISORSE ASSEGNATE PNRR P.DETTORI TEMPIO - CUP I52C22000280006		2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022			1.239.255,00	0		1.239.255,00		0	
	PNRR COMPONENTE 2 INTERVENTO 1.2 VERSO UN OSPEDALE SICURO E SOSTENIBILE - RISORSE ASSEGNATE PNRR P.MERLO LA MADDALENA - CUP I62C22000160006		2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022			708.000,00	0		708.000,00		0	
PAA070	Da Regione:					59.266.966,26	-	4.785.785,10	3.575.453,43	-60.477.297,93	-	1.853.307	
	assegnati in data antecedente al 01/01/2022												
	assegnati a partire dal 01/01/2022 (dett.)												
	C/capitale trasferiti da ATS		2022			59.266.966,26			3.492.847,20		55.774.119,06		
	C/capitale trasferiti da ARES		2022					1.853.307,10	82.606,23		1.770.700,87		1.853.307,10
	Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.2.2 Centrali Operative Territoriali (COT) Strutture, Inettrconnessione Device. Risorsse PNRR Strutture +Co-finanziamento regionale Strutture - OLBIA (RAS) - CUP I92C22000260008		2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022			16.239,00	0		16.239,00		0	
	Interventi finanziati con le risorse PNRR e PNC di cui al decreto del Ministero della Salute del 20/01/2022 - Componente 1 - Investimento 1.2.2 Centrali Operative		2022	Delib. G.R. n.12/16 del 07/04/2022			16.239,00	0		16.239,00		0	

Territoriali (COT) Strutture, Inetconessione Device. Risorse PNRR Strutture +Co- finanziamento regionale Strutture - TEMPIO PAUSANIA (RAS) - CUP I52C22000300008												
Finanziamenti in conto capitale alle Aziende Sanitarie. Assegnazione risorse a favore dell'Azienda socio- sanitaria locale n. 2 della Gallura per la riqualificazione e riorganizzazione interna dei locali al 6° piano del P.O. "Paolo Dettori" di Tempio Pausania e dei locali al piano terra della Struttura polifunzionale amministrativa e ambulatoriale "San Giovanni di Dio" di Olbia. Det impegno ASL 2 n. 1660 prot 30198 del 29_12_2022- (NP1) 1 Riqualific adeg locali Tempio		2022	DGR N. 32/30 DEL 25/10/2022				150.000,00	0		150.000,00		0
Finanziamenti in conto capitale alle Aziende Sanitarie. Assegnazione risorse a favore dell'Azienda socio- sanitaria locale n. 2 della Gallura per la riqualificazione e riorganizzazione interna dei locali al 6° piano del P.O. "Paolo Dettori" di Tempio Pausania e dei locali al piano terra della Struttura polifunzionale amministrativa e ambulatoriale "San Giovanni di Dio" di Olbia. Det impegno ASL 2 n. 1660 prot 30198 del 29_12_2022- (NP1) 2 Riqualific adeg locali Tempio		2022	DGR N. 32/30 DEL 25/10/2022				200.000,00	0		200.000,00		0
Finanziamenti in conto capitale alle Aziende Sanitarie. Assegnazione risorse a favore dell'Azienda socio- sanitaria locale n. 2 della Gallura per la riqualificazione e riorganizzazione interna dei locali al 6° piano del P.O. "Paolo Dettori" di Tempio Pausania e dei locali al piano terra della Struttura polifunzionale amministrativa e ambulatoriale "San Giovanni di Dio" di Olbia.		2022	DGR N. 32/30 DEL 25/10/2022				50.000,00	0		50.000,00		0

	(NP1) 3 Riqualfic adeg locali Tempio Pausania e dei locali al piano terra della Struttura polifunzionale amministrativa e ambulatoriale "San Giovanni di Dio" di Olbia. Det impegno ASL 2 n. 1660 prot 30198 del 29_12_2022- (NP2) 1 Riqualfic e adeguam locali Olbia		2022	Det impegno ASL 2 n. 1660 29_12_2022			300.000,00	0	300.000,00	0
	TRASFERIMENTO CONTRIBUTO/ PROGETTO 2CCB63D17001440006 SS_SAN_023 MESSA A NORMA ANTINCENDIO DEL P.O. PAOLO DETTORI DI TEMPIO PAUSANIA		2022				2.200.000,00	0	2.200.000,00	0
PAA080	Da altri soggetti pubblici:						-	-	-	0,00
	assegnati in data antecedente al 01/01/2020								-	
	assegnati a partire dal 01/01/2020 (dett.)								-	
	...								-	
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					13.862.888,07	-	1.385.705,02	1.217.798,57	-14.030.794,52 - 15.248.593,09
	assegnati in data antecedente al 01/01/2022	indist./vinc							-	
	assegnati a partire dal 01/01/2022 (dett.)									
	contributi c/esercizio 2022 trasferiti da ATS	indist./vinc				13.855.547,94		936.554,32	12.918.993,62	13.855.547,94
	contributi c/esercizio 2022 trasferiti da ARES	indist./vinc				7.340,13	765.182,37	104.584,53	667.937,97	772.522,50
	contributi c/esercizio indistinti 2022 ASL2	indist.	2022				620.522,65	176.659,72	443.862,93	620.522,65

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

Non sono contabilizzate riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Non sono contabilizzati contributi da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

PN01–Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01–SI	Nell'esercizio sono state ricevute donazioni per attrezzature sanitarie, irrigatore ; inv. n°: hot04278; costruttore: storz; modello : endomat select up210; inv. patrimoniale : ol-47397 acquisite a titolo di donazione destinate all' U.O.:ginecologia e ostetricia del P.O.: Giovanni Paolo II di Olbia.
----------------	--

PN02– FONDO DI DOTAZIONE

PN02–SI	Il Fondo di Dotazione contabilizzato è stato acquisito da ATS Sardegna al 01/01/2022
----------------	--

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE AL PATRIMONIO NETTO

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

12. Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi le seguenti caratteristiche: natura determinata, esistenza certa o probabile, ammontare o data di sopravvenienza indeterminati alla chiusura dell'esercizio.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Sono stanziati per accogliere gli accantonamenti per future passività potenziali che probabilmente deriveranno da accadimenti avvenuti nell'esercizio in corso; per passività potenziali si intendono quelle passività che potrebbero insorgere da situazioni già esistenti ma con esito pendente in quanto si risolveranno in futuro.

Sulla base delle risultanze del Prospetto dei contenziosi in essere al 31/12/2022 (modello 2), con rischio di soccombenza probabile, opportunamente compilato e certificato dal Responsabile del Servizio Affari Generali e Legali, il Fondo rischi per il contenzioso con il personale dipendente, in essere al 31/12/2022, è stato adeguato ad un valore pari ad € 0

Il Responsabile del Servizio Affari Generali e Legali attesta altresì che per l'esercizio 2022 non sono state ricevute richieste di risarcimento quantificabili.

Al fine di consentire alla RAS le verifiche di competenza con nota PG/2024/11573 del 22/04/2024 sono stati trasmessi i modelli rappresentativi dei Fondi rischi e segnatamente:

-Modello 2 – prospetto riepilogativo del contenzioso in essere suddiviso per fondo, compilato e sottoscritto a cura del Responsabile del Servizio Affari Generali e Legali;

-Modello 3 – prospetto riepilogativo delle richieste di risarcimento danni, compilato e sottoscritto a cura del Responsabile del Servizio Affari Generali e Legali;

-Modello 4 - prospetto riepilogativo accantonamenti al Fondo rischi per interessi di mora compilato e sottoscritto a cura del Responsabile del Servizio Bilancio

-Modello 5 - Prospetto di sintesi dei fondi rischi, redatto a cura del Responsabile del Servizio Bilancio e Gestione Finanziaria e sottoscritto dal medesimo Responsabile e dal Responsabile del Servizio Affari Generali.

Il fondo rischi per interessi di mora è stato determinato sulla base di un'apposita estrazione del sistema amministrativo contabile AREAS-AMC, degli interessi potenziali maturati nell'esercizio 2022 sui debiti commerciali scaduti.

La voce PBA060 - Altri fondi rischi contiene l'accantonamento pari ad euro 5.141.208 sui ricavi di pari importo relativi al pay back dei dispositivi medici, effettuato in ottemperanza alla nota RAS prot. 32806 del 20/12/2023.

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

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	CONSISTENZA INIZIALE	ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO	RICLASSIFICHE DELL'ESERCIZIO	UTILIZZI	VALORE FINALE
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0				0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	0	5.151.857		0	5.151.857
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	0	0	0	0	0
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0	0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0	0
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	0	0	0	0	0
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	0	10.648	0	0	10.648
PBA060	Altri fondi rischi:	0	5.141.208	0	0	5.141.208
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0				0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0				0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0				0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0				0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0				0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0				0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0				0

PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0				0
PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0				0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	0	10.228.009	4.023.618	1.187.794	13.063.833
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	1.491.366	758.647	758.647	1.491.366
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	248.795		0	248.795
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0	8.487.848	3.044.674	429.147	11.103.376
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0	198.537	0	198.537
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0		21.760		21.760
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	0	2.671.590	0	0	2.671.590
PBA210	Fondi integrativi pensione	0				0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	1.766.373	0	0	1.766.373
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0	750.411			750.411
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0	80.534			80.534
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	0	74.272		0	74.272
PBA270	B.V.4) Altri fondi per Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 Dleg. 50/2016	0	0	0	0	0
	TOTALE FONDI RISCHIE ONERI	0	18.051.456	4.023.618	1.187.794	20.887.280

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	0	89.315	0	89.315
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	0	0	0	0
PCA020	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0	89.315	0	89.315

Tab. 37a - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per quota F.S. indistinto finalizzato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/22
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e prec.	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2022	67.268	B.1) Acquisti di beni					67.268
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2022	1.218.876	B.1) Acquisti di beni					611.792
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				607.084,75	
			Totale	0,00	0,00	0,00	607.084,75	
	2022	28.026	B.1) Acquisti di beni					25.033
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					

			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				2.992,49	
			Totale	0,00	0,00	0,00	2.992,49	
			B.1) Acquisti di beni				519.675,23	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
2022	519.675		Totale	0,00	0,00	0,00	519.675,23	0
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				980.021,19	
			Altri costi (dettagliare)					
2022	980.021		Totale	0,00	0,00	0,00	980.021,19	0
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				547.161,02	
			Altri costi (dettagliare)					
2022	547.161		Totale	0,00	0,00	0,00	547.161,02	0
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				139.697,64	
2022	139.698		Totale	0,00	0,00	0,00	139.697,64	0
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				171.365,25	
2022	171.365		Totale	0,00	0,00	0,00	171.365,25	0
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				171.356,29	
			Altri costi (dettagliare)				0,00	
2022	171.356		Totale	0,00	0,00	0,00	171.356,29	0
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				72.462,94	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				0,00	
2022	270.190		Totale	0,00	0,00	0,00	72.462,94	197.727
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
2022	53.672							53.672

			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				0,00	
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2022	411.826	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				411.826,38	
			Totale	0,00	0,00	0,00	411.826,38	0
	2022	411.826	B.1) Acquisti di beni				51.782,50	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				0,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	51.782,50	360.044
	2022	411.826	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				0,00	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	175.830
	2022	175.830	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	175.830
	2022	175.352	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				175.352,31	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	175.352,31	0
	2022	175.352	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				0,00	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				63.305,53	
			Totale	0,00	0,00	0,00	63.305,53	0
	2022	63.306	Totale	0,00	0,00	0,00	63.305,53	0
Totale		5.405.449	0	0	0	0	3.914.084	1.491.366

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/22
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e prec.	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				458.437	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
	2022	479.285	Totale	0,00	0,00	0,00	458.437	20.848
	2022	1.770.193	B.1) Acquisti di beni					

Nota integrativa al Bilancio d'esercizio al 31.12.2022

			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Importo concorre all'equilibrio				1.770.193	
			Totale	0,00	0,00	0,00	1.770.193	
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Importo concorre all'equilibrio				1.770.193	
	2022	1.770.193	Totale	0,00	0,00	0,00	1.770.193	0
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				334.051	
			Altri costi (dettagliare)					
	2022	334.051	Totale	0,00	0,00	0,00	334.051	0
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				33.284	
			Altri costi (dettagliare)					
	2022	33.284	Totale	0,00	0,00	0,00	33.284	0
			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
	2022	227.947						227.947
			Totale	0,00	0,00	0,00	0	
Totale		4.614.952		0	0	0	825.772	248.795

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/22
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e prec.	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	
Quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) ASL GALLURA	2022	23.873.037	B.1) Acquisti di beni				0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				23.873.037	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	23.873.037	

	2022	958.184	B.1) Acquisti di beni				0	958.184
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	1.561.811	B.1) Acquisti di beni				1.561.811	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	1.561.811	
	2022	4.133	B.1) Acquisti di beni					4.133
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi per convenzioni emergenza 118					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	355.311	B.1) Acquisti di beni					355.311
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	564.226	B.1) Acquisti di beni					564.226
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	2.199	B.1) Acquisti di beni					2.199
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					

			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	338.220	B.1) Acquisti di beni					338.220
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	29.069	B.1) Acquisti di beni					29.069
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	93.421	B.1) Acquisti di beni					93.421
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	54.055	B.1) Acquisti di beni					54.055
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	90.058	B.1) Acquisti di beni					90.058
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	28.637	B.1) Acquisti di beni					28.637
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					

			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	44.233	B.1) Acquisti di beni					44.233
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	10.075	B.1) Acquisti di beni					10.075
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	21.025	B.1) Acquisti di beni					21.025
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	10.838	B.1) Acquisti di beni					10.838
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	9.155	B.1) Acquisti di beni					9.155
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	8.848	B.1) Acquisti di beni					8.848
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					

			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
2022	23.908	B.1) Acquisti di beni						23.908
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0	0	
2022	2.988	B.1) Acquisti di beni						2.988
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0	0	
2022	4.012	B.1) Acquisti di beni						4.012
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0	0	
2022	980	B.1) Acquisti di beni						980
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0	0	
2022	40.000	B.1) Acquisti di beni						40.000
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0	0	
2022	3.035	B.1) Acquisti di beni						3.035
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						

			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
2022	13.328	B.1) Acquisti di beni						13.328
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0	0	
2022	245.000	B.1) Acquisti di beni						245.000
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0	0	
2022	9.426	B.1) Acquisti di beni						9.426
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0	0	
2022	4.807	B.1) Acquisti di beni						4.807
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0	0	
2022	5.595	B.1) Acquisti di beni						5.595
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0	0	
2022	2.686	B.1) Acquisti di beni						2.686
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						

			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	40.357	B.1) Acquisti di beni					40.357
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	810.117	B.1) Acquisti di beni					810.117
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	111.900	B.1) Acquisti di beni					111.900
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	2.551.878	B.1) Acquisti di beni					620.265
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				1.931.613	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	1.931.613	
	2022	457.538	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				457.538	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	457.538	
	2022	317.388	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					

			B.6) Costi del personale					
			Rimborsi assistiti I.26/91				317.388	
			Totale	0	0	0	317.388	
2022	979.948	B.1) Acquisti di beni						202.263
		B.2) Acquisti di servizi sanitari					777.685	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	777.685		
2022	165.049	B.1) Acquisti di beni						84.603
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)					80.446	
		Totale	0	0	0	80.446		
2022	49.439	B.1) Acquisti di beni						49.439
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)					0	
		Totale	0	0	0	0		
2022	9.888	B.1) Acquisti di beni						9.888
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)					0	
		Totale	0	0	0	0		
2022	29.663	B.1) Acquisti di beni						29.663
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)					0	
		Totale	0	0	0	0		
2022	8.361	B.1) Acquisti di beni						8.361
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						

			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				0	
			Totale	0	0	0	0	
	2022	1.119.000	B.1) Acquisti di beni				22.478	1.096.522
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	22.478	
	2022	2.237.633	B.1) Acquisti di beni				0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				2.237.633	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	2.237.633	
	2022	19.775	B.1) Acquisti di beni				0	19.775
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	30.000	B.1) Acquisti di beni				0	30.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	49.456	B.1) Acquisti di beni				0	49.456
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	223.800	B.1) Acquisti di beni				0	223.800
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					

			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	32.715	B.1) Acquisti di beni				0	32.715
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	29.867	B.1) Acquisti di beni				0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				29.867	
			Totale	0	0	0	29.867	
	2022	93.064	B.1) Acquisti di beni				0	93.064
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	3.997.856	B.1) Acquisti di beni				0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			importo che concorre all'equilibrio corrente 2022				3.997.856	
			Totale	0	0	0	3.997.856	
	2022	477.739	B.1) Acquisti di beni				0	477.739
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				0	
			Totale	0	0	0	0	
	2022	245.838	B.1) Acquisti di beni				0	167.359

			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			altri rimborsi assistiti				78.479	
			Totale	0	0	0	78.479	
	2022	1.149	B.1) Acquisti di beni				0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			altri rimborsi assistiti				1.149	
	Totale	0	0	0	1.149			
	2022	849.316	B.1) Acquisti di beni				0	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			altri rimborsi assistiti				849.316	
	Totale	0	0	0	849.316			
		2.022	1.353.113	B.1) Acquisti di beni				
B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari							0	
B.6) Costi del personale								
altri rimborsi assistiti							849.316	
Totale	0	0	0	0				
Totale Quote ASL2		44.704.143		0	0	0	36.215.145	8.487.849
Quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) ATS	2022	75.829	B.1) Acquisti di beni				0	75.829
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
	Totale	0	0	0	0			
2022	44.491	B.1) Acquisti di beni				0	44.491	

			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale				0	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	43.034	B.1) Acquisti di beni				0	43.034
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	7.737	B.1) Acquisti di beni				0	7.737
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	26.128	B.1) Acquisti di beni				0	26.128
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	82.911	B.1) Acquisti di beni				0	45.561
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale				37.349	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	37.349	
	2022	48.546	B.1) Acquisti di beni				0	48.546
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	23.909	B.1) Acquisti di beni				0	23.909

			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	12.502	B.1) Acquisti di beni				0	12.502
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	51.450	B.1) Acquisti di beni				0	51.450
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	39.357	B.1) Acquisti di beni				0	39.357
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	40.558	B.1) Acquisti di beni				0	40.558
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	12.484	B.1) Acquisti di beni				0	12.484
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	12.564	B.1) Acquisti di beni				0	12.564

			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	34.150	B.1) Acquisti di beni				0	34.150
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	100.741	B.1) Acquisti di beni				0	100.741
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	7.793	B.1) Acquisti di beni				0	7.793
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	2.369	B.1) Acquisti di beni				0	2.369
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	182	B.1) Acquisti di beni				0	182
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	34.680	B.1) Acquisti di beni				0	34.680

			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	6.374	B.1) Acquisti di beni				0	6.374
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	402.869	B.1) Acquisti di beni				0	115.492
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale				287.377	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	287.377	
	2022	3.888	B.1) Acquisti di beni				0	3.888
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	96.738	B.1) Acquisti di beni				0	91.626
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				5.112	
			Totale	0	0	0	5.112	
	2022	26.175	B.1) Acquisti di beni				0	26.175
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	221.842	B.1) Acquisti di beni				0	215.015

			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				6.827	
			Totale	0	0	0	6.827	
	2022	130.738	B.1) Acquisti di beni				0	130.738
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	197.744	B.1) Acquisti di beni				0	197.744
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	64.873	B.1) Acquisti di beni				0	57.207
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale				7.665	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	7.665	
	2022	36.174	B.1) Acquisti di beni				0	36.174
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	194.795	B.1) Acquisti di beni				0	194.795
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	73.394	B.1) Acquisti di beni				0	73.394

			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	84.739	B.1) Acquisti di beni				0	84.739
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	15.465	B.1) Acquisti di beni				0	12.512
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			formazione				2.952	
			Totale	0	0	0	2.952	
	2022	10.000	B.1) Acquisti di beni				0	10.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	65.838	B.1) Acquisti di beni				0	44.123
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Rimborsi assistiti				21.714	
			Totale	0	0	0	21.714	
	2022	78.424	B.1) Acquisti di beni				0	78.424
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	410.869	B.1) Acquisti di beni				0	410.869

			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	18.960	B.1) Acquisti di beni				0	17.310
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				1.650	
			Totale	0	0	0	1.650	
	2022	7.152	B.1) Acquisti di beni				0	7.152
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2022	118.240	B.1) Acquisti di beni				0	59.740
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			rimborsi				58.500	
			Totale	0	0	0	58.500	
	2022	77.970	B.1) Acquisti di beni				0	77.970
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				0	
			B.6) Costi del personale					
			rimborsi				0	
			Totale	0	0	0	0	
Totale QUOTE ATS		3.044.673	0	0	0	0	429.147	2.615.526
Totale Complessivo		47.748.816	0	0	0	0	36.644.291	11.103.375

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI		FONDO AL 31/12/22
	Esercizio		Tipologia	Importo	

INUTILIZZATE CONTRIBUTI		Importo contributo		Esercizio 2019 e prec.	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	
Quote inutilizzate contributi per ricerca (trasferiti da ATS)	2022	198.537	B.1) Acquisti di beni					198.537
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
Totale		198.537		0	0	0	0	198.537

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

	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/22
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2018 e prec.	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati (trasferiti da ATS)	2022	21.760,00	B.1) Acquisti di beni					21.760,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
Totale		21.760		0	0	0	0	21.760

Altre informazioni relative a fondi rischi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esisteva la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli importi stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04–Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)	NO		

13. Trattamento di fine rapporto

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

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

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

I debiti sorti in relazione a costi derivanti da operazioni della gestione caratteristica identificati per gruppi omogenei di creditori sono valutati al loro valore nominale e la loro scadenza è ordinariamente entro i 12 mesi. L'Azienda non ha in corso mutui né altri debiti sorti per obbligazioni per prestiti o finanziamenti ricevuti.

I debiti verso fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali, mentre gli eventuali sconti di cassa sono rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tale debiti, rettificato in occasione di resi o abbuoni o rettifiche di fatturazione, è determinato nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti effettuati nell'esercizio 2023, calcolato ai sensi dell'art. 9 DPCM 22/09/2014 e dell'art. 33 del D.Lgs n. 33 del 14/03/2013 e s.i.m., è il ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture ed è pari a -21,43 giorni. Cioè nel complesso l'ASL n. 2 ha effettuato i pagamenti di competenza con anticipo medio di 21,43 giorni rispetto ai termini di scadenza previsti dalla normativa vigente.

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	Di cui per fatture da ricevere	Di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	0			0		
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0	
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0			0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0			0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0		0	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0			0		
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0			0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0			0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0		0		
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			0		
PDA112	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0			0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0	0		0		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0			0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	22.725		22.725		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	578.684	0	578.684	265.434	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		

PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	578.684		578.684	265.434	
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni STP	0			0		
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0			0		
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi L. 210/92	0			0		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0	53.880		53.880		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0		
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0			0		
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo di dotazione	0			0		
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0			0		
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			0		
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0			0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0		632.564	632.564	265.434	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0	0	0		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0		0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0		0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0		0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	0	2.169.549		2.169.549	718.653	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	21.339		21.339		
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0			21.343		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0			-4		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	0	2.148.210		2.148.210		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	0	2.194.357		2.194.357	730.549	
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	0		-46.147	-46.147	-46.147	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0		0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	3.080.466		3.080.466		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	5.962.884		5.962.884		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	0	9.753.783		9.753.783		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0		0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	8.911.754		8.911.754		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	127.007		127.007		
PDA380	Altri debiti diversi:	0	715.022		715.022	0	

La voce PDA370 comprende i debiti vs ATS Sardegna che dal 01/01/2022 è in gestione liquidatoria.

Nota integrativa al Bilancio d'esercizio al 31.12.2022

La voce PDA360 relativa ai Debiti v/dipendenti, comprende i debiti v/s personale dipendente relativi ai residui fondi di contrattazione integrativa non distribuiti al 31/12/2022, che sono contabilizzati nei rispettivi conti specificamente individuati come di seguito rappresentati:

codice	Debiti vs personale dipend. residuo fondi contratt. Integrativa	Saldo al 31/12/2022
A205100103	Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo sanitario dirigenza med. e vet.	3.750.743,74
A205100107	Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo sanitario dirigenza SPTA	83.255,22
A205100111	Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo sanitario comparto	2.780.615,74
A205100119	Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo professionale comparto	1.625,34
A205100123	Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo tecnico dirigenza SPTA	1.118,88
A205100127	Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo tecnico comparto	411.576,23
A205100131	Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo amministrativo dirigenza SPTA	62.277,47
A205100135	Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo amministrativo comparto	171.105,70
	totale debiti vs personale dipendente per residuo fondi contr. Int.	7.262.318

In ottemperanza alle istruzioni emanate dalla Regione Sardegna con le note prot. n. 10499 del 12/04/2016 e prot. 15524 del 06/06/2016, l'Azienda non ha contabilizzato il costo delle ferie maturate e non godute nel costo del personale e nei rispettivi conti di debito.

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE					
		anno 2018 e precedenti	anno 2019	anno 2020	anno 2021	anno 2022	totale
PDA000	MUTUI PASSIVI					0	0
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato					0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					0	0
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					0	0
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale					0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					0	0
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	0
PDA112	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					0	0
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					22.725	22.725
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0	0

PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					578.684	578.684
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni STP					0	0
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					0	0
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi L. 210/92					0	0
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					53.880	53.880
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					0	0
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti					0	0
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo di dotazione					0	0
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite					0	0
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	0
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro					0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	632.564	632.564
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:					0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	0	0	0	0	2.169.549	2.169.549
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0	21.339	21.339
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0	0	21.343	21.343
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	0	0	0	0	-4	-4
PDA300	Debiti verso altri fornitori	0	0	0	0	2.148.210	2.148.210
PDA301	Debiti verso altri fornitori	0	0	0	0	2.194.357	2.194.357
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	0	0	0	0	-46.147	-46.147
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					3.080.466	3.080.466
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	0	0	0	0	5.962.884	5.962.884
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	0	0	0	0	9.753.783	9.753.783
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	0	0	0	0	8.911.754	8.911.754
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					127.007	127.007
PDA380	Altri debiti diversi:	0	0	0	0	715.022	715.022

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	0		
	DEBITI V/STATO	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0		

PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	22.725		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	578.684		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	578.684		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	53.880		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	632.564		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	2.169.549		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	21.339		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.148.210		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	3.080.466		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	5.962.884		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	9.753.783		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	8.911.754		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	127.007		
PDA380	Altri debiti diversi:	715.022		

L'indicatore di tempestività dei pagamenti, calcolato ai sensi dell'art. 33, comma 1 del D.Lgs 33/2013, come modificato dal D.L. 66/2014, nonché del D.P.C.M. 22/2014, art. 9 e 10, presenta complessivamente le seguenti risultanze.

Indicatore Tempestività dei pagamenti - esercizio 2022	valori
Giorni di ritardo ponderati per l'importo del pagamento	-116.827.657,53
Somma importi fatture pagate	5.451.453,56
Indicatore Tempestività dei pagamenti in giorni	- 21.43

Per quanto riguarda le variazioni succedutesi nel corso dell'esercizio, detto indicatore presenta le seguenti risultanze.

Indicatore Tempestività dei pagamenti per trimestre	giorni
Indicatore Tempestività dei pagamenti I trimestre 2022	-43.18
Indicatore Tempestività dei pagamenti II trimestre 2022	-35.75
Indicatore Tempestività dei pagamenti III trimestre 2022	-21.37
Indicatore Tempestività dei pagamenti IV trimestre 2022	-9.94

Il processo dei pagamenti è frutto di un equilibrio dinamico tra l'applicazione del principio di priorità cronologica nell'esecuzione delle liquidazioni ed il principio di gestione efficiente dei processi organizzativi sottesi.

Processi organizzativi ancora in fase di implementazione nella considerazione della giovane vita dell'Azienda, che hanno comunque dato luogo ad un trend evidenziato nel primo esercizio utile sicuramente positivo, emerge infatti il pieno rispetto dei tempi medi di pagamento anche in ragione dell'espletamento degli adempimenti e verifiche previsti dalla normativa vigente quali:

- verifica della morosità fiscale, di cui all'art. 48-bis del DPR n. 602/73, preliminare ai pagamenti per importi superiori ad euro 10.000,00 iva inclusa, che consiste nel controllo in via telematica circa inadempienti del creditore all'obbligo di versamento per la notifica di cartelle di pagamento;
- verifica della regolarità contributiva, di cui all'art. 38 del D.lgs n. 163/06 e all'art. 16-bis del DL n. 185/08 convertito dalla L. n. 2/09, preliminare ai pagamenti di lavori, servizi e forniture derivanti dall'esecuzione di contratti d'appalto, che consiste nella richiesta d'ufficio all'Istituto competente del documento unico di regolarità contributiva (DURC);
- adempimenti relativi alla tracciabilità dei flussi finanziari, di cui all'art. 3 della L. n. 136/2010, preliminare ai pagamenti di lavori, servizi e forniture derivanti dall'esecuzione di contratti d'appalto, che consistono nell'utilizzo da parte degli appaltatori di conti correnti dedicati per le commesse pubbliche e nell'indicazione, in relazione a ciascuna transazione posta in essere dalla stazione appaltante, del codice identificativo della gara (CIG) e, dove previsto ai sensi dell'art. 11 della L. n. 3/03, del codice unico di progetto (CUP).

Allo scopo è stata ulteriormente effettuata la rilevazione per soglie di ritardo dei pagamenti eseguiti nel periodo di riferimento, come si riporta nelle tabelle seguenti.

Tempi di pagamento	N° fatture pagate nell'esercizio 2022			
	n° fatture	incidenza		
entro scadenza	1.576	82.34%		
giorni di ritardo >0	150	7.84%		
giorni di ritardo >30	102	5.33%		
giorni di ritardo >60	86	4.49%		
totale fatture pagate	1914	100,00%		

Tempi di pagamento	Importo fatt. pagate nell'esercizio 2022			
	importo	incidenza		
entro scadenza	5.377.154,93	72.79%		
giorni di ritardo >0	1.311.337,49	17,75%		
giorni di ritardo >30	510.401,05	6,91%		
giorni di ritardo >60	188.401,54	2,55%		
totale fatture pagate	7.387.295,01	100,00%		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
...								
...								
...								
...								
...								
...								
...								
TOTALE MUTUI								

L'Azienda non ha contratto mutui.

Tab. 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 1 SASSARI			
ASL 2 GALLURA			
ASL 3 NUORO			
ASL 4 OGLIASTRA			
ASL 5 ORISTANO			
ASL 6 MEDIO CAMPIDANO			
ASL 7 CARBONIA			
ASL 8 CAGLIARI			
ARNAS			226.697
AOU SS			57.581
AOU CA			
AREUS			133.405
ARES			161.001
totale	0	0	578.684

In ottemperanza alle linee guida regionali per l'area dei Crediti e Ricavi di cui al Decreto Assessoriale n. 45 del 28/12/2016, la contabilizzazione delle partite relative ai crediti/debiti tra aziende relativi alla mobilità sanitaria viene effettuata utilizzando le apposite voci del piano dei conti che fanno riferimento a crediti e debiti verso la RAS.

Sempre in ottemperanza alle succitate linee guida, a seguito della trasmissione, da parte della RAS, della deliberazione della Giunta regionale di assegnazione del FSR si procederà allo storno dei crediti e dei debiti aperti per la mobilità attiva e passiva in contropartita al credito v/RAS per il contributo FSR. Ciò al fine di riallineare il credito v/RAS per l'assegnazione lorda del FSR al livello dell'assegnazione al netto del saldo della mobilità.

DB01-TRANSAZIONI

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

ALTRE INFORMAZIONI RELATIVE A DEBITI.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. SP	RATEI E RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0	
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0	
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	721.921	
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	721.921	
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	
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	721.921	

CODICE CONTO COGE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
A206010203	Altri Risconti passivi	721.920,54	
PEA040	Totale Risconti passivi	721.921	

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

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE	0	0
BA1170	B.2.A.12.3) Acquisto di prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da pubblico (extraregione) non soggette a compensazione		
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche		
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità		
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze		
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale		
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato		
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		
BA1930	B.3.B) Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari programmate		
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni		
BA2000	B.4.A) Fitti passivi		
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria		
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria		
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)		
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE	721.921	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	437.589	
AA01090	A.9.C) Altri proventi diversi	284.332	

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

16. Conti d'ordine

Nell'esercizio 2022 non sono movimentati conti d'ordine.

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

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022
Stato Patrimoniale riclassificato con dettaglio conti

CODICE	VOCE DI BILANCIO	Saldo: 2022
5	AAZ999 - A) IMMOBILIZZAZIONI	76.798.659,61
10	AAA000 - A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	210.409,10
15	AAA010 - A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00
20	AAA020 - A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0,00
25	AAA030 - A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0,00
30	AAA040 - A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00
35	AAA050 - A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0,00
40	AAA060 - A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0,00
45	AAA070 - A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00
50	AAA080 - A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno derivanti dall'attività di ricerca	667.936,33
	2 A102010401 Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno derivanti dall'attività di ricerca	667.936,33
55	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	-667.936,33
	2 A102010403 Fondo ammortamento diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno derivanti dall'attività di ricerca	-667.936,33
60	AAA100 - A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0,00
65	AAA110 - A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0,00
70	AAA120 - A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0,00
75	AAA130 - A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	210.409,10
80	AAA140 - A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.395.502,26
	2 A102010501 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.395.502,26
85	AAA150 - A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-1.288.590,55
	2 A102010502 Fondo ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-1.288.590,55
90	AAA160 - A.I.5.c) Miglorie su beni di terzi	0,00
95	AAA170 - A.I.5.d) F.do Amm.to miglorie su beni di terzi	0,00
100	AAA180 - A.I.5.e) Pubblicità	0,00
105	AAA190 - A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0,00
110	AAA200 - A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	330.492,36
	2 A102010701 Altre immobilizzazioni immateriali	330.492,36
115	AAA210 - A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-226.994,97
	2 A102010702 Fondo ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	-226.994,97
120	AAA220 - A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0,00
125	AAA230 - A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0,00
130	AAA240 - A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0,00
135	AAA250 - A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00
140	AAA260 - A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
145	AAA270 - A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	76.588.250,51
150	AAA280 - A.II.1) Terreni	5.148.394,92
155	AAA290 - A.II.1.a) Terreni disponibili	0,00
160	AAA300 - A.II.1.b) Terreni indisponibili	5.148.394,92
	2 A102020102 Terreni indisponibili	5.148.394,92
165	AAA310 - A.II.2) Fabbricati	64.842.465,98
170	AAA320 - A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	146.700,50
175	AAA330 - A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	209.798,91
	2 A102020201 Fabbricati disponibili	33.830,93
	2 A102020207 Costruzioni leggere rientranti nei fabbricati disponibili	175.967,98
180	AAA340 - A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-63.098,41
	2 A102020202 Fondo ammortamento fabbricati disponibili	-30.014,35
	2 A102020209 Fondo ammortamento costruzioni leggere rientranti nei fabbricati disponibili	-33.084,06
185	AAA350 - A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	64.695.765,48
190	AAA360 - A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	129.776.840,53
	2 A102020204 Fabbricati indisponibili	129.776.840,53
195	AAA370 - A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-65.081.075,05
	2 A102020205 Fondo ammortamento fabbricati indisponibili	-65.081.075,05
200	AAA380 - A.II.3) Impianti e macchinari	100.713,54
205	AAA390 - A.II.3.a) Impianti e macchinari	10.352.718,90
	2 A102020301 Impianti	6.507.219,94
	2 A102020304 Macchinari	3.845.498,96
210	AAA400 - A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-10.252.005,36
	2 A102020302 Fondo ammortamento impianti	-6.406.506,40

	2 A102020305 Fondo ammortamento macchinari	-3.845.498,96
215	AAA410 - A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.671.811,61
220	AAA420 - A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	26.126.973,68
	2 A102020401 Attrezzature sanitarie e scientifiche	26.126.973,68
225	AAA430 - A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-22.455.162,07
	2 A102020402 Fondo ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche	-22.455.162,07
230	AAA440 - A.II.5) Mobili e arredi	140.276,58
235	AAA450 - A.II.5.a) Mobili e arredi	2.759.108,46
	2 A102020501 Mobili e arredi	2.759.108,46
240	AAA460 - A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-2.618.831,88
	2 A102020502 Fondo ammortamento mobili e arredi	-2.618.831,88
245	AAA470 - A.II.6) Automezzi	56.107,80
250	AAA480 - A.II.6.a) Automezzi	1.286.689,42
	2 A102020601 Automezzi	411.136,48
	2 A102020604 Ambulanze	875.552,94
255	AAA490 - A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-1.230.581,62
	2 A102020602 Fondo ammortamento Automezzi	-411.136,48
	2 A102020605 Fondo ammortamento Ambulanze	-819.445,14
260	AAA500 - A.II.7) Oggetti d'arte	0,00
265	AAA510 - A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	618.927,95
270	AAA520 - A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	3.300.518,37
	2 A102020701 Macchine d'ufficio elettroniche	2.657.763,28
	2 A102020901 Altri beni mobili	642.755,09
275	AAA530 - A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-2.681.590,42
	2 A102020702 Fondo ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	-2.051.883,47
	2 A102020902 Fondo ammortamento altri beni mobili	-629.706,95
280	AAA540 - A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.009.552,13
	2 A102020801 Immobilizzazioni materiali in corso	2.009.552,13
285	AAA550 - A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0,00
290	AAA560 - A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0,00
295	AAA570 - A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0,00
300	AAA580 - A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0,00
305	AAA590 - A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00
310	AAA600 - A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0,00
315	AAA610 - A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0,00
320	AAA620 - A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0,00
325	AAA630 - A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0,00
330	AAA640 - A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
335	AAA650 - A.III.1) Crediti finanziari	0,00
340	AAA660 - A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0,00
345	AAA670 - A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0,00
350	AAA680 - A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0,00
355	AAA690 - A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0,00
360	AAA700 - A.III.2) Titoli	0,00
365	AAA710 - A.III.2.a) Partecipazioni	0,00
370	AAA720 - A.III.2.b) Altri titoli	0,00
375	AAA730 - A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0,00
380	AAA740 - A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0,00
385	AAA750 - A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0,00
390	AAA760 - A.III.2.b.4) Titoli diversi	0,00
395	ABZ999 - B) ATTIVO CIRCOLANTE	79.847.873,87
400	ABA000 - B.I) RIMANENZE	9.524.579,83
405	ABA010 - B.I.1) Rimanenze beni sanitari	9.337.869,10
410	ABA020 - B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.554.640,64
	2 A103010101 Rimanenze di medicinali con AIC (ad eccezione di vaccini e emoderivati di produzione regionale)	4.535.266,17
	2 A103010102 Rimanenze di medicinali senza AIC	19.374,47
415	ABA030 - B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0,00
420	ABA040 - B.I.1.c) Dispositivi medici	4.431.236,56
	2 A103010601 Rimanenze dispositivi medico diagnostici in vitro	779.083,30
	2 A103010603 Rimanenze di dispositivi medici impiantabili attivi	140.963,60
	2 A103010605 Rimanenze altri dispositivi medici	3.511.189,66
425	ABA050 - B.I.1.d) Prodotti dietetici	33.275,84
	2 A103010301 Rimanenze prodotti dietetici	33.275,84
430	ABA060 - B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	236.855,16

	2 A103010401 Rimanenze materiali per la profilassi (vaccini)	236.855,16
435	ABA070 - B.I.1.f)Prodotti chimici	4.900,62
	2 A103010501 Rimanenze prodotti chimici	4.900,62
440	ABA080 - B.I.1.g)Materiali e prodotti per uso veterinario	13.128,85
	2 A103010701 Rimanenze prodotti farmaceutici ad uso veterinario	6.216,09
	2 A103010703 Rimanenze materiale chirurgico, sanitario e diagnostico veterinario	6.912,76
445	ABA090 - B.I.1.h)Altri beni e prodotti sanitari	63.831,43
	2 A103010801 Rimanenze altri beni e prodotti sanitari	63.831,43
450	ABA100 - B.I.1.i)Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00
455	ABA110 - B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	186.710,73
460	ABA120 - B.I.2.a)Prodotti alimentari	0,00
465	ABA130 - B.I.2.b)Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	7.660,25
	2 A103020201 Rimanenze materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	7.660,25
470	ABA140 - B.I.2.c)Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
475	ABA150 - B.I.2.d)Supporti informatici e cancelleria	165.683,86
	2 A103020401 Rimanenze supporti informatici, cancelleria e stampati	165.683,86
480	ABA160 - B.I.2.e)Materiale per la manutenzione	0,00
485	ABA170 - B.I.2.f)Altri beni e prodotti non sanitari	13.366,62
	2 A103020601 Rimanenze altri beni non sanitari	13.366,62
490	ABA180 - B.I.2.g)Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00
495	ABA190 - B.II) CREDITI	58.127.694,63
500	ABA200 - B.II.1) Crediti v/Stato	13.290.298,00
505	ABA201 - B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	
510	ABA220 - B.II.1.b)Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	
515	ABA230 - B.II.1.c)Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	
520	ABA240 - B.II.1.d)Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	
525	ABA250 - B.II.1.e)Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	
530	ABA260 - B.II.1.f)Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	
535	ABA270 - B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0,00
540	ABA271 B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	
545	ABA280 - B.II.1.i)Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	13.290.298,00
	2 A103040106 Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	13.290.298,00
550	ABA290 - B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	0,00
555	ABA300 - B.II.1.j.1)Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0,00
560	ABA310 - B.II.1.j.2)Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0,00
565	ABA320 - B.II.1.j.3)Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0,00
570	ABA330 - B.II.1.j.4)Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0,00
575	ABA340 - B.II.1.k)Crediti v/prefetture	0,00
580	ABA350 - B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	28.119.811,43
585	ABA360 - B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	22.627.659,15
590	ABA390 - B.II.2.a.1)Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	13.107.069,53
	2 A103040221 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi indistinti FSR	13.107.069,53
595	ABA400 - B.II.2.a.2)Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0,00
600	ABA410 - B.II.2.a.3)Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	0,00
605	ABA420 - B.II.2.a.4)Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0,00
610	ABA430 - B.II.2.a.5)Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00
615	ABA440 - B.II.2.a.6)Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00
620	ABA450 - B.II.2.a.7)Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	9.520.589,62
	2 A103040208 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	4.007.093,55
	2 A103040222 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi vincolati FSR	4.051.407,78
	2 A103040223 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi extra Fondo	1.462.088,29
625	ABA451 - B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00
630	ABA460 - B.II.2.a.9)Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0,00
635	ABA461 - B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0,00
640	ABA470 - B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	5.492.152,28
645	ABA480 - B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	5.492.152,28
	2 A103040211 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	5.492.152,28
650	ABA490 - B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0,00
655	ABA500 - B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0,00
660	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	
665	ABA510 - B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0,00
670	ABA520 - B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00

675	ABA521 - B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0,00
680	ABA522 - B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 e aziende sanitarie	
685	ABA530 - B.II.3) Crediti v/Comuni	215,00
	2 A103040301 Crediti v/Comuni	215,00
690	ABA540 - B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.908.188,88
695	ABA550 - B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.908.188,88
700	ABA560 - B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00
705	ABA570 - B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00
710	ABA580 - B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.908.188,88
	2 A103040403 Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.661.776,76
	2 A103040704 Fatture da emettere ad Aziende sanitarie pubbliche	246.412,12
715	ABA590 - B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	
720	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	
725	ABA600 - B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	0,00
730	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
735	ABA610 - B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
740	ABA620 - B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0,00
745	ABA630 - B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0,00
750	ABA640 - B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0,00
755	ABA650 - B.II.6) Crediti v/Erario	0,00
760	ABA660 - B.II.7) Crediti v/altri	12.809.181,32
765	ABA670 - B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.432.204,13
	2 A103041001 Crediti v/soggetti privati	5.414.909,32
	2 A103041002 Fatture da emettere a soggetti privati	30.340,97
	2 A103041003 Note credito da emettere a soggetti privati	-22.287,75
	2 A103041101 Crediti v/assistiti	7.866,02
	2 A103041102 Fatture da emettere ad assistiti	1.375,57
770	ABA680 - B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	7.302.434,33
	2 A103041201 Crediti v/gestione stralcio 1	7.302.434,33
775	ABA690 - B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.405,40
	2 A103040601 Crediti v/altri soggetti pubblici	1.405,40
780	ABA700 - B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
785	ABA710 - B.II.7.e) Altri crediti diversi	73.137,46
790	ABA711 - B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	73.137,46
	2 A103041606 Anticipi a personale	32.718,38
	2 A103041609 Altri crediti v/enti previdenziali e assistenziali	34.650,98
	2 A103041612 Altri crediti	5.665,00
	2 A103041614 Fatture da emettere ad altri soggetti	103,10
795	ABA712 - B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)	0,00
800	ABA713 - B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00
805	ABA714 - B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0,00
810	ABA715 - B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0,00
815	ABA720 - B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00
820	ABA730 - B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0,00
825	ABA740 - B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0,00
830	ABA750 - B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	12.195.599,41
835	ABA760 - B.IV.1) Cassa	38.352,47
	2 A103060201 Cassa prestazioni 1	2.161,79
	2 A103060202 Cassa prestazioni 2	-116,26
	2 A103060203 Cassa prestazioni 3	18.304,08
	2 A103060205 Cassa prestazioni 5	1.779,57
	2 A103060206 Cassa prestazioni 6	15.488,46
	2 A103060207 Cassa prestazioni 7	49,40
	2 A103060208 Cassa prestazioni 8	685,43
840	ABA770 - B.IV.2) Istituto Tesoriere	12.080.500,72
	2 A103060301 C/c di Tesoreria	9.388.710,03
	2 A103060302 C/c di Tesoreria in conto capitale	2.691.790,69
845	ABA780 - B.IV.3) Tesoreria Unica	
850	ABA790 - B.IV.4) Conto corrente postale	76.746,22
	2 A103060402 C/c postale 2	76.746,22
855	ACZ999 - C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	14.747,16
860	ACA000 - C.I) RATEI ATTIVI	0,00

865	ACA010 - C.I.1) Ratei attivi	0,00
870	ACA020 - C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
875	ACA030 - C.II) RISCONTI ATTIVI	14.747,16
880	ACA040 - C.II.1) Risconti attivi	14.747,16
	2 A104010202 Altri risconti attivi	14.747,16
885	ACA050 - C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
890	AZZ999 - D) TOTALE ATTIVO	156.661.280,64
895	ADZ999 - E) CONTI D'ORDINE	0,00
900	ADA000 - E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00
905	ADA010 - E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0,00
910	ADA020 - E.III) BENI IN COMODATO	0,00
915	ADA021 - E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0,00
920	ADA030 - E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	0,00
925	PAZ999 - A) PATRIMONIO NETTO	113.340.795,52
930	PAA000 - A.I) FONDO DI DOTAZIONE	18.779.241,88
	2 A201010104 Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	10.491.830,19
	2 A201010105 Riserva/deficit per altre attività e passività iniziali	218.630,75
	2 A201010107 Fondo di dotazione - Altro	8.068.780,94
935	PAA010 - A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	91.495.399,98
940	PAA020 - A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	1.037.009,53
	2 A201020101 Finanziamenti per beni di prima dotazione	1.037.009,53
945	PAA030 - A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	15.950.298,00
950	PAA040 - A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0,00
955	PAA050 - A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0,00
960	PAA060 - A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	15.950.298,00
	2 A201020104 Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	15.950.298,00
965	PAA070 - A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	60.477.297,93
	2 A201020106 Finanziamenti da Regione per investimenti	60.477.297,93
970	PAA080 - A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0,00
975	PAA090 - A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	14.030.794,52
	2 A201020108 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	14.030.794,52
980	PAA100 - A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	461.036,93
	2 A201030101 Riserva donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	461.036,93
985	PAA110 - A.IV) ALTRE RISERVE	0,00
990	PAA120 - A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0,00
995	PAA130 - A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0,00
1000	PAA140 - A.IV.3) Contributi da reinvestire	0,00
1005	PAA150 - A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0,00
1010	PAA160 - A.IV.5) Riserve diverse	0,00
1015	PAA170 - A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00
1020	PAA180 - A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0,00
1025	PAA190 - A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0,00
1030	PAA200 - A.V.3) Altro	0,00
1035	PAA210 - A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0,00
1040	PAA220 - A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.605.116,73
	2 A201070101 Utile dell'esercizio	2.605.116,73
1045	PBZ999 - B) FONDI PER RISCHI E ONERI	20.887.279,89
1050	PBA000 - B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0,00
1055	PBA010 - B.II) FONDI PER RISCHI	5.151.856,73
1060	PBA020 - B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	0,00
1065	PBA030 - B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0,00
1070	PBA040 - B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
1075	PBA050 - B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
1080	PBA051 - B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	0,00
1085	PBA052 - B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	10.648,48
	2 A202030109 Fondo rischi per interessi moratori	10.648,48
1090	PBA060 - B.II.7) Altri fondi rischi	5.141.208,25
	2 A202030114 Altri fondi per rischi	5.141.208,25
1095	PBA070 - B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	
1100	PBA080 - B.III.1) FSR indistinto da distribuire	
1105	PBA090 - B.III.2) FSR vincolato da distribuire	
1110	PBA100 - B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	
1115	PBA110 - B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	
1120	PBA120 - B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	

1125	PBA130 - B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	
1130	PBA140 - B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	
1135	PBA141 - B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	
1140	PBA150 - B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	13.063.833,02
1145	PBA151 - B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.491.365,73
	2 A202040405 Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.491.365,73
1150	PBA160 - B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	248.794,88
	2 A202040401 Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. vincolato	248.794,88
1155	PBA170 - B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	11.103.375,74
	2 A202040402 Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	11.103.375,74
1160	PBA180 - B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	198.536,67
	2 A202040403 Quote inutilizzate contributi per ricerca	198.536,67
1165	PBA190 - B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	21.760,00
	2 A202040404 Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	21.760,00
1170	PBA200 - B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	2.671.590,14
1175	PBA210 - B.V.1) Fondi integrativi pensione	0,00
1180	PBA220 - B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	2.597.318,56
1185	PBA230 - B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.766.373,05
	2 A202040201 Fondo oneri rinnovi contrattuali ruolo sanitario dirigenza med. e vet.	1.370.093,15
	2 A202040202 Fondo oneri rinnovi contrattuali ruolo sanitario dirigenza SPTA	66.562,27
	2 A202040204 Fondo oneri rinnovi contrattuali ruolo tecnico dirigenza SPTA	396,72
	2 A202040205 Fondo oneri rinnovi contrattuali ruolo amministrativo dirigenza SPTA	12.108,16
	2 A202040206 Fondo oneri rinnovi contrattuali ruolo sanitario comparto	225.474,82
	2 A202040207 Fondo oneri rinnovi contrattuali ruolo professionale comparto	412,38
	2 A202040208 Fondo oneri rinnovi contrattuali ruolo tecnico comparto	58.271,98
	2 A202040209 Fondo oneri rinnovi contrattuali ruolo amministrativo comparto	33.053,57
1190	PBA240 - B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	750.411,16
	2 A202040211 Fondo rinnovo convenzioni per assistenza sanitaria di base	750.411,16
1195	PBA250 - B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	80.534,35
	2 A202040212 Fondo rinnovo convenzioni per assistenza specialistica interna	80.534,35
1200	PBA260 - B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	74.271,58
	2 A202010103 Fondo oneri differiti per attività libero professionale	33.530,92
	2 A202040215 Altri fondi	40.740,66
1205	PBA270 - B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	0,00
1210	PCZ999 - C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	89.314,59
1215	PCA000 - C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	89.314,59
	2 A203010101 Fondo premio operosità (SUMAI)	89.314,59
1220	PCA010 - C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0,00
1225	PCA020 - C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00
1230	PDZ999 - D) DEBITI	21.621.970,10
1235	PDA000 - D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0,00
1240	PDA010 - D.II) DEBITI V/STATO	0,00
1245	PDA020 - D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	
1250	PDA030 - D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	
1255	PDA040 - D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	
1260	PDA050 - D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0,00
1265	PDA060 - D.II.5) Altri debiti v/Stato	0,00
1270	PDA070 - D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00
1275	PDA080 - D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	0,00
1280	PDA081 - D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	
1285	PDA090 - D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0,00
1290	PDA100 - D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0,00
1295	PDA101 - D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	0,00
1300	PDA110 - D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0,00
1305	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
1310	PDA112 - D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0,00
1315	PDA120 - D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	0,00
1320	PDA121 - D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	
1325	PDA130 - D.IV) DEBITI V/COMUNI	22.725,01
	2 A205030401 Debiti v/Comuni	22.725,01
1330	PDA140 - D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	632.563,66
1335	PDA150 - D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	578.684,15

1340	PDA160 - D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0,00
1345	PDA170 - D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0,00
1350	PDA180 - D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0,00
1355	PDA190 - D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0,00
1360	PDA200 - D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0,00
1365	PDA210 - D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	578.684,15
	2 A205030502 Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	313.249,91
	2 A205030603 Fatture da ricevere da Aziende sanitarie pubbliche	265.434,24
1370	PDA211 - D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	
1375	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)	
1380	PDA213 - D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	
1385	PDA220 - D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	53.879,51
	2 A205030507 Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche Extraregione	53.879,51
1390	PDA230 - D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	
1395	PDA231 - D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	
1400	PDA232 - D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	
1405	PDA233 - D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	
1410	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	
1415	PDA235 - D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	
1420	PDA240 - D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0,00
1425	PDA250 - D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0,00
1430	PDA260 - D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0,00
1435	PDA270 - D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0,00
1440	PDA280 - D.VII) DEBITI V/FORNITORI	2.169.549,42
1445	PDA290 - D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	21.339,24
1450	PDA291 - D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	21.343,24
	2 A205040105 Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	21.343,24
1455	PDA292 - D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-4,00
	2 A205040107 Note credito da ricevere da erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-4,00
1460	PDA300 - D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	2.148.210,18
1465	PDA301 - D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	2.194.356,88
	2 A205040101 Debiti v/soggetti privati	1.533.015,49
	2 A205040102 Fatture da ricevere da soggetti privati	695.945,39
	2 A205040104 Note debito da ricevere v/soggetti privati	-34.604,00
1470	PDA302 - D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)	-46.146,70
	2 A205040103 Note credito da ricevere da soggetti privati	-46.146,70
1475	PDA310 - D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0,00
1480	PDA320 - D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.080.465,76
	2 A205090102 Erario conto IRAP	812.648,97
	2 A205090103 Erario c/IRPEF altro	320,40
	2 A205090104 Erario c/IVA	1.218,37
	2 A205090112 Erario c/IRPEF lavoro dipendente	1.953.216,03
	2 A205090113 IRPEF assimilato al lavoro dipendente	56.232,23
	2 A205090115 Erario c/IRPEF lavoro autonomo	165.603,04
	2 A205090118 IRPEF acconto addizionale comunale	10.900,24
	2 A205090119 IRPEF addizionale comunale	805,39
	2 A205090120 IRPEF addizionale regionale	28.546,80
	2 A205090130 IVA a debito per Split Payment	50.974,29
1485	PDA330 - D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	5.962.883,72
	2 A205080101 Debiti v/INPDAP	5.395.978,38
	2 A205080102 Debiti v/INPS	10.420,60
	2 A205080103 Debiti v/INAIL	104,42
	2 A205080104 Debiti v/ENPAM	500.916,55
	2 A205080106 Debiti v/ENPAV	5.508,75
	2 A205080107 Debiti v/ONAOSI	41.120,72
	2 A205080108 Debiti v/altri istituti di previdenza	8.834,30
1490	PDA340 - D.XI) DEBITI V/ALTRI	9.753.782,53
1495	PDA350 - D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0,00
1500	PDA360 - D.XI.2) Debiti v/dipendenti	8.911.753,98
	2 A205100103 Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo sanitario dirigenza med. e vet.	3.750.743,74

	2 A205100104 Debiti v/personale dipendente altre competenze anni precedenti - Ruolo sanitario dirigenza med. e vet.	272.816,11
	2 A205100107 Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo sanitario dirigenza SPTA	83.255,22
	2 A205100108 Debiti v/personale dipendente altre competenze anni precedenti - Ruolo sanitario dirigenza SPTA	6.816,99
	2 A205100111 Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo sanitario comparto	2.780.615,74
	2 A205100112 Debiti v/personale dipendente altre competenze anni precedenti - Ruolo sanitario comparto	1.108.407,21
	2 A205100117 Debiti v/personale dipendente - Ruolo professionale comparto	854,96
	2 A205100119 Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo professionale comparto	1.625,34
	2 A205100123 Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo tecnico dirigenza SPTA	1.118,88
	2 A205100127 Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo tecnico comparto	411.576,23
	2 A205100128 Debiti v/personale dipendente altre competenze anni precedenti - Ruolo tecnico comparto	187.646,54
	2 A205100131 Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo amministrativo dirigenza SPTA	62.277,47
	2 A205100132 Debiti v/personale dipendente altre competenze anni precedenti - Ruolo amministrativo dirigenza SPTA	2.374,55
	2 A205100135 Debiti v/personale dipendente fondi contrattuali anni precedenti - Ruolo amministrativo comparto	171.105,70
	2 A205100136 Debiti v/personale dipendente altre competenze anni precedenti - Ruolo amministrativo comparto	70.519,30
1505	PDA370 - D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	127.007,05
	2 A205070101 Debiti v/gestione stralcio	127.007,05
1510	PDA380 - D.XI.4) Altri debiti diversi	715.021,50
	2 A205031001 Debiti v/altri soggetti pubblici	25.579,18
	2 A205060101 Debiti v/assistiti	119.820,26
	2 A205100201 Debiti v/personale convenzionato	390.585,23
	2 A205100202 Debiti v/personale non dipendente	18.260,00
	2 A205110402 Debiti per trattenute al personale	156.412,73
	2 A205110405 Altri debiti	4.364,10
1515	PEZ999 - E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	721.920,54
1520	PEA000 - E.I) RATEI PASSIVI	0,00
1525	PEA010 - E.I.1) Ratei passivi	0,00
1530	PEA020 - E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
1535	PEA030 - E.II) RISCONTI PASSIVI	721.920,54
1540	PEA040 - E.II.1) Risconti passivi	721.920,54
	2 A206010203 Altri Risconti passivi	721.920,54
1545	PEA050 - E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
1550	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
1555	PZZ999 - F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	156.661.280,64
1560	PFZ999 - G) CONTI D'ORDINE	0,00
1565	PFA000 - G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00
1570	PFA010 - G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0,00
1575	PFA020 - G.III) BENI IN COMODATO	0,00
1580	PFA021 - G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0,00
1585	PFA030 - G.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0,00

SP ministeriale 2022 (modello rilevazione NSIS)

CODICE	VOCE MODELLO SP	cons 2022
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	76.798.659,61
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	210.409,10
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	0,00
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	667.936,33
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	667.936,33
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0,00
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	0,00
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0,00
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	210.409,10
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.395.502,26
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.288.590,55
AAA160	A.I.5.c) Miglorie su beni di terzi	0,00
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to miglorie 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	330.492,36
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	226.994,97
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	76.588.250,51
AAA280	A.II.1) Terreni	5.148.394,92
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0,00
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	5.148.394,92
AAA310	A.II.2) Fabbricati	64.842.465,98
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	146.700,50
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	209.798,91
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	63.098,41
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	64.695.765,48
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	129.776.840,53
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	65.081.075,05
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	100.713,54
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	10.352.718,90
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	10.252.005,36
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.671.811,61
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	26.126.973,68
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	22.455.162,07
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	140.276,58
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	2.759.108,46
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	2.618.831,88
AAA470	A.II.6) Automezzi	56.107,80
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	1.286.689,42
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	1.230.581,62
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0,00
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	618.927,95
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	3.300.518,37
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	2.681.590,42
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.009.552,13
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0,00
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0,00
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	0,00
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	0,00
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0,00
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
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	79.847.873,87
ABA000	B.I) RIMANENZE	9.524.579,83
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	9.337.869,10
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.554.640,64
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0,00
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.431.236,56
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	33.275,84
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	236.855,16
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	4.900,62
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	13.128,85
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	63.831,43
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0,00
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	186.710,73
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0,00
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	7.660,25
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	165.683,86
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	0,00
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	13.366,62
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0,00
ABA190	B.II) CREDITI	58.127.694,63
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	13.290.298,00
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	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	13.290.298,00
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/Stato 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	0,00
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	28.119.811,43
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	22.627.659,15
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	13.107.069,53
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 corrente extra	0,00
ABA440	LEA	0,00

ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	9.520.589,62
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0,00
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	5.492.152,28
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	5.492.152,28
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 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	215,00
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.908.188,88
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.908.188,88
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	3.908.188,88
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	0,00
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	12.809.181,32
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.432.204,13
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	7.302.434,33
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.405,40
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	73.137,46
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	73.137,46
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)	0,00
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
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	12.195.599,41
ABA760	B.IV.1) Cassa	38.352,47
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	12.080.500,72
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	76.746,22
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	14.747,16
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0,00
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0,00
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	14.747,16
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	14.747,16
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	156.661.280,64
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0,00
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0,00
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0,00
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0,00

ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0,00
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0,00
	PASSIVITA'	
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	113.340.795,52
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	18.779.241,88
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	91.495.399,98
PAA020	A.II.1) <i>Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	1.037.009,53
PAA030	A.II.2) <i>Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	15.950.298,00
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	15.950.298,00
PAA070	A.II.3) <i>Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	60.477.297,93
PAA080	A.II.4) <i>Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>	0,00
PAA090	A.II.5) <i>Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	14.030.794,52
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	461.036,93
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0,00
PAA120	A.IV.1) <i>Riserve da rivalutazioni</i>	0,00
PAA130	A.IV.2) <i>Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	0,00
PAA140	A.IV.3) <i>Contributi da reinvestire</i>	0,00
PAA150	A.IV.4) <i>Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>	0,00
PAA160	A.IV.5) <i>Riserve diverse</i>	0,00
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00
PAA180	A.V.1) <i>Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>	0,00
PAA190	A.V.2) <i>Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	0,00
PAA200	A.V.3) <i>Altro</i>	0,00
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0,00
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.605.116,73
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	20.887.279,89
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0,00
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	5.151.856,73
PBA020	B.II.1) <i>Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	0,00
PBA030	B.II.2) <i>Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	0,00
PBA040	B.II.3) <i>Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	0,00
PBA050	B.II.4) <i>Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	0,00
PBA051	B.II.5) <i>Fondo rischi per franchigia assicurativa</i>	0,00
PBA052	B.II.6) <i>Fondo rischi per interessi di mora</i>	10.648,48
PBA060	B.II.7) <i>Altri fondi rischi</i>	5.141.208,25
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00
PBA080	B.III.1) <i>FSR indistinto da distribuire</i>	0,00
PBA090	B.III.2) <i>FSR vincolato da distribuire</i>	0,00
PBA100	B.III.3) <i>Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>	0,00
PBA110	B.III.4) <i>Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	0,00
PBA120	B.III.5) <i>Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	0,00
PBA130	B.III.6) <i>Fondo finanziamento per ricerca</i>	0,00
PBA140	B.III.7) <i>Fondo finanziamento per investimenti</i>	0,00
PBA141	B.III.8) <i>Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA</i>	0,00
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	13.063.833,02
PBA151	B.IV.1) <i>Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato</i>	1.491.365,73
PBA160	B.IV.2) <i>Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	248.794,88
PBA170	B.IV.3) <i>Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	11.103.375,74
PBA180	B.IV.4) <i>Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	198.536,67
PBA190	B.IV.5) <i>Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	21.760,00
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	2.671.590,14
PBA210	B.V.1) <i>Fondi integrativi pensione</i>	0,00
PBA220	B.V.2) <i>Fondi rinnovi contrattuali</i>	2.597.318,56
PBA230	B.V.2.a) <i>Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente</i>	1.766.373,05
PBA240	B.V.2.b) <i>Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	750.411,16
PBA250	B.V.2.c) <i>Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai</i>	80.534,35
PBA260	B.V.3) <i>Altri fondi per oneri e spese</i>	74.271,58
PBA270	B.V.4) <i>Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016</i>	0,00
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	89.314,59
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	89.314,59

PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0,00
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00
PDZ999	D) DEBITI	21.621.970,10
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	0,00
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	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	0,00
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	0,00
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0,00
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	22.725,01
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	632.563,66
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	578.684,15
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	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	578.684,15
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - 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
PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0,00
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	53.879,51
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	0,00
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0,00
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	2.169.549,42
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	21.339,24
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	21.343,24
PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-4,00
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	2.148.210,18
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	2.194.356,88
PDA302	D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)	-46.146,70
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0,00
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.080.465,76
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	5.962.883,72
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	9.753.782,53
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0,00

PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	8.911.753,98
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	127.007,05
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	715.021,50
PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	721.920,54
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0,00
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0,00
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	721.920,54
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	721.920,54
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
PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	156.661.280,64
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	

17. Contributi in conto esercizio

Tab. 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	246.146.707	4.783.524	5.688.150	
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	235.957.734		0	
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	5.405.449		0	
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso		4.783.524	0	
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0	0		
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0		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		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			5.688.150	

CODICE MOD. CE	ANALISI QUOTA F.S. INDISTINTO RAS	Valore CE al 31/12/22
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	235.957.734
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione*	5.342.144
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
AA0030	Totale F.S. regionale indistinto al lordo mobilità sanitaria	241.299.878
	Farmaci innovativi	1.561.811
	Adegamento tetti di spesa	958.184
	Risorse aggiuntive RAS per personale dipendente del SSR articolo 6 comma 18 LR 17/2021	1.353.113
	Quota ex L.R. 12/2019 Mater Olbia	23.873.037
	Potenziamento assistenza territoriale Art 1 c.274 L 234/2021	227.947
	Totale contributi vincolati DGR 40/17 del 16/10/2024	27.974.091
	Totale al lordo mobilità sanitaria	269.273.969
	saldo mobilità infraregionale	-32.296.462
	saldo mobilità extraregionale	-6.463.835
	saldo mobilità internazionale	-26.446
	Totale F.S. regionale indistinto al netto mobilità sanitaria – esercizio 2022 - DGR 40/17 del 16/10/2024	230.487.226

* finanziato dalla DGR 40/17

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	295.465.802	0	295.465.802	
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	250.761.659	0	250.761.659	
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	246.146.707	0	246.146.707	
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.614.952	0	4.614.952	
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	44.704.143	0	44.704.143	
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	39.009.315	0	39.009.315	
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	30.727.786	0	30.727.786	
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	0	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	5.688.150	0	5.688.150	
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	2.593.379	0	2.593.379	
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	5.694.828	0	5.694.828	
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	29.867	0	29.867	
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4.568.658	0	4.568.658	
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	246.987	0	246.987	
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	849.316	0	849.316	

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	0	0	
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	

Con la DGR n. 40/17 del 16/10/2024 è stato approvato il riparto delle risorse destinate al finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2022, la quota di finanziamento netto assegnata all'ASL n. 2 è definita in € 235.270.750,55.

Il saldo della mobilità sanitaria attiva extraregionale è pari a € 4.373.928 di quella internazionale è pari a € -211.660, mentre della stessa infraregionale è pari ad € 6.290.827.

A seguito delle disposizioni della D.G.R. 17/15 del 04/04/2017 e delle note Assessoriali prot. n. 9881 del 07/04/2017 prot. n. 14290 del 30/05/2017 e prot. n. 15219 del 08/06/2017, le assegnazioni delle risorse finanziarie da F.I.R. sono contabilizzate nei contributi in conto esercizio al lordo del saldo della mobilità sanitaria attiva e passiva che viene contabilizzata nei specifici conti di ricavo e costo.

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Importo accantonato	Codice Conto
AA0020	A.1.A) DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				250.761.659			
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto				246.146.707	244.655.342	1.491.366	A401010101
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	DGR 40/17	16/10/2024	Attribuzione alle aziende sanitarie regionali delle risorse destinate al finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2022	235.957.734	235.957.734	0	
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione				5.405.449	3.914.084	1.491.366	A401010104
		DGR 40/17	16/10/2024	Quota per potenziamento servizi territoriali e ospedalieri di neuropsichiatria (Art. 33, c. 1, D.L. 73/2021), Quota per potenziamento servizi territoriali e ospedalieri di neuropsichiatria - incarichi per psicologi (Art. 33, c.3, D.L. 73/2021)-INTEGRAZIONE ART. 1QUATER, CO 2, dl 30/12/2021 n. 228, impegnato con Det. 1461 del 07/12/2022.	67.268	0	67.268	
		DGR 40/17	16/10/2024	Liste di attesa L. 234/2021 (art. 1, c. 278) Det. 682 del 18/07/2022 (pagata interamente ad ARES la quale trasferisce il finanziamento alle aziende come da ripartizione)	1.218.876	607.085	611.792	
		DGR 40/17	16/10/2024	DL 73/2021 art. 27, comma 5, Esenzioni prestazioni di monitoraggio per pazienti ex COVID-19 2022 - impegnato con det. 1120 del 19/10/2022	28.026	2.992	25.033	
		DGR 40/17	16/10/2024	Quota per proroga USCA (Art. 1, commi 295 e 296, legge n. 234/2021)	270.190	72.463	197.727	
		DGR 40/17	16/10/2024	Indennità accessoria Pronto soccorso (dirigenza medica e comparto sanità L. 234/2021 (art. 1, c. 294) Risorse successivamente ripartite con la DGR 37/19 del 2.11.2023	175.830	0	175.830	
		DGR 40/17	16/10/2024	Trasmissione certificati telematicamente ed altro (L. 145/2018 art. 1, cc. 526-528)	53.672	0	53.672	
		DGR 40/17	16/10/2024	Concorso per l'acquisto di vaccini ricompresi nel NPNV (art. 1, comma 408, Legge 232/2016)	519.675	519.675	0	
		DGR 40/17	16/10/2024	Incremento indennità di esclusività dirigenza medica, veterinaria e sanitaria L. 178/2020, art. 1, c. 407	980.021	980.021	0	
		DGR 40/17	16/10/2024	Indennità di specificità infermieristica L. 178/2020, art. 1, c. 409	547.161	547.161	0	
		DGR 40/17	16/10/2024	Prevenzione, cura e riabilitazione delle patologie connesse alla dipendenza da gioco d'azzardo (art. 1 comma 133 della L. 190/2014)	139.698	139.698	0	
		DGR 40/17	16/10/2024	Incremento dei fondi contrattuali della dirigenza medica e delle professioni sanitarie (art. 1 commi 435 e 435 bis della L. 205/2017) prima della delibera cipess di integrazione	171.365	171.365	0	
		DGR 40/17	16/10/2024	Indennità tutela malato e promozione salute per professioni sanitarie - OSS L. 178/2020, art. 1, cc. 414 e 415	171.356	171.356	0	
		DGR 40/17	16/10/2024	Aggiornamento LEA L. 234/2021 (art. 1, c. 288)	411.826	411.826	0	
		DGR 40/17	16/10/2024	Prime misure PanFlu - L. 234/2021 (art. 1, c. 261) (Det. impegno n. 1428 del 22/11/2023 e pagata con del 1456 del 1/12/2023)	411.826	51.783	360.044	
		DGR 40/17	16/10/2024	Potenziamento della medicina specialistica ambulatoriale extraospedaliera, negli anni 2021, 2022 e 2023 articolo 6 comma 1 LR 17/2021	175.352	175.352	0	

			Rappresentazione figurativa richiesta dal Mef nel tavolo di Monitoraggio	Contributi per sessioni di psicoterapia art. 1 quater, comma 3, DL 30/12/2021, n. 228 e art. 25. DL 115/2022 pagato direttamente all'Inps con det. n. 850 del 2.9.2022 e 1475 del 13.12.2022	63.306	63.306	0	
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	DGR 23/32 aggiorn. con DGR 26/23	06/07/2023	Attribuzione alle aziende sanitarie regionali delle risorse destinate al finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2022	4.783.524	4.783.524	0	
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro				0	0	0	
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				0	0	0	
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				4.614.952	4.366.157	248.795	A401010201
		1099	17.10.2022	Remunerazione Aggiuntiva Farmacie Anno 2022	479.285	458.437	20.848	
		1510	15.12.2022	Ristoro ulteriori costi Covid	1.770.193	1.770.193	0	
		1510	15.12.2022	Ristoro maggiori costi energetici	1.770.193	1.770.193	0	
		1592	21.12.2022	AS 2022 Medicina penitenziaria			0	
		1619	23.12.2022	AS assistenza sanitaria penitenziaria 2022	334.051	334.051	0	
		1692	30.12.2022	AS 2022 Fondo OPG quota parte			0	
		1183	45226	DL 73 art. 50 Sicurezza luoghi di lavoro per il reclutamento straordinario di dirigenti medici, tecnici della prevenzione negli ambienti e nei luoghi di lavoro e assistenti sanitari, con contratti a tempo indeterminato per potenziare le attività di prevenzione per la sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro	33.284	33.284	0	
		DGR 40/17	45581	Potenziamento assistenza territoriale Art 1 c.274 L. 234/2021 - Per implementazione degli standard organizzativi: 16 Unità Continuità Assistenziali (UCA) e 16 Centrali Operativa Territoriali (COT) - Decreto Min. Salute 23/12/2022 - G.U. n. 86 del 12/04/2023	227.947	0	227.947	
AA0050	A.1.B EXTRA FONDO:				44.704.143	36.216.295	8.487.848	
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati				30.727.786	25.434.847	5.292.938	A401010402
		DGR 40/17	16/10/2024	Mater Olbia	23.873.037	23.873.037	0	
		DGR 40/17	16/10/2024	Adeguamento tetti di spesa	958.184	0	958.184	
		DGR 40/17	16/10/2024	Fondo farmaci innovativi	1.561.811	1.561.811	0	
		DGR 40/17	16/10/2024	Finanziamento delle risorse aggiuntive regionali per il personale dipendente del Servizio sanitario regionale articolo 6 comma 18 LR 17/2021 _ Le risorse sono state successivamente ripartite con la DGR 33/7 del 13.10.2023	1.353.113	0	1.353.113	
		770	02.08.2022	Risorse per contributo Latte materno	4.133	0	4.133	
		874	07.09.2022	Proroghe incarichi gestione emergenza COVID	355.311	0	355.311	
		924	16.09.2022	Impegno FR proroga USCA	564.226	0	564.226	
		1018	30.09.2022	Imp. amianto ASL euro 400 mila	2.199	0	2.199	
		1061	07.10.2022	Imp. ASL potenziamento SPreSAL	338.220	0	338.220	
		1151	28.10.2022	IMPEGNO FONDO ALZHEIMER 2022	29.069	0	29.069	
		1180	07.11.2022	PRP 2020-2025 - PL 13 screening coloretale	93.421	0	93.421	
		1181	07.11.2022	PRP 2020-2025 PL 13 screening mammografico	54.055	0	54.055	
		1182	07.11.2022	PRP 2020-2025 PL 13 screening cervicale	90.058	0	90.058	
		1193	09.11.2022	Prevenzione Edil. ed Agr. PP7	28.637	0	28.637	

		1195	09.11.2022	Piano mirato prevenzione PP6	44.233	0	44.233	
		1199	09.11.2022	Contributo 2022 Latte materno	10.075	0	10.075	
		1280	23.11.2022	Programma Predefinito PP8	21.025	0	21.025	
		1281	23.11.2022	Programma Predefinito PP5	10.838	0	10.838	
		1297	23.11.2022	PRP 2020-2025 PP 10 Contrasto AMR	9.155	0	9.155	
		1298	23.11.2022	PRP 2025-PP1 Scuole che promuovono salute	8.848	0	8.848	
		1299	23.11.2022	PRP 2020-2025 PP 2 Comunità attive	23.908	0	23.908	
		1300	23.11.2022	PRP 2020-2025 PP 3 Luoghi lav. prom. salute	2.988	0	2.988	
		1301	23.11.2022	PRP 2020-2025 PL 13 az. trasversali screening	4.012	0	4.012	
		1322	24.11.2022	Pasti senza glutine mense scolastiche 2022	980	0	980	
		1326	25.11.2022	PRP 2020-2025 Coordinamento locale	40.000	0	40.000	
		1327	25.11.2022	det imp ASL sentinelle BT 2022	3.035	0	3.035	
		1353	28.11.2022	Programma Predefinito PP9	13.328	0	13.328	
		1386	30.11.2022	Smaltimento liste d'attesa/2022	245.000	0	245.000	
		1403	01.12.2022	Contributi iscrizione volontaria SSR	9.426	0	9.426	
		1448	07.12.2022	Test genomici 50% anno 2022	4.807	0	4.807	
		1465	07.12.2022	Det. impegno PRP PP01 - MO-01	5.595	0	5.595	
		1466	07.12.2022	Det. impegno PRP - PP09 - MO6	2.686	0	2.686	
		1469	12.12.2022	Fondo per disturbi della nutrizione 2022-2023/2022	40.357	0	40.357	
		1620	23.12.2022	Potenziamento medicina ambulatoriale 2022	810.117	0	810.117	
		1654	28.12.2022	Programma di screening HCV	111.900	0	111.900	
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	0	0	
		1003	28.09.2022	Copertura Squilibrio Bilanci esercizio 2022	0	0	0	A401010403
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				5.688.150	3.587.148	2.101.003	A401010404
		394	04.05.2022	FR 2022 AIR MMG e PLS	2.551.878	1.931.613	620.265	
		475	20.05.2022	FR medicina extraospedaliera	457.538	457.538	0	
		517	01.06.2022	Rimborso rendiconti fuori regione 2021	317.388	317.388	0	
		643	06.07.2022	Rendiconto ricoveri fuori regione ASL 1 201			0	
		664	13.07.2022	Finanziamento acquisto FGM	979.948	777.685	202.263	
		767	02.08.2022	Integrazioni FR Sanità penitenziaria 2022	165.049	80.446	84.602	
		769	02.08.2022	Fornitura assistenza integrativa extra-LEA	49.439	0	49.439	
		786	03.08.2022	prest. agg. extra-LEA malattia rara 2022	9.888	0	9.888	
		801	08.08.2022	Prestazioni PMA Fondi 2022	29.663	0	29.663	
		1128	23.10.2022	Indennità Residenza Farmacie Rurali Anno 2021	8.361	0	8.361	
		1321	24.11.2022	Sistemi integrati per diabetici 2022-2024/2022	1.119.000	22.478	1.096.522	
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				2.593.379	2.237.633	355.746	A401010405
		324	12.04.2022	servizio di emergenza urgenza 118 - anno 2022			0	
		449	18.05.2022	Finanziamento vigilanza guardie mediche 2022	2.237.633	2.237.633	0	
		804	08.08.2022	FR 2022 prestazioni protonterapia	19.775	0	19.775	
		872	07.09.2022	Funzionamento trapianti	30.000	0	30.000	
		883	10.10.2022	POTENZIAMENTO PUA-UVT 2022-24/2022	49.456	0	49.456	
		971	23.09.2022	FR incrementi contrattuali RSA e RIA	223.800	0	223.800	
		1233	14.11.2022	Det. impegno ASL randagismo 2022	32.715	0	32.715	
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende							

	sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati							
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro							
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (Extra Fondo)				29.867	29.867	0	
		1460	07.12.2022	Rimb. MinSal STP Ant. 2022	29.867	29.867	0	
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				4.568.658	3.997.856	570.803	A401010402
		1373	29.11.2022	Rimborsi farmacie per test antigenici rapidi ripartizione provvisoria in attesa dei dati certi da parte di ARES	93.064	0	93.064	
		1250	08/11/2023	Riparto di cui al decreto legge 34 del 30/03/2023 art. 8; assegnazione contributi statali pari al 52% dell'importo del Fondo statale per i dispositivi medici.	3.997.856	3.997.856	0	
		1054	04/10/2023	Impegno a favore delle aziende sanitarie delle somme destinate al finanziamento del SSN per l'emergenza Ucraina assegnate ai sensi dell'art. 5 dell'Ordinanza n. 881 del Dipartimento della Protezione Civile "Ulteriori disposizioni urgenti per assicurare, sul territorio nazionale l'accoglienza, il soccorso e l'assistenza alla popolazione in conseguenza degli accadimenti in atto nel territorio dell'Ucraina" e dal decreto n. 2048 del 05/08/2022 del Dipartimento della Protezione Civile, di euro 2.248.160,00	477.739	0	477.739	
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92				246.987	79.628	167.359	A401010407
		802	08.08.2022	Legge 210/92 anno 2022	245.838	78.479	167.359	
		828	15.09.2022	STRUMENTI DI GUIDA ANNO 2021-L104/92 ART 27	1.149	1.149	0	
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro				849.316	849.316	0	A401010405
		506	27.05.2022	PON GOVERNANCE 2014-2020 - REACT EU	849.316	849.316	0	
AA0180	A.1.C) PER RICERCA:				0	0	0	
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente							
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata							

AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca				0	0	0	
AA0220	A.1.C.4) CONTRIBUTI DA PRIVATI PER RICERCA				0	0	0	
AA0230	A.1.D) CONTRIBUTI C/ ESERCIZIO DA PRIVATI				0	0	0	
AA0010	TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO				295.465.802	285.237.793	10.228.009	

Tab. 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	250.761.659	620.523	0,25%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	39.009.315	765.182	1,96%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	107.371	0	
AA0140	Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	5.694.828	0	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0	0	
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0	0	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.187.794	0	
	Totale	295.573.174	1.385.705	0,47%

Tab. 52 bis – Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

CODICE MOD. CE	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
AA0240	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.385.705	0	-1.385.705	
AA0250	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-620.523	0	-620.523	
AA0260	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-765.182	0	-765.182	

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI ASL 2 GALLURA PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	IMPORTO
AA0340	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	6.290.827
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	3.247.397
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	959.428
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	551.885
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	747.200
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	78.195
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	706.723
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	
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0
AA0450	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	4.324.727
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	2.689.538
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	550.215
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	152.839
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	22.425
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	698.051
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
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale (registrato dalle ASL)	211.660
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da privato extraregione (mobilità attiva)	136.854
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da privato extraregione (mobilità attiva)	124.007
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
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	10.615.554
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0
AA0570	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	0
	RICAVI MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE DA PRIVATI (E)	260.861
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	6.290.827
	TOTALE RICAVI AZIENDE SAN. PUBBLICHE EXTRA REGIONE (B+D+E)	4.324.727
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	10.615.554
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRA/EXTRAREGIONALE (PUBBLICO/PRIVATO)	10.876.414

Nell'esercizio 2022, sulla base delle disposizioni della DGR n. 40/17 del 16/10/2024 e della nota Assessoriale prot. n. 28416 del 18/10/2024, le assegnazioni delle risorse finanziarie da F.I.R. sono contabilizzate nei contributi in conto esercizio al lordo del saldo di mobilità sanitaria attiva e passiva, infraregionale ed extraregionale, contabilizzata nei specifici conti di ricavo e costo.

Tab. 53 bis – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	12.035.911	0	12.035.911	
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	10.856.750	0	10.856.750	
AA0340	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.532.024	0	6.532.024	
AA0350	Prestazioni di ricovero	3.247.397	0	3.247.397	
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	959.428	0	959.428	
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	551.885	0	551.885	
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	
AA0380	Prestazioni di File F	747.200	0	747.200	
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	78.195	0	78.195	
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	706.723	0	706.723	
AA0410	Prestazioni termali	0	0	0	
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa	0	0	0	
AA0422	Prestazioni assistenza protesica	0	0	0	
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0	0	0	
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0	0	0	
AA0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0	
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	241.197	0	241.197	
AA0440	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	0	0	
AA0450	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	4.324.727	0	4.324.727	
AA0460	Prestazioni di ricovero	2.689.538	0	2.689.538	
AA0470	Prestazioni ambulatoriali	550.215	0	550.215	
AA0471	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0	0	0	
AA0480	Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	
AA0490	Prestazioni di File F	152.839	0	152.839	
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	22.425	0	22.425	
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	698.051	0	698.051	
AA0520	Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	
AA0541	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0	
AA0542	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0	
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	
AA0561	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0	
AA0570	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	
AA0580	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	
AA0590	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	211.660	0	211.660	
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0	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	0	0	
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	260.861	0	260.861	
AA0620	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	136.854	0	136.854	
AA0630	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	124.007	0	124.007	
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
AA0640	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	
AA0650	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	

AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	338.017	0	338.017	
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	580.282	0	580.282	
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.870.284	0	1.870.284	
AA0950	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.796.619	0	1.796.619	
AA0960	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	72.411	0	72.411	
AA0970	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	1.253	0	1.253	

Quota contributi c/capitale e c/esercizio e altre poste del patrimonio netto imputate all'esercizio per sterilizzazione ammortamenti

CODICE MOD. CE	Quota contributi c/capitale c/esercizio e altre poste del patrimonio netto imputate all'esercizio	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
AA0980	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.268.597	0	6.268.597	0,00%
AA0990	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	
AA1000	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.575.453	0	3.575.453	0,00%
AA1010	Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0,00%
AA1020	Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.217.799	0	1.217.799	0,00%
AA1030	Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	
AA1040	Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.475.345	0	1.475.345	

Gli ammortamenti rilevati nell'esercizio non sono completamente sterilizzati.

Tab. 53 ter – Dettaglio ricavi per recuperi e rimborsi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	11.108.872	0	11.108.872	
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	112.525	0	112.525	
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	10.719	0	10.719	
AA0780	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	9.238	0	9.238	
AA0790	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.481	0	1.481	
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	204.802	0	204.802	
AA0810	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	158.265	0	158.265	
AA0820	Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
AA0830	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.537	0	46.537	
AA0831	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0	
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	107.595	0	107.595	
AA0850	Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0	0	
AA0860	Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	
AA0870	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	107.595	0	107.595	
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	10.673.231	0	10.673.231	
AA0890	Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	5.423.463	0	5.423.463	
AA0900	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	
AA0910	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	4.455.994	0	4.455.994	
AA0920	Ulteriore Pay-back	967.468	0	967.468	
AA0921	Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	5.141.208	0	5.141.208	
AA0930	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	108.560	0	108.560	

Tab. 53 quater – Dettaglio proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI NON SANITARIE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	92.667	0	92.667	
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie	67.872	0	67.872	
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	5.991	0	5.991	
AA1090	Altri proventi diversi	18.804	0	18.804	

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	580.282	0	-580.282	-100,00%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	580.282	0	-580.282	-100,00%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	364.820	0	-364.820	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	31.589	0	-31.589	-100,00%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0	
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie)	0	0	0	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	396.409	0	-396.409	-100,00%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	35.691	0		
	Costi diretti aziendali	70.191			
	Costi generali aziendali	25.867			
	Fondo di perequazione e altri fondi	33.531			
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	165.279	0	-165.279	-100,00%
	UTILE/PERDITA attività intramoenia	18.594	0		

Tab. 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	IMPORTO
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	
Medicinali senza AIC	
Emoderivati di produzione regionale	
Sangue ed emocomponenti	
Dispositivi medici:	0
Dispositivi medici	0
Dispositivi medici impiantabili attivi	
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	
Prodotti dietetici	
Materiali per la profilassi (vaccini)	
Prodotti chimici	
Materiali e prodotti per uso veterinario	
Altri beni e prodotti sanitari:	
Prodotti alimentari	
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	
Combustibili, carburanti e lubrificanti	
Supporti informatici e cancelleria	
Materiale per la manutenzione	
Altri beni e prodotti non sanitari:	
TOTALE	0

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

Nel corso dell'esercizio 2022 l'ASL n. 2 ha effettuato acquisti di beni di consumo non sanitari sia in autonomia, che tramite ARES.

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
		Diretta	Per conto	
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	21.167.356	6.268.342	27.435.698
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	20.588.665	6.267.704	26.856.370
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	10.578	638	11.216
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	568.112		568.112
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti		0	0
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	98.280	0	98.280
	TOTALE	21.265.636	6.268.342	27.533.978

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	IMPORTO
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	225.104
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
	TOTALE	225.104
BA0380	Prodotti alimentari	0
	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0
	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
	Supporti informatici e cancelleria	0
	Materiale per la manutenzione	0
	Altri beni e prodotti non sanitari	0
	TOTALE	0
	TOTALE	225.104

Tab. 57 BIS – Dettaglio acquisti di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
BA0010	B.1) Acquisti di beni	41.690.814	0	41.690.814	
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	41.325.276	0	41.325.276	
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	27.435.698	0	27.435.698	
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	26.856.370	0	26.856.370	
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	11.216	0	11.216	
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	568.112	0	568.112	
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0	0	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	

BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	12.488.119	0	12.488.119
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.643.429	0	8.643.429
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	943.803	0	943.803
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.900.887	0	2.900.887
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	98.280	0	98.280
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	961.192	0	961.192
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	10.078	0	10.078
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	50.585	0	50.585
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	56.221	0	56.221
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	225.104	0	225.104
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	225.104	0	225.104
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0	0	0
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	365.538	0	365.538
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	6.530	0	6.530
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	20.061	0	20.061
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	175.389	0	175.389
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	88.719	0	88.719
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	8.289	0	8.289
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	66.550	0	66.550
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Non sono dei veri e propri acquisti, ma più precisamente delle forniture in prestito dai magazzini delle ASL della RAS (causale del movimento di magazzino: prestiti tra aziende).
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		NO	

20. Acquisti di servizi

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	IMPORTO
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	38.587.288,65
BA0510	B.2.A.2.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	587.265,64
BA0540	B.2.A.3.1) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.029.290,14
BA0541	B.2.A.3.2) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	320.171,67
BA0650	B.2.A.4.1) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0710	B.2.A.5.1) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0760	B.2.A.6.1) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0810	B.2.A.7.1) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	20.757.945,79
BA0910	B.2.A.8.1) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0970	B.2.A.9.1) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	7.554.524,11
BA1040	B.2.A.10.1) Acquisto prestazioni termali in convenzione da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	53.339,30
BA1100	B.2.A.11.1) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.193.027,00
BA1151	B.2.A.12.1.A) Acquisto Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Acquisto altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - mobilità internazionale passiva rilavata dalle ASL	-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	11.075.868,15
BA0090	B.1.A.2.2) Sangue ed emocomponenti da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-
BA0480	B.2.A.1.3) Acquisti servizi sanitari per medicina di base da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	145.882,88
BA0520	B.2.A.2.3) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica da pubblico (Extraregione)	-
BA0560	B.2.A.3.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico (Extraregione)	1.654.775,09
BA0561	B.2.A.3.6) Acquisto prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
BA0730	B.2.A.5.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa da pubblico (Extraregione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica da pubblico (Extraregione)	-
BA0830	B.2.A.7.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico (Extraregione)	7.403.014,53
BA0990	B.2.A.9.3) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F da pubblico (Extraregione)	1.509.623,07
BA1060	B.2.A.10.3) Acquisto prestazioni termali in convenzione da pubblico (Extraregione)	87.582,10
BA1120	B.2.A.11.3) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario da pubblico (Extraregione)	36.884,62
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	238.105,86
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	49.663.156,80
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	
BA1170	COSTI PER PRESTAZ. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	683,02

	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	683,02
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	38.587.289
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	11.076.551
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	49.663.840

Costi per mobilità sanitaria passiva

Nell'esercizio 2022, sulla base delle disposizioni della DGR n. 40/17 del 16/10/2024e della nota Assessoriale prot. n. 28416 del 18/10/2024, le assegnazioni delle risorse finanziarie da F.I.R. sono contabilizzate nei contributi in conto esercizio al lordo del saldo della mobilità sanitaria attiva e passiva, infraregionale ed extraregionale, contabilizzata nei specifici conti di ricavo e costo.

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
BA0410	B.2.A.1) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	17.064.367	0	17.064.367	
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	16.826.759	0	16.826.759	
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	10.493.923	0	10.493.923	
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	1.924.100	0	1.924.100	
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.181.376	0	4.181.376	
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	227.360	0	227.360	
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	91.725	0	91.725	
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	145.883	0	145.883	
BA0490	B.2.A.2) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	22.823.004	0	22.823.004	
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	22.235.739	0	22.235.739	
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	587.266	0	587.266	
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0530	B.2.A.3) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	15.766.873	0	15.766.873	
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.029.290	0	5.029.290	
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	320.172	0	320.172	
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	1.654.775	0	1.654.775	
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	1.499.496	0	1.499.496	
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	7.263.140	0	7.263.140	
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	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	0	0	
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0	0	
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	7.233.507	0	7.233.507	
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0	0	
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	29.634	0	29.634	
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0	
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	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	0	0	
BA0640	B.2.A.4) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	3.210.001	0	3.210.001	
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	

BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	3.209.692	0	3.209.692
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	310	0	310
BA0700	B.2.A.5) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	2.957.580	0	2.957.580
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	2.957.580	0	2.957.580
BA0750	B.2.A.6) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	974.576	0	974.576
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	974.576	0	974.576
BA0800	B.2.A.7) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	45.247.495	0	45.247.495
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	20.757.946	0	20.757.946
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	7.403.015	0	7.403.015
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	17.086.535	0	17.086.535
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	17.086.535	0	17.086.535
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0900	B.2.A.8) ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	764.876	0	764.876
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	747.748	0	747.748
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	17.128	0	17.128
BA0960	B.2.A.9) ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	10.504.782	0	10.504.782
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7.554.524	0	7.554.524
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.509.623	0	1.509.623
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	1.434.826	0	1.434.826
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	5.809	0	5.809
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1030	B.2.A.10) ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	140.921	0	140.921
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	53.339	0	53.339
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)*	87.582	0	87.582
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
BA1090	B.2.A.11) ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.339.470	0	4.339.470	0,00%
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.193.027	0	4.193.027	
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	36.885	0	36.885	
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	109.558	0	109.558	0,00%
BA1140	B.2.A.12) ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	4.073.605	0	4.073.605	
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0	
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.593	0	1.593	
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	63.306	0	63.306	
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0	

Nota integrativa al Bilancio d'esercizio al 31.12.2022

BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	683	0	683	
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	2.924.996	0	2.924.996	
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	1.083.027	0	1.083.027	
BA1200	B.2.A.13) COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	396.409	0	396.409	
BA1280	B.2.A.14) RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	1.562.612	0	1.562.612	0,00%
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	275.534	0	275.534	
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	2.745	0	2.745	
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	78.479	0	78.479	
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.125.745	0	1.125.745	0,00%
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	80.109	0	80.109	
BA1350	B.2.A.15) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE	1.270.833	0	1.270.833	
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.253.704	0	1.253.704	
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	666.168	0	666.168	
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	228.464	0	228.464	
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	338.941	0	338.941	
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	20.131	0	20.131	
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	17.129	0	17.129	
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.129	0	17.129	0,00%
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	
BA1490	B.2.A.16) ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	631.561	0	631.561	
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.330	0	40.330	
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	51.117	0	51.117	
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	302.007	0	302.007	
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	238.106	0	238.106	
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0	
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0	
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	0	0	

Si ricorda che, in merito all'imputazione delle voci di conto economico relative ai costi per rimborsi verso Aziende sanitarie RAS, per disposizione Assessoriale, vige la prassi contabile che deve essere imputata la voce di costo corrispondente alla voce di Ricavo dell'Azienda erogante la prestazione che, appunto, è determinante nell'imputazione del costo.

AS02– Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02–NO	
----------------	--

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

AS03–SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze e collaborazioni coordinate e continuative rappresentati nelle tabelle sotto riportate.
----------------	---

Dettaglio conti Co.Ge dei costi per consulenze e collaborazioni coordinate e continuative, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

codice	descrizione	importo
A510010302	Compensi alla dirigenza SPTA per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali	2.180
A510010303	Compensi al comparto per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali	258.771
A510010301	Compensi alla dirigenza med. e vet. per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali	405.217
A502040101	Acquisti di consulenze sanitarie - altro	187.908
A510010401	Altre consulenze a favore di terzi rimborsate	40.556
A511010501	Costi per contratti di lavoro interinale - area sanitaria	338.941
A511010401	Costi del personale sanitario non dipendente	20.131
A511010101	Costi del personale sanitario in comando da altri	17.129
	Totale	1.270.833

Tab. 61 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione e NSIS	Codice + Rag. Sociale Fornitore	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
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - altro	-	1295330 - TAMPONI F.K.T. GALLURA S.R.L.	SPECIALISTI CA AMBULATORI ALE	2022	21.691,37	124.742,63	122.640,80	21.691,37	43,38	43,38	122.640,80
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - altro	-	1323024 - STUDIO TRE B RIABILITAZIONE DI DLAKIC E TAMPONI	SPECIALISTI CA AMBULATORI ALE	2022	13.335,80	10.530,46	10.529,91	13.335,80	-	-	-
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - altro	-	1538331 - MATER OLBIA S.P.A.	Specialistica	2022	3.604.008,91	-	-	3.604.008,91	3.197.065,43	3.197.065,43	-
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - altro	-	740903 - STUDIO F.K.T. DOTT. S. MELE S.R.L.	SPECIALISTI CA AMBULATORI ALE	2022	3.597,77	-	3.944,81	3.597,77	-	-	3.944,81
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - altro	-	951892 - VILLA SAN GIUSEPPE S.R.L.	SPECIALISTI CA AMBULATORI ALE - ortopedia-fisiatria	2022	20.164,66	-	34.575,02	20.164,66	-	-	34.575,02
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - attività di diagnostica strumentale e per immagini	-	1498359 - POLIAMBULATORIO MEDICA SRL	SPECIALISTI CA AMBULATORI ALE	2022	89.777,81	-	82.201,31	89.777,81	-	-	82.201,31
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - attività di diagnostica strumentale e per immagini	-	1538331 - MATER OLBIA S.P.A.	Specialistica	2022	1.762.475,27	-	-	1.762.475,27	2.031.984,39	2.031.984,39	-

Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - attività di diagnostica strumentale e per immagini	-	1573147 - LIFE BRAIN SARDEGNA S.R.L.	Specialistica	2022	37.460,64	-	-	37.460,64	-	-	-
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - branche a visita	-	1387766 - PSY COOPERATIVA SOCIALE	specialistica ambulatoriale	2022	32.504,36	-	-	32.504,36	-	-	-
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - branche a visita	-	1538331 - MATER OLBIA S.P.A.	specialistica ambulatoriale	2022	478.692,63	-	-	478.692,63	365.268,59	365.268,59	-
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - branche a visita	-	951892 - VILLA SAN GIUSEPPE S.R.L.	specialistica ambulatoriale	2022	13.119,10	-	-	13.119,10	-	-	-
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - laboratori	-	1440084 - LABORATORI O ANALISI ARZACHENA - L.A.R. S.R.L.	specialistica ambulatoriale	2022	185.276,49	156.761,70	156.761,70	185.276,49	-	-	156.761,70
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - laboratori	-	1538331 - MATER OLBIA S.P.A.	specialistica ambulatoriale	2022	423.464,67	-	-	423.464,67	325.376,47	325.376,47	-
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - laboratori	-	756895 - I.A.M. S.R.L. ISTITUTO ANALISI MEDICHE	specialistica ambulatoriale	2022	176.081,11	151.567,46	151.567,46	176.081,11	16.755,39	16.755,39	151.567,46
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - laboratori	-	200860 - L.A.B.10 LABORATORI O ANALISI BIOLOGICHE DI DELEDDA MARIA GRAZIA VITTORIA	specialistica ambulatoriale	2022	91.093,34	90.992,98	90.992,98	91.093,34	-	-	90.992,98
Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - laboratori	200454	1573147 - LIFE BRAIN SARDEGNA S.R.L.	Specialistica	2022	310.396,48	1.249.293,57	1.028.734,79	310.396,48	77.896,03	77.896,03	1.028.734,79
BA0580 - B.2.A.3.8) - da privato Total					7.263.140,41	1.783.888,80	1.681.948,78	7.263.140,41	6.014.389,68	6.014.389,68	1.671.418,87
Acquisti di prestazioni ambulatoriali di riabilitazione fisica e sensoriale ex art. 26	-	12454 - ASSOCIAZIONE ITALIANA ASSISTENZA SPASTICI SEZ. CAGLIARI	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	461.007,00	10.446.548,92	10.366.542,00	461.007,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni ambulatoriali di riabilitazione fisica e sensoriale ex art. 26	-	1295330 - TAMPONI F.K.T. GALLURA S.R.L.	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	974.729,91	984.264,91	984.264,91	974.729,91	9.535,00	9.535,00	-
Acquisti di prestazioni	-	740903 - STUDIO	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	515.666,00	610.449,84	520.360,00	515.666,00	-	-	-

ambulatoriali di riabilitazione fisica e sensoriale ex art. 26		F.K.T. DOTT. S. MELE S.R.L.									
Acquisti di prestazioni ambulatoriali di riabilitazione fisica e sensoriale ex art. 26	-	754492 - CENTRO F.K.T. DR. SALVATORE MELE SRL	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	421.694,00	588.134,72	523.557,00	421.694,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni ambulatoriali di riabilitazione fisica e sensoriale ex art. 26	-	951892 - VILLA SAN GIUSEPPE S.R.L.	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	99.008,00	88.119,08	88.119,08	99.008,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali di riabilitazione (ex art. 26)	-	12454 - ASSOCIAZIONE ITALIANA ASSISTENZA SPASTICI SEZ. CAGLIARI	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	63.607,24	5.934.581,27	5.933.561,44	63.607,24	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali di riabilitazione (ex art. 26)	-	12460 - ISTITUTO MEDICO PEDAGOGICO OPERA GESU' NAZARENO	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	39.320,40	1.273.480,02	1.227.919,92	39.320,40	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali di riabilitazione (ex art. 26)	-	14544 - FONDAZIONE NOSTRA SIGNORA DEL RIMEDIO - ONLUS - CENTRO DI CURA E RIABILITAZIONE	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	129.929,00	6.032.284,81	6.032.284,80	129.929,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali di riabilitazione (ex art. 26)	-	1559626 - ORPEA ITALIA SPA	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	40.222,00	1.517.451,00	1.515.321,60	40.222,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali di riabilitazione (ex art. 26)	-	17487 - SMERALDA RSA DI PADRU S.R.L.	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	159.506,03	624.413,03	612.522,00	159.506,03	-	-	-
Acquisti di prestazioni semiresidenziali di riabilitazione (ex art. 26)	-	754492 - CENTRO F.K.T. DR. SALVATORE MELE SRL	RIABILITAZIONE GLOBALE	2022	305.002,00	322.678,15	336.902,00	305.002,00	-	-	-
BA0680 - B.2.A.4.4) - da privato (intra regionale) Total					3.209.691,58	28.422.405,75	28.141.354,75	3.209.691,58	9.535,00	9.535,00	-
Acquisti di prestazioni erogate in regime di day hospital e/o day surgery	-	1538331 - MATER OLBIA S.P.A.	Ospedaliera	2022	1.917.333,47	-	1.917.333,47	1.563.148,36	1.563.148,36	-	-
Acquisti di prestazioni erogate in regime di	-	1538331 - MATER OLBIA S.P.A.	Ospedaliera	2022	12.474.479,87	-	12.474.479,87	12.324.108,97	12.324.108,97	-	-

ricovero ordinario											
Acquisti di prestazioni lungodegenza	-	1538331 - MATER OLBIA S.P.A.	Ospedaliera	2022	2.694.721,55	-	-	2.694.721,55	2.116.466,61	2.116.466,61	-
BA0840 - B.2.A.7.4) - da privato Total					17.086.534,89	-	-	17.086.534,89	16.003.723,94	16.003.723,94	-
Acquisti di prestazioni residenziali persone con dist. Mentali	-	12747 - CENTRO D'ASCOLTO MADONNA DEL ROSARIO	SALUTE MENTALE	2022	53.679,00	978.164,51	978.164,51	53.679,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali persone con dist. Mentali	-	1351317 - AINNANTI S.R.L.	SALUTE MENTALE	2022	159.503,20	1.404.520,00	903.434,10	159.503,20	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali persone con dist. Mentali	-	14277 - CODESS SOCIALE SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE - ONLUS	SALUTE MENTALE	2022	53.655,00	1.158.595,66	1.103.429,71	53.655,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali persone con dist. Mentali	-	1458094 - SONTSE - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	SALUTE MENTALE	2022	29.106,00	421.891,67	421.891,00	29.106,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali persone con dist. Mentali	-	14653 - ANTES SOC. COOP. SOCIALE	SALUTE MENTALE	2022	164.033,20	2.455.612,21	2.455.606,93	164.033,20	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali persone con dist. Mentali	-	1545987 - RESIDENZA TURCHESE S.R.L. - GRUPPO IPPOCRATE	SALUTE MENTALE	2022	53.655,00	766.636,59	744.555,00	53.655,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali persone con dist. Mentali	-	1546021 - RESIDENZA SMERALDO S.R.L. - GRUPPO IPPOCRATE	SALUTE MENTALE	2022	38.514,00	785.133,51	764.767,50	38.514,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali persone con dist. Mentali	-	951892 - VILLA SAN GIUSEPPE S.R.L.	SALUTE MENTALE	2022	153.963,80	794.080,77	794.070,77	153.963,80	-	-	-
BA0940 - B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) Total					706.109,20	8.764.634,92	8.165.919,52	706.109,20	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali da RSA	-	1323836 - SEGESTA GESTION SRL A SOCIO UNICO	RSA CDI HOSPICE	2022	47.464,80	3.760.230,00	3.621.223,20	47.464,80	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali da RSA	-	14048 - ISTITUTI RIUNITI DI ASSISTENZA SOCIALE - ONLUS	RSA CDI HOSPICE	2022	6.528,00	3.127.180,02	3.075.937,60	6.528,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali da RSA	-	14277 - CODESS SOCIALE SOCIETA' COOPERATIVA	RSA CDI HOSPICE	2022	243.524,06	3.098.609,91	2.806.495,50	243.524,06	106.072,19	106.072,19	-

		A SOCIALE - ONLUS									
Acquisti di prestazioni residenziali da RSA	-	1600447 - SERENI ORIZZONTI 1 SPA	RSA CDI HOSPICE	2022	1.586,00	1.541.498,40	727.431,60	1.586,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali da RSA	-	17487 - SMERALDA RSA DI PADRU S.R.L.	RSA CDI HOSPICE	2022	1.754.276,80	2.984.847,42	2.672.219,60	1.754.276,80	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali da RSA	-	886251 - NOVA GESTIONI SANITARIE ASSISTENZA LI S.R.L.	RSA CDI HOSPICE	2022	31.792,00	2.214.833,88	2.214.832,86	31.792,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali dipendenze patologiche	-	12662 - DIANOVA ONLUS	DIPENDENZE PATOLOGICHE	2022	7.716,00	808.265,05	778.890,56	7.716,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali dipendenze patologiche	-	12746 - L'AQUILONE CENTRO SARDO DI SOLIDARIETA' ONLUS	DIPENDENZE PATOLOGICHE	2022	24.820,00	2.177.775,50	2.134.640,40	24.820,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali dipendenze patologiche	-	12747 - CENTRO D'ASCOLTO MADONNA DEL ROSARIO	DIPENDENZE PATOLOGICHE	2022	6.410,00	846.049,32	764.938,00	6.410,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali dipendenze patologiche	-	12853 - ASSOCIAZIONE L'ARCOBALENO	DIPENDENZE PATOLOGICHE	2022	152.802,00	388.996,83	307.885,80	152.802,00	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali dipendenze patologiche	-	13106 - ASSOCIAZIONE CASA EMMAUS IMPRESA SOCIALE	DIPENDENZE PATOLOGICHE	2022	104.012,03	1.444.226,64	1.010.009,53	104.012,03	-	-	-
Acquisti di prestazioni residenziali dipendenze patologiche	-	744730 - COOP. SOC. PROMOZIONE UMANA ONLUS	DIPENDENZE PATOLOGICHE	2022	10.660,00	738.873,92	557.852,77	10.660,00	-	-	-
BA1180 - B.2.A.12.5) - da privato (intra-regionale) Total					2.391.591,69	23.131.386,89	20.672.357,42	597.303,36	2.391.591,69	106.072,19	-

I dati della tabella 61 riferiti alla ASL 2 Gallura sono quelli indicati nella colonna "Importo fatturato" e "Importi rilevati in CO.GE" nelle restanti colonne sono rilevati dati aggregati di ARES.

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
BA1570	SERVIZI NON SANITARI	26.562.457	0	26.562.457	
BA1580	Lavanderia	1.231.757	0	1.231.757	
BA1590	Pulizia	5.281.575	0	5.281.575	
BA1600	Mensa	1.570.403	0	1.570.403	
BA1601	Mensa dipendenti	380.683	0	380.683	
BA1602	Mensa degenti	1.189.720	0	1.189.720	
BA1610	Riscaldamento	2.063.873	0	2.063.873	
BA1620	Servizi di assistenza informatica	274.979	0	274.979	

BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	123.124	0	123.124
BA1640	Smaltimento rifiuti	528.653	0	528.653
BA1650	Utenze telefoniche	343.486	0	343.486
BA1660	Utenze elettricità	5.767.391	0	5.767.391
BA1670	Altre utenze	358.155	0	358.155
BA1680	Premi di assicurazione	2.668.703	0	2.668.703
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	6.350.358	0	6.350.358
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	480.312	0	480.312
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	4.011	0	4.011
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	445.522	0	445.522
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	0	0
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	0
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	445.522	0	445.522
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0	0
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	0	0
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	30.779	0	30.779
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30.779	0	30.779
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880	FORMAZIONE	77.381	0	77.381
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	53.745	0	53.745
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	23.636	0	23.636
	TOTALE	27.120.150	0	27.120.150

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

AS04-SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, rappresentati nella tabella sotto riportata.
----------------	---

Dettaglio conti Co.Ge.dei costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

codice	descrizione	importo
A506030103	Costi per consulenze tecniche	4.011
A511010503	Costi per contratti di lavoro interinale - area non sanitaria	445.522
A511010104	Costi del personale amministrativo in comando da altri	30.779
	Totale	480.312

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	239.298	0	239.298	
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.063.876	0	1.063.876	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.391.602	0	2.391.602	
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	

BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	38.148	0	38.148	
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	572.895	0	572.895	
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
	TOTALE	4.305.820	0	4.305.820	

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Per la distinzione tra manutenzioni ordinarie e incrementative sono stati adottati i criteri previsti dalla procedura n. 4 (capitalizzazione delle manutenzioni) delle linee guida regionali per l'area del patrimonio netto e per l'area delle immobilizzazioni approvati con decreto Assessoriale n. 4 del 14/01/2015.

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/22	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	1.231.757		1.231.757	
BA1590	Pulizia	5.281.575		5.281.575	
BA1600	Mensa	1.570.403		1.570.403	
BA1610	Riscaldamento	2.063.873		2.063.873	
BA1620	Servizi di assistenza informatica	274.979		274.979	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	123.124		123.124	
BA1640	Smaltimento rifiuti	528.653		528.653	
BA1650	Utenze telefoniche	343.486		343.486	
BA1660	Utenze elettricità	5.767.391		5.767.391	
BA1670	Altre utenze	358.155		358.155	
BA1680	Premi di assicurazione	2.668.703		2.668.703	
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0		0	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	0		0	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	6.350.358		6.350.358	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	53.745		53.745	
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	23.636		23.636	
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	4.305.820		4.305.820	
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	239.298		239.298	
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.063.876		1.063.876	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.391.602		2.391.602	
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0		0	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	38.148		38.148	
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	572.895		572.895	
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	
	TOTALE	35.251.478	0	35.251.478	0,00%

Tab. 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:						
...						
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:						
...						

Nell'esercizio 2022 non sono stati attivati contratti di leasing finanziario.

21. Godimento beni di terzi

Dettaglio Godimento beni di terzi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
BA1990	Godimento di beni di terzi	1.707.791	0	1.707.791	
BA2000	Fitti passivi	173.111	0	173.111	
BA2010	Canoni di noleggio	1.524.133	0	1.524.133	
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria	972.727	0	972.727	
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	551.406	0	551.406	
BA2040	Canoni di leasing	10.547	0	10.547	
BA2050	Canoni di leasing - area sanitaria	10.547	0	10.547	
BA2060	Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	
BA2061	Canoni di project financing	0	0	0	
BA2070	Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	

22. Costi del personale

Tale voce comprende tutti i costi del personale di natura retributiva e contributiva suddivisi per ruolo, posizione funzionale, natura della retribuzione e natura del rapporto di impiego (tempo determinato e indeterminato)

I costi relativi al personale dipendente sono rilevati in contabilità generale con un sistema di conti dedicati che dettagliano ulteriormente la tipologia dei costi sulla base del rapporto di impiego del dipendente, che sia indeterminato o determinato.

A partire dall'esercizio 2015, in ottemperanza alle istruzioni per la chiusura dei bilanci di cui alle note RAS prot. n. 10499 del 12/04/2016 e prot. 15524 del 06/06/2016, le rettifiche per ferie fruite nell'esercizio ma di competenza degli esercizi precedenti e le imputazioni per ferie maturate e non godute nell'esercizio di competenza non sono contabilizzate nel costo del personale.

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	72.766.209	0	72.766.209	0,00%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	40.594.604	0	40.594.604	0,00%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	38.810.476	0	38.810.476	0,00%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	36.793.471	0	36.793.471	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	19.449.755	0	19.449.755	
	Retribuzione di posizione	7.269.335	0	7.269.335	
	Indennità di risultato	593.125	0	593.125	
	Altro trattamento accessorio	1.785.932	0	1.785.932	
	Oneri sociali su retribuzione	7.670.846	0	7.670.846	
	Altri oneri per il personale	24.479	0	24.479	
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.017.005	0	2.017.005	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.113.588	0	1.113.588	
	Retribuzione di posizione	345.395	0	345.395	
	Indennità di risultato	7.459	0	7.459	
	Altro trattamento accessorio	112.088	0	112.088	
	Oneri sociali su retribuzione	438.181	0	438.181	
	Altri oneri per il personale	294	0	294	
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	-	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.784.128	0	1.784.128	0,00%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.376.629	0	1.376.629	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	895.906	0	895.906	
	Retribuzione di posizione	155.090	0	155.090	
	Indennità di risultato	20.315	0	20.315	
	Altro trattamento accessorio	19.392	0	19.392	
	Oneri sociali su retribuzione	285.926	0	285.926	
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	407.499	0	407.499	
	Voci di costo a carattere stipendiale	285.739	0	285.739	
	Retribuzione di posizione	13.189	0	13.189	
	Indennità di risultato	6.562	0	6.562	
	Altro trattamento accessorio	11.693	0	11.693	
	Oneri sociali su retribuzione	90.316	0	90.316	
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	32.171.605	0	32.171.605	0,00%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	29.051.681	0	29.051.681	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	16.821.919	0	16.821.919	
	Straordinario e indennità personale	3.239.169	0	3.239.169	
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	2.909.272	0	2.909.272	
	Oneri sociali su retribuzione	6.039.710	0	6.039.710	
	Altri oneri per il personale	41.613	0	41.613	
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.119.924	0	3.119.924	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.008.724	0	2.008.724	
	Straordinario e indennità personale	417.266	0	417.266	
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	

	Altro trattamento accessorio	0	0	0	
	Oneri sociali su retribuzione	690.266	0	690.266	
	Altri oneri per il personale	3.668	0	3667,97	
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	48.434	0	48.434	0,0%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	0	0	0	0,0%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0,0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	
	Retribuzione di posizione			0	
	Indennità di risultato			0	
	Altro trattamento accessorio			0	
	Oneri sociali su retribuzione			0	
	Altri oneri per il personale			0	
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	
	Retribuzione di posizione			0	
	Indennità di risultato			0	
	Altro trattamento accessorio			0	
	Oneri sociali su retribuzione			0	
	Altri oneri per il personale			0	
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	48.434	0	48.434	
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	36.418	0	36.418	
	Voci di costo a carattere stipendiale	25.332	0	25.332	
	Straordinario e indennità personale	1.434	0	1.434	
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	2.039	0	2.039	
	Oneri sociali su retribuzione	7.614	0	7.614	
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	12.015	0	12.015	
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.043	0	9.043	
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	331	0	331	
	Oneri sociali su retribuzione	2.641	0	2.641	
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	7.399.402	0	7.399.402	
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	11.340	0	11.340	
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	11.340	0	11.340	
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.012	0	7.012	
	Retribuzione di posizione	1.615	0	1.615	
	Indennità di risultato	350	0	350	
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	
	Oneri sociali su retribuzione	2.363	0	2.363	
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	
	Retribuzione di posizione			0	
	Indennità di risultato			0	
	Altro trattamento accessorio			0	
	Oneri sociali su retribuzione			0	
	Altri oneri per il personale			0	
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			0	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	7.388.062	0	7.388.062	

BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	6.602.654	0	6.602.654
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.239.505	0	4.239.505
	Straordinario e indennità personale	689.218	0	689.218
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0
	Altro trattamento accessorio	298.399	0	298.399
	Oneri sociali su retribuzione	1.365.115	0	1.365.115
	Altri oneri per il personale	10.417	0	10.417
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	785.409	0	785.409
	Voci di costo a carattere stipendiale	557.107	0	557.107
	Straordinario e indennità personale	45.575	0	45.575
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0
	Altro trattamento accessorio	0	0	0
	Oneri sociali su retribuzione	179.627	0	179.627
	Altri oneri per il personale	3.099	0	3.099
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	4.302.950	0	4.302.950
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	408.925	0	408.925
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	407.925	0	407.925
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	1.001	0	1.001
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.894.025	0	3.894.025
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.034.853	0	3.034.853
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	859.172	0	859.172
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	84.516.995	0	84.516.995

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	4.302.950	0	4.302.950	0
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	408.925	0	408.925	0%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	407.925	0	407.925	0
	Voci di costo a carattere stipendiale	214.008	0	214.008	
	Retribuzione di posizione	89.888	0	89.888	
	Indennità di risultato	19.487	0	19.487	
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	
	Oneri sociali su retribuzione	84.542	0	84.542	
	Altri oneri per il personale	0	0	0	
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	1.001	0	1.001	
	Voci di costo a carattere stipendiale	275	0	275	
	Retribuzione di posizione	0	0	0	
	Indennità di risultato	0	0		
	Altro trattamento accessorio	0	0		
	Oneri sociali su retribuzione	726	0	726	
	Altri oneri per il personale	0	0		
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0		
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.894.025	0	3.894.025	0%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.034.853	0	3.034.853	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.052.490	0	2.052.490	
	Straordinario e indennità personale	113.948	0	113.948	
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	
	Altro trattamento accessorio	230.693	0	230.693	
	Oneri sociali su retribuzione	633.754	0	633.754	
	Altri oneri per il personale	3.967	0	3.967	
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	859.172	0	859.172	0
	Voci di costo a carattere stipendiale	634.729	0	634.729	
	Straordinario e indennità personale	33.802	0	33.802	
	Retribuzione per produttività personale	0	0		

	Altro trattamento accessorio	0	0	0	
	Oneri sociali su retribuzione	188.667	0	188.667	
	Altri oneri per il personale	1.973	0		
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0		

Tabella di riepilogo costo del personale

CODICE MOD CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Differenza	Variaz%
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	72.766.209	0	72.766.209	
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	40.594.604	0	40.594.604	
BA2110	Costo del personale dirigente medico	38.810.476	0	38.810.476	
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	36.793.471	0	36.793.471	
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.017.005	0	2.017.005	
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.784.128	0	1.784.128	
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.376.629	0	1.376.629	
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	407.499	0	407.499	
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	32.171.605	0	32.171.605	
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	29.051.681	0	29.051.681	
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.119.924	0	3.119.924	
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	48.434	0	48.434	
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	0	0	0	
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	48.434	0	48.434	
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	36.418	0	36.418	
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	12.015	0	12.015	
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	7.399.402	0	7.399.402	
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	11.340	0	11.340	
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	11.340	0	11.340	
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	7.388.062	0	7.388.062	
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	6.602.654	0	6.602.654	
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	785.409	0	785.409	
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	4.302.950	0	4.302.950	
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	408.925	0	408.925	
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	407.925	0	407.925	
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	1.001	0	1.001	
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.894.025	0	3.894.025	
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.034.853	0	3.034.853	
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	859.172	0	859.172	
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	
BA2080	Totale Costo del personale	84.516.995	0	84.516.995	

CP01 –Costi del personale

CP01-NO	
---------	--

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORT O FONDO AL 31/12/201 0	IMPORTO FONDO AL 01/01/2022	PERSO NALE PRESEN TE AL 01/01/20 22	PERSONAL E ASSUNTO NELL'ANN O 2022	PERSONAL E CESSATO NELL'ANN O 2022	PERSON ALE PRESEN TE AL 31/12/202 2		VARIAZIO NE FONDO ANNO 2022 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZION E FONDO 31/12/2022 VS FONDO INZIALE 01/01/2022	Verbalì del Collegio sindacale di certificazio ne dei fondi
	a	b	c	d	e	(f)=(c)+(d) -(e)	g	(h)=(g)-(a)	(i)=(g)-(b)	
DIRIGENZA AREA SANITA' (Dirigenza Sanitaria Medica e Non Medica, Dirigenza Professioni sanitarie)				392	44	348				VERBALI DEL 29/12/2023 PROT. N. PG/2024/99
Art. 94 CCNL - Fondo per la retribuzione di posizione	0	7.765.533					7.765.533	7.765.533	0	
Art. 95 CCNL -Fondo della retribuzione di risultato e per il premio della qualità della prestazione individuale	0	604.206					604.206	604.206	0	
Art. 96 CCNL - Fondo per il trattamento economico legato alle condizioni di lavoro	0	1.932.316					1.932.316	1.932.316	0	
DIRIGENZA PTA	0			5	2	4				
Art. 90 CCNL Fondo per la retribuzione di posizione, equiparazione e indennità di direzione di struttura complessa	0	91.503					91.503	91.503	0	
Art. 91 CCNL Fondo per la retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori	0	19.837					19.837	19.837	0	
PERSONALE COMPARTO	0			1.072	97	974		0		
Art. 80 CCNL Fondo condizioni di lavoro e incarichi	0	4.139.517					4.474.266	4.474.266	334.749	
Art. 81 CCNL Fondo premierità e fasce	0	3.319.673					3.440.023	3.440.023	120.350	
TOTALE	0	17.872.585	0	1.469	143	1.326	18.327.685	18.327.685	455.100	

Si precisa che i dati relativi al personale assunto, cessato e presente indicati nella tabella si riferiscono esclusivamente al personale a tempo indeterminato. La tabella riepiloga unitamente i fondi della Dirigenza Medico Veterinaria con quelli della Dirigenza Sanitaria non Medica.

23. Oneri diversi di gestione

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	458.253	0	458.253	0,00%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	293.791	0	293.791	0,00%
	A514010101 Indennità organi direttivi	256.287		256.287	0,00%
	A514010201 Rimborso spese organi direttivi	196		196	0,00%
	A514020101 Indennità collegio sindacale			0	
	A514020201 Rimborso spese collegio sindacale			0	
	A514020301 Oneri sociali collegio sindacale	19.048		19.048	
	A514031701 Indennità organismi di valutazione	18.260		18.260	0,00%
	A514031702 Rimborso spese organismi di valutazione			0	0,00%
	A514031703 Oneri sociali organismo di valutazione			0	0,00%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	321.966	0	321.966	0,00%
	2 A506030301 Compensi per membri esterni di commissioni	29.755		29.755	0,00%
	2 A510010601 Spese per le commissioni invalidi civili	252.784		252.784	0,00%
	2 A510010604 Compensi alle commissioni concorsi (componenti interni)	4.108		4.108	0,00%
	2 A510010701 Altri rimborsi spese personale dipendente	15.789		15.789	0,00%
	2 A514030301 Spese legali	15.421		15.421	0,00%
	2 A514030901 Ribassi e arrotondamenti passivi	88		88	0,00%
	2 A514031401 Spese per sanzioni amministrative	3		3	0,00%
	2 A514031601 Altre spese generali e amministrative	4.019		4.019	0,00%
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.625	0	15.625	0,00%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

24. Ammortamenti e svalutazioni

In ottemperanza al D.lgs n. 118/2011 e alle correlate direttive regionali e ministeriali, le quote di ammortamento dei beni pluriennali sono sterilizzate mediante la rilevazione dei conti di ricavo appositi e l'utilizzo delle rispettive poste di patrimonio netto sulla base della fonte di finanziamento del bene acquisito:

- beni acquisiti con contributi in conto capitale, soggetti a sterilizzazione mediante storno delle apposite voci di patrimonio netto relative ai finanziamenti per investimenti (da Regione, da Stato o da altri Soggetti Pubblici);
- beni acquisiti con contributi in conto esercizio (finanziamento indistinto corrente e finanziamento vincolato), soggetti a sterilizzazione mediante storno dell'apposita voce di patrimonio netto relativa ai Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio;
- beni acquisiti con lasciti o donazioni in denaro vincolati ad investimenti o direttamente conferiti in donazione, soggetti a sterilizzazione mediante storno dell'apposita Riserva di patrimonio netto relativa alle donazioni e lasciti vincolati ad investimenti (trattamento analogo alle acquisizioni con contributi in conto capitale);
- beni acquisiti con lasciti o donazioni in denaro non vincolati ad investimenti, si applicano le disposizioni previste per la sterilizzazione degli ammortamenti per gli investimenti finanziati con contributi in conto esercizio, in particolare tali donazioni si considerano sempre proventi straordinari;
- beni acquisiti con entrate proprie soggetti a sterilizzazione mediante storno dell'apposita voce di patrimonio netto relativa ai Finanziamenti per investimenti da rettifica di altri contributi in conto esercizio.

Gli ammortamenti dell'esercizio sono sterilizzati per un valore pari ad € 6.268.597, invece una parte delle quote pari ad € 704.409 non sono sterilizzate.

Dettaglio ammortamenti e svalutazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
BA2560	Totale Ammortamenti	6.973.006	0	6.973.006	0,00%
BA2570	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	38.224	0	38.224	0,00%
BA2580	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.934.782	0	6.934.782	0,00%
BA2590	Ammortamento dei fabbricati	5.249.858	0	5.249.858	
BA2600	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	19.620	0	19.620	
BA2610	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.230.239	0	5.230.239	
BA2620	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.684.924	0	1.684.924	0,00%
BA2630	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	
BA2640	Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	
BA2650	Svalutazione dei crediti	0	0	0	

Una quota degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali pari ad € 704.409 non è stata sterilizzata in quanto per i beni ad utilizzo durevole di riferimento non risulta valorizzata la fonte di finanziamento.

La mancanza della fonte di finanziamento del bene determina l'impossibilità ad effettuare la sterilizzazione della quota di ammortamento del bene stesso, ciò in quanto non è individuabile il conto di patrimonio netto da rilevare in contropartita al ricavo relativo alla sterilizzazione.

I beni senza fonte di finanziamento sono riconducibili ad una parte di quelli trasferiti dal patrimonio ATS Sardegna al 01/01/2022.

Nel seguito la tabella di sintesi per conto dei beni ad utilizzo durevole che non presentano la fonte di finanziamento.

cod. conto	descrizione	Valore base amm	Quote ammort	Quote steriliz	Quote amm. non steriliz
A102010701	Altre immobilizzazioni immateriali	200.200	6.006	0	6.006
A102020204	Fabbricati indisponibili	66.233.680	2.438.215	1.754.569	683.646
A102020301	Impianti	250.243	15.640	1.903	13.737
A102020501	Mobili e arredi	16.326	1.020	0	1.020
Totale complessivo		66.700.449	2.460.881	1.756.472	704.409

25. Variazioni delle rimanenze sanitarie e non sanitarie

Le rimanenze del materiale di consumo sanitario dal Magazzino sanitario e degli armadi di reparto, nonché le rimanenze del materiale di consumo non sanitario del magazzino economale sono state riscontrate fisicamente e valorizzate al costo medio ponderato.

Nei magazzini e negli armadietti di reparto sono state rilevate le rimanenze iniziali di beni sanitari e non sanitari al 01/01/2022, transitate da ATS Sardegna per un valore complessivo pari ad €.10.491.830.

Dettaglio variazioni delle rimanenze sanitarie e non sanitarie azioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO VARIAZIONI DELLE RIMANENZE SANITARIE E NON SANITARIE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
BA2660	Variazione delle rimanenze	967.250	0	967.250	0,00%
BA2670	Variazione rimanenze sanitarie	938.951	0	938.951	0,00%
BA2680	Variazione rimanenze non sanitarie	28.299	0	28.299	0,00%

26. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
BA2700	Accantonamenti per rischi:	5.151.857	0	5.151.857	
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0	
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	5.141.208	0	5.141.208	
BA2751	Altri accantonamenti e interessi di mora	10.648	0	10.648	
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	89.315	0	89.315	
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	10.228.009	0	10.228.009	0,00%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.491.366	0	1.491.366	
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	248.795	0	248.795	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	8.487.848	0	8.487.848	
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da privati per ricerca	0	0	0	
BA2820	Altri accantonamenti:	2.671.590	0	2.671.590	0,00%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	750.411	0	750.411	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	80.534	0	80.534	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.370.093	0	1.370.093	
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	79.067	0	79.067	
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	317.213	0	317.213	
BA2881	Acc. per trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0	
BA2882	Acc. per trattamenti di quiescenza e simili	0	0	0	
BA2883	Acc. Per Fondi integrativi pensione	0	0	0	
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0	0	
BA2890	Altri accantonamenti	74.272	0	74.272	
	TOTALE	18.140.771	0	18.140.771	0,00%

L'accantonamento per rischi da interessi di mora, pari ad euro 10.648, è stato determinato sulla base di un'apposita estrazione del sistema amministrativo contabile AREAS-AMC, degli interessi potenziali maturati nell'esercizio 2022 sui debiti commerciali scaduti.

AC01 –Altri accantonamenti per rischi

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti per rischi" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI		La voce BA2750 - Altri accantonamenti per rischi contiene l'accantonamento pari ad euro 5.141.208 sui ricavi di pari importo relativi al pay back dei dispositivi medici, effettuato in ottemperanza alla nota RAS prot. 32806 del 20/12/2023.

27. Proventi e oneri finanziari

Nell'esercizio 2022 l'ASL n. 2 sostanzialmente non ha realizzato proventi e oneri finanziari.

Dettaglio Proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
	C) Proventi e oneri finanziari				
CA0010	Interessi attivi	0	0	0	
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	
CA0040	Altri interessi attivi	0	0	0	
CA0050	Altri proventi	0	0	0	
CA0060	Proventi da partecipazioni	0	0	0	
CA0070	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	
CA0080	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	
CA0100	Utili su cambi	0	0	0	
CA0110	Interessi passivi	1.034	0	1.034	
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0	
CA0130	Interessi passivi su mutui	0	0	0	
CA0140	Altri interessi passivi	1.034	0	1.034	
CA0150	Altri oneri	0	0	0	
CA0160	Altri oneri finanziari	0	0	0	
CA0170	Perdite su cambi	0	0	0	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.034	0	-1.034	

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO		

28. Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

29. Proventi e oneri straordinari

L'ASL n. 2 è un Azienda Sanitaria di nuova istituzione e il primo esercizio di attività contabile è il 2022, conseguentemente, nell'esercizio 2022 non sono stati sostenuti proventi e oneri straordinari.

Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO		

PS02–Sopravvenienze attive

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS02. Nell'esercizio sono state rilevate sopravvenienze attive?	NO		

Altre informazioni

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

30. Imposte e tasse

Dettaglio imposte e tasse

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE E TASSE	Valore CE al 31/12/22	Valore CE al 31/12/21	Variazioni importo	Variazioni %
	Imposte e tasse				
YA0010	IRAP	5.721.633	0	5.721.633	
YA0020	IRAP relativa a personale dipendente	5.433.644	0	5.433.644	
YA0030	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	252.298	0	252.298	
YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	35.691	0	35.691	
YA0050	IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0	
YA0060	IRES	75.243	0	75.243	
YA0070	IRES su attività istituzionale	75.243	0	75.243	
YA0080	IRES su attività commerciale	0	0	0	
YA0090	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	
YZ9999	Totale imposte e tasse	5.796.876	0	5.796.876	0,00%

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022

Conto Economico riclassificato con dettaglio conti

Codice	Modello CE	importo
2000	A) Valore della produzione	
2005	AA0010 - A.1) Contributi in c/esercizio	295.465.802,31
2010	AA0020 - A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	250.761.659,34
2015	AA0030 - A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	246.146.707,34
2020	AA0031 - A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	235.957.733,98
	2 A401010101 Contributi in c/esercizio indistinti FSR	235.957.733,98
2025	AA0032 - A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	5.405.449,25
	2 A401010104 Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	5.405.449,25
2030	AA0033 - A.1.A.1.3) Funzioni	4.783.524,11
2035	AA0034 - A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	4.783.524,11
	2 A401010105 Finanziamento a funzioni - Pronto Soccorso	4.783.524,11
2040	AA0035 - A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0,00
2045	AA0036 - A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0,00
2050	AA0040 - A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.614.952,00
	2 A401010201 Contributi per quota FSR vincolato	4.614.952,00
2055	AA0050 - A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	44.704.142,97
2060	AA0060 - A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	39.009.314,82
2065	AA0070 - A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	30.727.785,59
	2 A401010402 Contributi in c/esercizio extra fondo vincolato	30.727.785,59
2070	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
2075	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	5.688.150,40
	2 A401010404 Contributi in c/esercizio extra fondo extra-LEA	5.688.150,40
2080	AA0100 - A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	2.593.378,83
	2 A401010405 Contributi in c/esercizio extra fondo vincolato altro	2.593.378,83
2085	AA0110 - A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0,00
2090	AA0120 - A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0,00
2095	AA0130 - A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0,00
2100	AA0140 - A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	5.694.828,15
2105	AA0141 - A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	29.867,26
	2 A401010405 Contributi in c/esercizio extra fondo vincolato altro	29.867,26
2110	AA0150 - A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4.568.658,17
	2 A401010402 Contributi in c/esercizio extra fondo vincolato	4.568.658,17
2115	AA0160 - A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	246.986,55
	2 A401010407 Contributi extra fondo - L. 210/92	246.986,55
2120	AA0170 - A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	849.316,17
	2 A401010405 Contributi in c/esercizio extra fondo vincolato altro	849.316,17
2125	AA0171 - A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, C.1 sexies lett c), del D.L. 112/2008, convertito con lg 133/2008 e della legge 23 dic. 2009 n. 191	0,00
2130	AA0180 - A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0,00
2135	AA0190 - A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00
2140	AA0200 - A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00
2145	AA0210 - A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0,00
2150	AA0220 - A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0,00
2155	AA0230 - A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0,00
2160	AA0240 - A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.385.705,02
2165	AA0250 - A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-620.522,65
	2 A401010501 Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da regione o prov. autonoma per quota FSR	-620.522,65
2170	AA0260 - A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-765.182,37
	2 A401010502 Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-765.182,37
2175	AA0270 - A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.187.793,73
2180	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	758.647,19
	2 A401010605 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	758.647,19
2185	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
2190	AA0290 - A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	429.146,54
	2 A401010602 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	429.146,54

2195	AA0300 - A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0,00
2200	AA0310 - A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0,00
2205	AA0320 - A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	12.035.910,51
2210	AA0330 - A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	10.856.750,37
2215	AA0340 - A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.532.023,59
2220	AA0350 - A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	3.247.396,86
	2 A402010101 Prestazioni. Erogate in regime di ricovero ordinario per acuti	3.247.396,86
2225	AA0360 - A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	959.427,66
	2 A402020601 Prestazioni assistenza specialistica ambulatoriale	959.427,66
2230	AA0361 - A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	551.884,61
	2 A402010201 Prestazioni pronto soccorso	551.884,61
2235	AA0370 - A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
2240	AA0380 - A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	747.199,83
	2 A402020202 Prestazioni da file f	747.199,83
2245	AA0390 - A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	78.195,00
	2 A402020101 Prestazioni medicina generale	78.195,00
2250	AA0400 - A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	706.723,08
	2 A402020201 Prestazioni assistenza farmaceutica convenzionata	706.723,08
2255	AA0410 - A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0,00
2260	AA0420 - A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0,00
2265	AA0421 - A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0,00
2270	AA0422 - A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0,00
2275	AA0423 - A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0,00
2280	AA0424 - A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0,00
2285	AA0425 - A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
2290	AA0430 - A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	241.196,55
	2 A402050101 Ricavi per consulenze e convenzioni sanitarie	210.405,35
	2 A402050102 Consulenze sanitarie ad altre aziende sanitarie in base a convenzioni - all. E	30.791,20
2295	AA0440 - A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0,00
2300	AA0450 - A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	4.324.726,78
2305	AA0460 - A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	2.689.537,73
	2 A402060201 Prestazioni di ricovero extraregione (mobilità attiva)	2.689.537,73
2310	AA0470 - A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	550.214,59
	2 A402060202 Prestazioni ambulatoriali extraregione (mobilità attiva)	550.214,59
2315	AA0471 - A.4.A.3.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0,00
2320	AA0480 - A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0,00
2325	AA0490 - A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	152.838,52
	2 A402060203 Prestazioni di File F extraregione (mobilità attiva)	152.838,52
2330	AA0500 - A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	22.424,73
	2 A402060204 Prestazioni servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale extraregione (mobilità attiva)	22.424,73
2335	AA0510 - A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	698.051,41
	2 A402060205 Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extraregione (mobilità attiva)	698.051,41
2340	AA0520 - A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0,00
2345	AA0530 - A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0,00
2350	AA0541 - A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0,00
2355	AA0542 - A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0,00
2360	AA0550 - A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0,00
2365	AA0560 - A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
2370	AA0561 - A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
2375	AA0570 - A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0,00
2380	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
2385		
2390	AA0600 - A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	211.659,80
	2 A402060101 Altre prestazioni sanitarie - mobilità attiva internazionale	211.659,80
2395	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 cassa mutua estera - (fatturate direttamente)	0,00
2400		
2405	AA0610 - A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	260.860,60
2410	AA0620 - A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	136.853,98
	2 A402060102 Prestazioni di ricovero da privato v/residenti extraregione (mobilità attiva)	136.853,98
2415	AA0630 - A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	124.006,62

	2 A402060103 Prestazioni ambulatoriali da privato v/residenti extraregione (mobilità attiva)	124.006,62
2420	AA0631 - A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
2425	AA0640 - A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00
2430	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
2435	AA0660 - A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	338.017,06
	2 A402010101 Prestazioni. Erogate in regime di ricovero ordinario per acuti	81.493,73
	2 A402020103 Prestazioni guardia medica	32,00
	2 A402020104 Prestazioni guardia medica turistica	35.329,33
	2 A402020601 Prestazioni assistenza specialistica ambulatoriale	8.869,00
	2 A402020707 Altre prestazioni ambulatoriali a rilevanza sanitaria e sociosanitaria	158.734,96
	2 A402030102 Prestazioni medicina legale	27.656,02
	2 A402030108 Prestazioni igiene e sicurezza degli alimenti a privati - all. C (attività commerciale)	763,84
	2 A402050103 Consulenze sanitarie a privati e aziende private - all. F	25.138,18
2440	AA0670 - A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	580.282,48
2445	AA0680 - A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0,00
2450	AA0690 - A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	580.282,48
	2 A402040102 Ricavi per prestazioni libero-professionali specialistiche	580.282,48
2455	AA0700 - A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
2460	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
2465	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
2470	AA0730 - A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0,00
2475	AA0740 - A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
2480	AA0750 - A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	11.108.872,21
2485	AA0760 - A.5.A) Rimborsi assicurativi	112.525,46
	2 A407010203 Rimborso INAIL infortuni personale dipendente	112.525,46
2490	AA0770 - A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	10.718,53
2495	AA0780 - A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	9.237,91
	2 A407010202 Rimborso personale comandato e in aspettativa	9.237,91
2500	AA0790 - A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.480,62
	2 A407010304 Altre rivalse, rimborsi e recuperi	1.480,62
2505	AA0800 - A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	204.802,33
2510	AA0810 - A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	158.264,90
	2 A407010202 Rimborso personale comandato e in aspettativa	158.264,90
2515	AA0820 - A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
2520	AA0830 - A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.537,43
	2 A407010304 Altre rivalse, rimborsi e recuperi	46.537,43
2525	AA0831 - A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0,00
2530	AA0840 - A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	107.595,37
2535	AA0850 - A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0,00
2540	AA0860 - A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0,00
2545	AA0870 - A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	107.595,37
	2 A407010304 Altre rivalse, rimborsi e recuperi	107.595,37
2550	AA0880 - A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	10.673.230,52
2555	AA0890 - A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	5.423.462,56
2560	AA0900 - A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00
2565	AA0910 - A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	4.455.994,44
	2 A407010302 Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	4.455.994,44
2570	AA0920 - A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	967.468,12
	2 A407010303 Ulteriore pay-back	967.468,12
2575	AA0921 - A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	5.141.208,25
	2 A407010306 Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	5.141.208,25
2580	AA0930 - A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	108.559,71
	2 A406010103 Diritti per rilascio certificazioni, cartelle cliniche e fotocopie	19.924,61
	2 A407010205 Rimborsi e recuperi al personale dipendente	26.869,83
	2 A407010304 Altre rivalse, rimborsi e recuperi	61.765,27
2585	AA0940 - A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.870.284,24
2590	AA0950 - A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.796.619,35
	2 A403010101 Compartecipazione (ticket) per prestazioni specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.796.619,35
2595	AA0960 - A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	72.411,40

	2 A403010102 Compartecipazione (ticket) per prestazioni pronto soccorso	72.411,40
2600	AA0970 - A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	1.253,49
	2 A403010103 Compartecipazione (ticket) per altre prestazioni	1.253,49
2605	AA0980 - A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.268.596,79
2610	AA0990 - A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0,00
2615	AA1000 - A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.575.453,43
	2 A409020101 Utilizzo contributi in c/capitale da Regione	3.575.453,43
2620	AA1010 - A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0,00
2625	AA1020 - A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	1.217.798,57
	2 A409030102 Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati a investimenti	1.217.798,57
2630	AA1030 - A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0,00
2635	AA1040 - A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.475.344,79
	2 A409020102 Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.346.378,22
	2 A409030101 Utilizzo riserva per donazione e lasciti vincolati ad investimenti	128.966,57
2640	AA1050 - A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
2645	AA1060 - A.9) Altri ricavi e proventi	92.666,59
2650	AA1070 - A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	67.871,58
	2 A406010111 Prestazioni sicurezza del lavoro a privati (attività commerciale) e all. P	67.871,58
2655	AA1080 - A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	5.991,25
	2 A408010101 Locazioni attive (attività commerciale) - all. Q	5.991,25
2660	AA1090 - A.9.C) Altri proventi diversi	18.803,76
	2 A408010106 Ribassi e arrotondamenti attivi	7.931,74
	2 A408010109 Altri proventi e ricavi diversi	7.031,14
	2 A408010114 Multe ammende e contravvenzioni (non commerciale)	3.840,88
2665	AZ9999 - Totale valore della produzione (A)	326.644.221,36
2670	B) Costi della produzione	
2675	BA0010 - B.1) Acquisti di beni	41.690.814,02
2680	BA0020 - B.1.A) Acquisti di beni sanitari	41.325.275,68
2685	BA0030 - B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	27.435.697,77
2690	BA0040 - B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	26.856.369,63
	2 A501010101 Acquisti di medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	20.588.665,26
	2 A501010102 Acquisti di medicinali in DPC con AIC	6.267.704,37
2695	BA0050 - B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	11.215,78
	2 A501010104 Acquisti di medicinali senza AIC	10.578,22
	2 A501010105 Acquisti di medicinali in DPC senza AIC	637,56
2700	BA0051 - B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	568.112,36
	2 A501010109 Ossigeno e altri gas medicali con AIC	568.112,36
2705	BA0060 - B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00
2710	BA0061 - B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0,00
2715	BA0062 - B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0,00
2720	BA0063 - B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0,00
2725	BA0070 - B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
2730	BA0080 - B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) e Mobilità intraregionale	0,00
2735	BA0090 - B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) e Mobilità extraregionale	0,00
2740	BA0100 - B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00
2745	BA0210 - B.1.A.3) Dispositivi medici	12.488.118,76
2750	BA0220 - B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.643.429,26
	2 A501010603 Acquisti di altri dispositivi medici	8.643.429,26
2755	BA0230 - B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	943.802,88
	2 A501010601 Acquisti di dispositivi medici impiantabili attivi	943.802,88
2760	BA0240 - B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.900.886,62
	2 A501010602 Acquisti di dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.900.886,62
2765	BA0250 - B.1.A.4) Prodotti dietetici	98.280,02
	2 A501010301 Acquisti di prodotti dietetici	98.280,02
2770	BA0260 - B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	961.191,63
	2 A501010401 Acquisti di materiali per la profilassi - vaccini	961.191,63
2775	BA0270 - B.1.A.6) Prodotti chimici	10.078,03
	2 A501010501 Acquisti di prodotti chimici	10.078,03
2780	BA0280 - B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	50.584,86
	2 A501010702 Acquisti di materiale chirurgico, sanitario e diagnostico veterinario	50.584,86
2785	BA0290 - B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	56.220,61
	2 A501010801 Acquisti di altri beni e prodotti sanitari	56.220,61

2790	BA0300 - B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	225.104,00
2795	BA0301 - B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	225.104,00
	2 A501010108 Emoderivati fatturazione diretta	225.104,00
2800	BA0303 - B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0,00
2805	BA0304 - B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00
2810	BA0305 - B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
2815	BA0306 - B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0,00
2820	BA0307 - B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00
2825	BA0308 - B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0,00
2830	BA0310 - B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	365.538,34
2835	BA0320 - B.1.B.1) Prodotti alimentari	6.530,00
	2 A501020101 Acquisti di prodotti alimentari	6.530,00
2840	BA0330 - B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	20.061,36
	2 A501020201 Acquisti di materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	20.061,36
2845	BA0340 - B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	175.389,00
	2 A501020301 Acquisti di combustibili, carburanti e lubrificanti	175.389,00
2850	BA0350 - B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	88.718,63
	2 A501020401 Acquisti di supporti informatici, cancelleria e stampati	88.718,63
2855	BA0360 - B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	8.289,43
	2 A501020501 Acquisti di materiale tecnico strumentale per manutenzioni e riparazioni	8.289,43
2860	BA0370 - B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	66.549,92
	2 A501020601 Acquisti di altri beni non sanitari	66.549,92
2865	BA0380 - B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
2870	BA0390 - B.2) Acquisti di servizi	158.849.113,22
2875	BA0400 - B.2.A) Acquisti servizi sanitari	131.728.963,21
2880	BA0410 - B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	17.064.366,73
2885	BA0420 - B.2.A.1.1) - da convenzione	16.826.758,85
2890	BA0430 - B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	10.493.923,02
	2 A502020101 Compensi per assistenza medico generica in convenzione	9.468.251,16
	2 A502020102 Oneri sociali/premi ass. malattia per assistenza medico generica in convenzione	1.025.671,86
2895	BA0440 - B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	1.924.100,34
	2 A502020103 Compensi per assistenza pediatrica in convenzione	1.759.825,21
	2 A502020104 Oneri sociali/premi ass. malattia per assistenza pediatrica in convenzione	164.275,13
2900	BA0450 - B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.181.375,65
	2 A502020105 Compensi per servizio di continuità assistenziale	3.790.772,87
	2 A502020106 Oneri sociali/premi ass. malattia per servizio di continuità assistenziale	390.602,78
2905	BA0460 - B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	227.359,84
	2 A502020204 Compensi per medicina dei servizi	210.200,16
	2 A502020205 Oneri sociali/premi ass. malattia per medicina dei servizi	17.159,68
2910	BA0470 - B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	91.725,00
	2 A502020110 Acquisti di altre prestazioni medicina di base	91.725,00
2915	BA0480 - B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	145.882,88
	2 A502060101 Acquisti servizi MMG, PLS, Continuità assistenziale extraregione (mobilità passiva)	145.882,88
2920	BA0490 - B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	22.823.004,20
2925	BA0500 - B.2.A.2.1) - da convenzione	22.235.738,56
	2 A502020301 Acquisti di prestazioni assistenza farmaceutica in convenzione	22.235.738,56
2930	BA0510 - B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	587.265,64
	2 A502020301 Acquisti di prestazioni assistenza farmaceutica in convenzione	587.265,64
2935	BA0520 - B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
2940	BA0530 - B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	15.766.873,02
2945	BA0540 - B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.029.290,14
	2 A502060201 Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico intraregione (mobilità passiva)	5.029.290,14
2950	BA0541 - B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	320.171,67
	2 A502010201 Acquisti di prestazioni pronto soccorso	320.171,67
2955	BA0550 - B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
2960	BA0551 - B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
2965	BA0560 - B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	1.654.775,09
	2 A502060103 Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da pubblico extraregione (mobilità passiva)	1.654.775,09
2970	BA0561 - B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0,00
2975	BA0570 - B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	1.499.495,71
	2 A502020611 Compensi per assistenza medico specialistica interna	1.330.825,70
	2 A502020612 Oneri sociali per assistenza medico specialistica interna	168.670,01
2980	BA0580 - B.2.A.3.8) - da privato	7.263.140,41

2985	BA0590 - B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
2990	BA0591 - B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguiti da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
2995	BA0600 - B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0,00
3000	BA0601 - B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da ospedali classificati privati	0,00
3005	BA0610 - B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	7.233.506,84
	2 A502020601 Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - laboratori	1.168.282,93
	2 A502020603 Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.878.711,23
	2 A502020605 Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - altro	3.664.356,17
	2 A502020607 Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - branche a visita	522.156,51
3010	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
3015	BA0620 - B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	29.633,57
	2 A502020601 Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - laboratori	1.455.189,50
	2 A502020603 Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - attività di diagnostica strumentale e per immagini	3.104.189,28
	2 A502020605 Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - altro	5.951.151,34
	2 A502020607 Acquisti di prestazioni assistenza specialistica - branche a visita	828.260,30
3020	BA0621 - B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0,00
3025	BA0630 - B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
3030	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
3035	BA0640 - B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3.210.001,40
3040	BA0650 - B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
3045	BA0660 - B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
3050	BA0670 - B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0,00
3055	BA0680 - B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	3.209.691,58
	2 A502020703 Acquisti di prestazioni ambulatoriali di riabilitazione fisica e sensoriale ex art. 26	2.472.104,91
	2 A502020903 Acquisti di prestazioni residenziali di riabilitazione (ex art. 26)	432.584,67
	2 A502020904 Acquisti di prestazioni semiresidenziali di riabilitazione (ex art. 26)	305.002,00
3060	BA0690 - B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	309,82
	2 A502020703 Acquisti di prestazioni ambulatoriali di riabilitazione fisica e sensoriale ex art. 26	309,82
3065	BA0700 - B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.957.579,71
3070	BA0710 - B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
3075	BA0720 - B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
3080	BA0730 - B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
3085	BA0740 - B.2.A.5.4) - da privato	2.957.579,71
	2 A502020401 Acquisti di prestazioni assistenza integrativa	852.429,53
	2 A502020402 Acquisti di prestazioni di assistenza integrativa da farmacie convenzionate	2.105.150,18
3090	BA0750 - B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	974.575,64
3095	BA0760 - B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
3100	BA0770 - B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
3105	BA0780 - B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
3110	BA0790 - B.2.A.6.4) - da privato	974.575,64
	2 A502020501 Acquisti di prestazioni assistenza protesica	974.575,64
3115	BA0800 - B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	45.247.495,21
3120	BA0810 - B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	20.757.945,79
	2 A502060202 Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico intraregione (mobilità passiva)	20.757.945,79
3125	BA0820 - B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
3130	BA0830 - B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	7.403.014,53
	2 A502060104 Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico extraregione (mobilità passiva)	7.403.014,53
3135	BA0840 - B.2.A.7.4) - da privato	17.086.534,89
3140	BA0850 - B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0,00
3145	BA0860 - B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0,00
3150	BA0870 - B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	17.086.534,89
	2 A502010101 Acquisti di prestazioni erogate in regime di ricovero ordinario	12.474.479,87
	2 A502010103 Acquisti di prestazioni lungodegenza	2.694.721,55
	2 A502010104 Acquisti di prestazioni erogate in regime di day hospital e/o day surgery	1.917.333,47
3155	BA0880 - B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0,00
3160	BA0890 - B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
3165	BA0900 - B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	764.876,14
3170	BA0910 - B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
3175	BA0920 - B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
3180	BA0930 - B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0,00
3185	BA0940 - B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	747.748,14
	2 A502020901 Acquisti di prestazioni residenziali persone con dist. Mentali	747.748,14

3190	BA0950 - B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	17.128,00
	2 A502020901 Acquisti di prestazioni residenziali persone con dist. Mentali	17.128,00
3195	BA0960 - B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	10.504.782,02
3200	BA0970 - B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7.554.524,11
	2 A502060203 Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F da pubblico intraregione (mobilità passiva)	7.554.524,11
3205	BA0980 - B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
3210	BA0990 - B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.509.623,07
	2 A502060105 Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F da pubblico extraregione (mobilità passiva)	1.509.623,07
3215	BA1000 - B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	1.434.825,81
	2 A502020302 Servizio di distribuzione farmaci inclusi nel PHT (DPC)	1.434.825,81
3220	BA1010 - B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	5.809,03
	2 A502020302 Servizio di distribuzione farmaci inclusi nel PHT (DPC)	5.809,03
3225	BA1020 - B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
3230	BA1030 - B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione	140.921,40
3235	BA1040 - B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	53.339,30
	2 A502021001 Acquisti di prestazioni assistenza termale	53.339,30
3240	BA1050 - B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
3245	BA1060 - B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	87.582,10
	2 A502060106 Acquisito prestazioni termali in convenzione da pubblico extraregione (mobilità passiva)	87.582,10
3250	BA1070 - B.2.A.10.4) - da privato	0,00
3255	BA1080 - B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0,00
3260	BA1090 - B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	4.339.469,55
3265	BA1100 - B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.193.027,00
	2 A502060204 Acquisito prestazioni di trasporto sanitario da pubblico intraregione (mobilità passiva)	4.193.027,00
3270	BA1110 - B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
3275	BA1120 - B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	36.884,62
	2 A502060107 Acquisito prestazioni di trasporto sanitario da pubblico extraregione (mobilità passiva)	36.884,62
3280	BA1130 - B.2.A.11.4) - da privato	109.557,93
	2 A502010501 Acquisti di trasporti sanitari - area ospedaliera altro	109.557,93
3285	BA1140 - B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	4.073.604,68
3290	BA1150 - B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.593,09
3295	BA1151 - B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0,00
3300	BA1152 - B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.593,09
	2 A502020708 Altre prestazioni a rilevanza sanitaria e sociosanitaria in mobilità intraregionale	1.593,09
3305	BA1160 - B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	63.305,53
	2 A502050101 Acquisti di altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria	63.305,53
3310	BA1161 - B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisito di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0,00
3315	BA1170 - B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	683,02
	2 A502020801 Acquisti di prestazioni assistenza domiciliare	144,00
	2 A502050101 Acquisti di altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria	539,02
3320	BA1180 - B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	2.924.995,82
	2 A502020905 Acquisti di prestazioni residenziali dipendenze patologiche	306.420,03
	2 A502020907 Acquisti di prestazioni residenziali anziani (case protette)	532.673,30
	2 A502020911 Acquisti di prestazioni residenziali da RSA	2.085.902,49
3325	BA1190 - B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	1.083.027,22
	2 A502020905 Acquisti di prestazioni residenziali dipendenze patologiche	178.419,42
	2 A502020907 Acquisti di prestazioni residenziali anziani (case protette)	229.850,38
	2 A502020911 Acquisti di prestazioni residenziali da RSA	519.439,23
	2 A502050101 Acquisti di altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria	848.577,52
3330	BA1200 - B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	396.408,88
3335	BA1210 - B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	364.819,72
	2 A510010201 Compensi per attività di ricovero in libera professione - area ospedaliera	364.819,72
3340	BA1220 - B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	31.589,16
	2 A510010202 Compensi per attività in libera professione- area specialistica	31.589,16
3345	BA1230 - B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0,00
3350	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
3355	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
3360	BA1260 - B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00
3365	BA1270 - B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
3370	BA1280 - B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	1.562.611,51

3375	BA1290 - B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	275.534,35
	2 A505010301 Contributi ad associazioni, enti e altri	275.534,35
3380	BA1300 - B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	2.744,83
	2 A505010102 Rimborsi per ricoveri in Ue	2.744,83
3385	BA1310 - B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00
3390	BA1320 - B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	78.478,86
	2 A505010104 Contributi L. 210/92	78.478,86
3395	BA1330 - B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.125.744,90
	2 A505010101 Rimborsi per ricoveri in Italia	455.249,55
	2 A505010211 Altri rimborsi e contributi agli assistiti	95.602,49
	2 A505010303 Altri rimborsi, assegni e contributi	574.892,86
3400	BA1340 - B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	80.108,57
	2 A505010107 Rimborsi, assegni e contributi ad AS della regione	80.108,57
3405	BA1341 - B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi V/ Regione - GSA	0,00
3410	BA1350 - B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.270.832,51
3415	BA1360 - B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
3420	BA1370 - B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00
3425	BA1380 - B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.253.703,67
3430	BA1390 - B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	666.167,82
	2 A510010301 Compensi alla dirigenza med. e vet. per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali	405.216,87
	2 A510010302 Compensi alla dirigenza SPTA per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali	2.180,00
	2 A510010303 Compensi al comparto per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali	258.770,95
3435	BA1400 - B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	228.463,55
	2 A502040101 Acquisti di consulenze sanitarie - altro	187.907,99
	2 A510010401 Altre consulenze a favore di terzi rimborsate	40.555,56
3440	BA1410 - B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0,00
3445	BA1420 - B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0,00
3450	BA1430 - B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	338.941,27
	2 A511010501 Costi per contratti di lavoro interinale - area sanitaria	338.941,27
3455	BA1440 - B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	20.131,03
	2 A511010401 Costi del personale sanitario non dipendente	20.131,03
3460	BA1450 - B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	17.128,84
3465	BA1460 - B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.128,84
	2 A511010101 Costi del personale sanitario in comando da altri	17.128,84
3470	BA1470 - B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0,00
3475	BA1480 - B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
3480	BA1490 - B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	631.560,61
3485	BA1500 - B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.330,24
	2 A502020707 Acquisti di altre prestazioni ambulatoriali a rilevanza sanitaria e sociosanitaria	40.330,24
3490	BA1510 - B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	51.117,10
	2 A502040103 Acquisti di convenzioni sanitarie	51.117,10
3495	BA1520 - B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0,00
3500	BA1530 - B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	302.007,41
	2 A502021101 Gestione Esternalizzata RSA	8.550,00
	2 A502050104 Altri servizi sanitari	293.457,41
3505	BA1540 - B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	238.105,86
	2 A502050105 Costi per servizi sanitari - mobilità internazionale passiva	238.105,86
3510	BA1541 - B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0,00
3515	BA1542 - B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0,00
3520	BA1550 - B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00
3525	BA1560 - B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	27.120.150,01
3530	BA1570 - B.2.B.1) Servizi non sanitari	26.562.457,33
3535	BA1580 - B.2.B.1.1) Lavanderia	1.231.757,06
	2 A506010101 Lavanderia e lavanolo	1.231.757,06
3540	BA1590 - B.2.B.1.2) Pulizia	5.281.575,24
	2 A506010102 Pulizia	5.281.575,24
3545	BA1600 - B.2.B.1.3) Mensa	1.570.402,75
3550	BA1601 - B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	380.682,92
	2 A506010103 Servizio di ristorazione e mensa dipendenti	380.682,92
3555	BA1602 - B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.189.719,83
	2 A506010104 Servizio di ristorazione e mensa degenti	1.189.719,83
3560	BA1610 - B.2.B.1.4) Riscaldamento	2.063.872,83
	2 A506010105 Riscaldamento e gestione calore	2.063.872,83

3565	BA1620 - B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	274.978,78
	2 A506010106 Elaborazione dati	273.991,74
	2 A506010108 Altri servizi di assistenza informatica	987,04
3570	BA1630 - B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	123.124,04
	2 A506010109 Servizi di trasporto non sanitario	123.124,04
3575	BA1640 - B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	528.652,57
	2 A506010111 Smaltimento rifiuti speciali	528.652,57
3580	BA1650 - B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	343.485,52
	2 A506020103 Telefonia	343.485,52
3585	BA1660 - B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.767.391,25
	2 A506020101 Energia elettrica	5.767.391,25
3590	BA1670 - B.2.B.1.10) Altre utenze	358.155,48
	2 A506020102 Acqua	358.155,48
3595	BA1680 - B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.668.703,36
3600	BA1690 - B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.042.637,06
	2 A514030701 Premi di assicurazione - R.C. professionale	2.042.637,06
3605	BA1700 - B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	626.066,30
	2 A514030702 Altri premi di assicurazione	626.066,30
3610	BA1710 - B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	6.350.358,45
3615	BA1720 - B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00
3620	BA1730 - B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0,00
3625	BA1740 - B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	6.350.358,45
	2 A506010112 Servizi di vigilanza	5.610.163,43
	2 A506010113 Servizi di portineria	177.174,32
	2 A506030401 Costi per altri servizi non sanitari	206.303,62
	2 A514030401 Spese bancarie	25.381,97
	2 A514030402 Spese postali	2.395,28
	2 A514030601 Abbonamenti, riviste e libri	1.464,00
	2 A514030607 Servizi per gestione logistica (esternalizzata)	929,20
	2 A514030608 Servizi per gestione CUP (esternalizzata)	319.708,44
	2 A514030609 Costi per altri servizi non sanitari (esternalizzati)	6.838,19
3630	BA1750 - B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	480.311,85
3635	BA1760 - B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
3640	BA1770 - B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	4.011,08
	2 A506030103 Costi per consulenze tecniche	4.011,08
3645	BA1780 - B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	445.521,62
3650	BA1790 - B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0,00
3655	BA1800 - B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00
3660	BA1810 - B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0,00
3665	BA1820 - B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	445.521,62
	2 A511010503 Costi per contratti di lavoro interinale - area non sanitaria	445.521,62
3670	BA1830 - B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0,00
3675	BA1831 - B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, C.1 sexies lett c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	
3680	BA1840 - B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	30.779,15
3685	BA1850 - B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30.779,15
	2 A511010104 Costi del personale amministrativo in comando da altri	30.779,15
3690	BA1860 - B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0,00
3695	BA1870 - B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0,00
3700	BA1880 - B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	77.380,83
3705	BA1890 - B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	53.744,66
	2 A506030204 Spese per corsi di formazione e aggiornamento professionale	53.744,66
3710	BA1900 - B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	23.636,17
	2 A506030201 Compensi ai docenti, tutor e segretari (esterni)	7.379,20
	2 A510010501 Compensi ai docenti, tutor e segretari (interni)	1.947,93
	2 A510010503 Rimborso spese di viaggio e soggiorno per la formazione del personale	14.309,04
3715	BA1910 - B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.305.819,79
3720	BA1920 - B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	239.298,07
	2 A507010101 Manutenzioni e riparazioni fabbricati e pertinenze programmate	39.598,24
	2 A507010103 Manutenzioni e riparazioni fabbricati e pertinenze a richiesta	199.699,83
3725	BA1930 - B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.063.876,37
	2 A507010102 Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari programmate	991.014,21
	2 A507010104 Manutenzioni e riparazioni impianti e macchinari a richiesta	72.862,16

3730	BA1940 - B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.391.601,98
	2 A507020101 Manutenzioni e riparazioni attrezzature sanitarie e scientifiche programmate	2.351.447,07
	2 A507020102 Manutenzioni e riparazioni attrezzature sanitarie e scientifiche a richiesta	40.154,91
3735	BA1950 - B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
3740	BA1960 - B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	38.148,16
	2 A507060101 Manutenzioni e riparazioni automezzi	38.148,16
3745	BA1970 - B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	572.895,21
	2 A507030102 Manutenzioni e riparazioni attrezzature tecnico - economiche a richiesta	7.340,13
	2 A507040101 Manutenzioni e riparazioni attrezzature informatiche programmate	296.543,67
	2 A507040102 Manutenzioni e riparazioni attrezzature informatiche a richiesta	9.357,40
	2 A507050101 Manutenzioni software programmate	189.739,18
	2 A507050102 Manutenzioni software a richiesta	69.914,83
3750	BA1980 - B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
3755	BA1990 - B.4) Godimento di beni di terzi	1.707.790,93
3760	BA2000 - B.4.A) Fitti passivi	173.111,36
	2 A508010101 Locazioni passive e oneri condominiali	173.111,36
3765	BA2010 - B.4.B) Canoni di noleggio	1.524.132,65
3770	BA2020 - B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	972.726,71
	2 A508020101 Canoni hardware e software - area sanitaria	24.452,91
	2 A508020104 Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie	944.892,95
	2 A508020106 Canoni noleggio altro - area sanitaria	3.380,85
3775	BA2030 - B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	551.405,94
	2 A508020103 Canoni noleggio fotocopiatrici	26.949,45
	2 A508020105 Canoni noleggio automezzi	501.398,49
	2 A508020107 Canoni noleggio altro - area non sanitaria	23.058,00
3780	BA2040 - B.4.C) Canoni di leasing	10.546,92
3785	BA2050 - B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	10.546,92
	2 A508030101 Canoni di leasing - area sanitaria	10.546,92
3790	BA2060 - B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0,00
3795	BA2061 - B.4.D) Canoni di project financing	0,00
3800	BA2070 - B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
3805	BA2080 - Totale Costo del personale	84.516.994,92
3810	BA2090 - B.5) Personale del ruolo sanitario	72.766.209,18
3815	BA2100 - B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	40.594.604,27
3820	BA2110 - B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	38.810.476,14
3825	BA2120 - B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	36.793.471,30
	2 A509010201 Competenze fisse del personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo indeterminato	19.449.754,69
	2 A509010202 Retr. Posizione personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo indeterminato	7.269.335,25
	2 A509010203 Tratt. Acc. Cond. Lavoro personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo indeterminato	1.785.932,08
	2 A509010204 Retribuzione di risultato del personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo indeterminato	593.124,71
	2 A509010205 Altri costi del personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo indeterminato	24.478,73
	2 A509010206 Oneri sociali del personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo indeterminato	7.670.845,84
3830	BA2130 - B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.017.004,84
	2 A509010101 Competenze fisse del personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo determinato	1.113.587,85
	2 A509010102 Retr. Posizione personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo determinato	345.394,93
	2 A509010103 Tratt. Acc. Cond. Lavoro personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo determinato	112.088,39
	2 A509010104 Retribuzione di risultato del personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo determinato	7.458,96
	2 A509010105 Altri costi del personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo determinato	293,66
	2 A509010106 Oneri sociali del personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo determinato	438.181,05
3835	BA2140 - B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0,00
3840	BA2150 - B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.784.128,13
3845	BA2160 - B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.376.628,69
	2 A509010501 Competenze fisse del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA tempo indeterminato	895.906,27
	2 A509010502 Retr. Posizione personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA tempo indeterminato	155.090,24
	2 A509010503 Tratt. Acc. Cond. Lavoro personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA (tempo indeterminato)	19.391,70
	2 A509010504 Retribuzione di risultato del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA tempo indeterminato	20.314,94
	2 A509010506 Oneri sociali del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA tempo indeterminato	285.925,54
3850	BA2170 - B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	407.499,44
	2 A509010401 Competenze fisse del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA tempo determinato	285.739,27
	2 A509010402 Retr. Posizione personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA tempo determinato	13.189,43
	2 A509010403 Tratt. Acc. Cond. Lavoro personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA (tempo determinato)	11.692,62
	2 A509010404 Retribuzione di risultato del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA tempo determinato	6.561,69
	2 A509010406 Oneri sociali del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA tempo determinato	90.316,43
3855	BA2180 - B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0,00

3860	BA2190 - B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	32.171.604,91
3865	BA2200 - B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	29.051.681,40
	2 A509010801 Competenze fisse del personale ruolo sanitario - comparto tempo indeterminato	16.821.918,67
	2 A509010802 Straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno del personale ruolo sanitario - comparto tempo indeterminato	3.239.168,65
	2 A509010804 Fasce retributive, posizioni organizzative, valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica del personale ruolo sanitario - comparto tempo ind	2.909.271,81
	2 A509010805 Altri costi del personale ruolo sanitario - comparto tempo indeterminato	41.612,70
	2 A509010806 Oneri sociali del personale ruolo sanitario - comparto tempo indeterminato	6.039.709,57
3870	BA2210 - B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.119.923,51
	2 A509010701 Competenze fisse del personale ruolo sanitario - comparto tempo determinato	2.008.723,86
	2 A509010702 Straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno del personale ruolo sanitario - comparto tempo determinato	417.265,69
	2 A509010705 Altri costi del personale ruolo sanitario - comparto tempo determinato	3.667,97
	2 A509010706 Oneri sociali del personale ruolo sanitario - comparto tempo determinato	690.265,99
3875	BA2220 - B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
3880	BA2230 - B.6) Personale del ruolo professionale	48.433,79
3885	BA2240 - B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0,00
3890	BA2250 - B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0,00
3895	BA2260 - B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0,00
3900	BA2270 - B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0,00
3905	BA2280 - B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	48.433,79
3910	BA2290 - B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	36.418,30
	2 A509020501 Competenze fisse del personale ruolo professionale - comparto tempo indeterminato	25.331,73
	2 A509020502 Straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno del personale ruolo professionale - comparto tempo indeterminato	1.433,64
	2 A509020504 Fasce retributive, posizioni organizzative, valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica del personale ruolo professionale - comparto tempo	2.038,99
	2 A509020506 Oneri sociali del personale ruolo professionale - comparto tempo indeterminato	7.613,94
3915	BA2300 - B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	12.015,49
	2 A509020401 Competenze fisse del personale ruolo professionale - comparto tempo determinato	9.043,44
	2 A509020402 Straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno del personale ruolo professionale - comparto tempo determinato	331,42
	2 A509020406 Oneri sociali del personale ruolo professionale - comparto tempo determinato	2.640,63
3920	BA2310 - B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
3925	BA2320 - B.7) Personale del ruolo tecnico	7.399.402,08
3930	BA2330 - B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	11.339,81
3935	BA2340 - B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	11.339,81
	2 A509030201 Competenze fisse del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA tempo indeterminato	7.011,94
	2 A509030202 Retr. Posizione personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA tempo indeterminato	1.614,94
	2 A509030204 Retribuzione di risultato del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA tempo indeterminato	350,10
	2 A509030206 Oneri sociali del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA tempo indeterminato	2.362,83
3940	BA2350 - B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0,00
3945	BA2360 - B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0,00
3950	BA2370 - B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	7.388.062,27
3955	BA2380 - B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	6.602.653,63
	2 A509030501 Competenze fisse del personale ruolo tecnico - comparto tempo indeterminato	4.239.504,74
	2 A509030502 Straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno del personale ruolo tecnico - comparto tempo indeterminato	689.217,79
	2 A509030504 Fasce retributive, posizioni organizzative, valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica del personale ruolo tecnico - comparto tempo ind.	298.398,76
	2 A509030505 Altri costi del personale ruolo tecnico - comparto tempo indeterminato	10.416,99
	2 A509030506 Oneri sociali del personale ruolo tecnico - comparto tempo indeterminato	1.365.115,35
3960	BA2390 - B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	785.408,64
	2 A509030401 Competenze fisse del personale ruolo tecnico - comparto tempo determinato	557.107,24
	2 A509030402 Straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno del personale ruolo tecnico - comparto tempo determinato	45.574,83
	2 A509030405 Altri costi del personale ruolo tecnico - comparto tempo determinato	3.099,28
	2 A509030406 Oneri sociali del personale ruolo tecnico - comparto tempo determinato	179.627,29
3965	BA2400 - B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
3970	BA2410 - B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.302.949,87
3975	BA2420 - B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	408.925,30
3980	BA2430 - B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	407.924,60
	2 A509040201 Competenze fisse del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA tempo indeterminato	214.008,07

	2 A509040202 Retr. Posizione personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA tempo indeterminato	89.888,08
	2 A509040204 Retribuzione di risultato del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA tempo indeterminato	19.486,95
	2 A509040206 Oneri sociali del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA tempo indeterminato	84.541,50
3985	BA2440 - B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	1.000,70
	2 A509040101 Competenze fisse del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA tempo determinato	274,55
	2 A509040106 Oneri sociali del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA tempo determinato	726,15
3990	BA2450 - B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
3995	BA2460 - B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.894.024,57
4000	BA2470 - B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.034.852,79
	2 A509040501 Competenze fisse del personale ruolo amministrativo - comparto tempo indeterminato	2.052.490,12
	2 A509040502 Straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno del personale ruolo amministrativo - comparto tempo indeterminato	113.948,03
	2 A509040504 Fasce retributive, posizioni organizzative, valore comune delle ex indennità di qualificazione professionale e dell'indennità professionale specifica del personale ruolo amministrativo - comparto temp	230.693,03
	2 A509040505 Altri costi del personale ruolo amministrativo - comparto tempo indeterminato	3.967,42
	2 A509040506 Oneri sociali del personale ruolo amministrativo - comparto tempo indeterminato	633.754,19
4005	BA2480 - B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	859.171,78
	2 A509040401 Competenze fisse del personale ruolo amministrativo - comparto tempo determinato	634.729,33
	2 A509040402 Straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno del personale ruolo amministrativo - comparto tempo determinato	33.801,83
	2 A509040405 Altri costi del personale ruolo amministrativo - comparto tempo determinato	1.973,16
	2 A509040406 Oneri sociali del personale ruolo amministrativo - comparto tempo determinato	188.667,46
4010	BA2490 - B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
4015	BA2500 - B.9) Oneri diversi di gestione	1.089.635,34
4020	BA2510 - B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	458.252,65
	2 A514040201 Imposte di bollo	13.471,50
	2 A514040401 Imposte comunali	431.599,00
	2 A514040601 Tasse di circolazione automezzi	9.771,03
	2 A514040901 Imposte e tasse diverse	3.411,12
4025	BA2520 - B.9.B) Perdite su crediti	0,00
4030	BA2530 - B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	631.382,69
4035	BA2540 - B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	293.791,00
	2 A514010101 Indennità organi direttivi	256.287,15
	2 A514010201 Rimborso spese organi direttivi	195,95
	2 A514010301 Oneri sociali organi direttivi	19.047,90
	2 A514031701 Indennità organismi di valutazione	18.260,00
4040	BA2550 - B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	321.966,24
	2 A506030301 Compensi per membri esterni di commissioni	29.755,22
	2 A510010601 Spese per le commissioni invalidi civili	252.783,59
	2 A510010604 Compensi alle commissioni concorsi (componenti interni)	4.107,80
	2 A510010701 Altri rimborsi spese personale dipendente	15.789,25
	2 A514030301 Spese legali	15.420,65
	2 A514030901 Ribassi e arrotondamenti passivi	87,57
	2 A514031401 Spese per sanzioni amministrative	2,91
	2 A514031601 Altre spese generali e amministrative	4.019,25
4045	BA2551 - B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.625,45
	2 A506030402 Rimborso oneri sociali organi direttivi da aziende sanitarie pubbliche della regione	15.625,45
4050	BA2552 - B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
4055	BA2560 - Totale Ammortamenti	6.973.005,85
4060	BA2570 - B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	38.223,55
	2 A515010501 Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili	32.217,55
	2 A515010601 Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	6.006,00
4065	BA2580 - B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.934.782,30
4070	BA2590 - B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	5.249.858,42
4075	BA2600 - B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	19.619,92
	2 A515020101 Ammortamento fabbricati disponibili	2.023,09
	2 A515020103 Ammortamento costruzioni leggere rientranti nei fabbricati disponibili	17.596,83
4080	BA2610 - B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.230.238,50
	2 A515020102 Ammortamento fabbricati indisponibili	5.230.238,50
4085	BA2620 - B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.684.923,88
	2 A515020201 Ammortamento impianti	98.875,19
	2 A515020202 Ammortamento macchinari	451,40
	2 A515020301 Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche	1.440.203,17
	2 A515020401 Ammortamento mobili e arredi	39.659,35

	2 A515020601 Ammortamento ambulanze	35.434,89
	2 A515020701 Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	66.263,93
	2 A515020801 Ammortamento altri beni mobili	4.035,95
4090	BA2630 - B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00
4095	BA2640 - B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0,00
4100	BA2650 - B.12.B) Svalutazione dei crediti	0,00
4105	BA2660 - B.13) Variazione delle rimanenze	967.250,36
4110	BA2670 - B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	938.951,31
4115	BA2671 - B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	503.368,11
	2 A518010101 Rimanenze iniziali medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	5.030.857,16
	2 A518010102 Rimanenze iniziali medicinali senza AIC	27.151,59
	2 A519010101 Rimanenze finali medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-4.535.266,17
	2 A519010102 Rimanenze finali medicinali senza AIC	-19.374,47
4120	BA2672 - B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
4125	BA2673 - B.13.A.3) Dispositivi medici	446.417,93
	2 A518010601 Rimanenze iniziali dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	771.907,66
	2 A518010602 Rimanenze iniziali dispositivi medici impiantabili attivi	412.539,84
	2 A518010603 Rimanenze iniziali altri dispositivi medici	3.693.206,99
	2 A519010601 Rimanenze finali dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-779.083,30
	2 A519010602 Rimanenze finali dispositivi medici impiantabili attivi	-140.963,60
	2 A519010603 Rimanenze finali altri dispositivi medici	-3.511.189,66
4130	BA2674 - B.13.A.4) Altri prodotti dietetici	-10.786,68
	2 A518010301 Rimanenze iniziali prodotti dietetici	22.489,16
	2 A519010301 Rimanenze finali prodotti dietetici	-33.275,84
4135	BA2675 - B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-4.469,66
	2 A518010401 Rimanenze iniziali materiali per la profilassi - vaccini	232.385,50
	2 A519010401 Rimanenze finali materiali per la profilassi (vaccini)	-236.855,16
4140	BA2676 - B.13.A.6) Prodotti chimici	102,70
	2 A518010501 Rimanenze iniziali prodotti chimici	5.003,32
	2 A519010501 Rimanenze finali prodotti chimici	-4.900,62
4145	BA2677 - B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.246,83
	2 A518010801 Rimanenze iniziali materiale chirurgico, sanitario e diagnostici veterinario	7.462,92
	2 A519010801 Rimanenze finali materiale chirurgico, sanitario e diagnostici veterinario	-6.216,09
4150	BA2678 - B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3.072,08
	2 A518010901 Rimanenze iniziali altri beni e prodotti sanitari	73.816,27
	2 A519010901 Rimanenze finali altri beni e prodotti sanitari	-70.744,19
4155	BA2680 - B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	28.299,05
4160	BA2681 - B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00
4165	BA2682 - B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	4.036,02
	2 A518020201 Rimanenze iniziali materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	11.696,27
	2 A519020201 Rimanenze finali materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	-7.660,25
4170	BA2683 - B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
4175	BA2684 - B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	16.927,73
	2 A518020401 Rimanenze iniziali supporti informatici, cancelleria e stampati	182.611,59
	2 A519020401 Rimanenze finali supporti informatici, cancelleria e stampati	-165.683,86
4180	BA2685 - B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
4185	BA2686 - B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	7.335,30
	2 A518020601 Rimanenze iniziali altri materiali non sanitari	20.701,92
	2 A519020601 Rimanenze finali altri materiali non sanitari	-13.366,62
4190	BA2690 - B.14) Accantonamenti dell'esercizio	18.140.770,52
4195	BA2700 - B.14.A) Accantonamenti per rischi	5.151.856,73
4200	BA2710 - B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0,00
4205	BA2720 - B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00
4210	BA2730 - B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0,00
4215	BA2740 - B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0,00
4220	BA2741 - B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0,00
4225	BA2750 - B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	5.141.208,25
	2 A520030110 Altri accantonamenti fondi per rischi	5.141.208,25
4230	BA2751 - B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	10.648,48
	2 A520040606 Accantonamenti per interessi di mora	10.648,48
4235	BA2760 - B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	89.314,59
	2 A520040401 Accantonamenti al fondo premio operosità (SUMAI)	89.314,59
4240	BA2770 - B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	10.228.009,06
4245	BA2771 - B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.491.365,73

	2 A520040608 Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.491.365,73
4250	BA2780 - B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	248.794,88
	2 A520040602 Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da regione e prov. autonoma per quota FS vincolato	248.794,88
4255	BA2790 - B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	8.487.848,45
	2 A520040603 Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	8.487.848,45
4260	BA2800 - B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0,00
4265	BA2810 - B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0,00
4270	BA2811 - B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
4275	BA2820 - B.14.D) Altri accantonamenti	2.671.590,14
4280	BA2840 - B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	750.411,16
	2 A520040210 Accantonamenti al fondo rinnovo convenzioni - MMG/PLS/MCA	750.411,16
4285	BA2850 - B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	80.534,35
	2 A520040301 Accantonamenti al fondo rinnovo convenzioni medici SUMAI	80.534,35
4290	BA2860 - B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.370.093,15
	2 A520040201 Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali - ruolo sanitario dirigenza med-vet	1.370.093,15
4295	BA2870 - B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	79.067,15
	2 A520040202 Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali - ruolo sanitario dirigenza SPTA	66.562,27
	2 A520040204 Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali - ruolo tecnico dirigenza SPTA	396,72
	2 A520040205 Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali - ruolo amministrativa dirigenza SPTA	12.108,16
4300	BA2880 - B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	317.212,75
	2 A520040206 Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali - ruolo sanitario comparto	225.474,82
	2 A520040207 Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali - ruolo professionale comparto	412,38
	2 A520040208 Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali - ruolo tecnico comparto	58.271,98
	2 A520040209 Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali - ruolo amministrativo comparto	33.053,57
4305	BA2881 - B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0,00
4310	BA2882 - B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0,00
4315	BA2883 - B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0,00
4320	BA2884 - B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0,00
4325	BA2890 - B.14.D.10) Altri accantonamenti	74.271,58
	2 A520010101 Accantonamenti al fondo oneri differiti per attività libero professionale	33.530,92
	2 A520040601 Accantonamenti altri fondi	40.740,66
4330	BZ9999 - Totale costi della produzione (B)	318.241.194,95
4335	C) Proventi e oneri finanziari	
4340	CA0010 - C.1) Interessi attivi	0,06
4345	CA0020 - C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,06
	2 A601010101 Interessi attivi su c/c tesoreria	0,06
4350	CA0030 - C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
4355	CA0040 - C.1.C) Altri interessi attivi	0,00
4360	CA0050 - C.2) Altri proventi	0,00
4365	CA0060 - C.2.A) Proventi da partecipazioni	0,00
4370	CA0070 - C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
4375	CA0080 - C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00
4380	CA0090 - C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0,00
4385	CA0100 - C.2.E) Utili su cambi	0,00
4390	CA0110 - C.3) Interessi passivi	1.033,66
4395	CA0120 - C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0,00
4400	CA0130 - C.3.B) Interessi passivi su mutui	0,00
4405	CA0140 - C.3.C) Altri interessi passivi	1.033,66
	2 A602030102 Interessi moratori e rivalutazione monetaria	1.033,66
4410	CA0150 - C.4) Altri oneri	0,00
4415	CA0160 - C.4.A) Altri oneri finanziari	0,00
4420	CA0170 - C.4.B) Perdite su cambi	0,00
4425	CZ9999 - Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1.033,60
4430	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
4435	DA0010 - D.1) Rivalutazioni	0,00
4440	DA0020 - D.2) Svalutazioni	0,00
4445	DZ9999 - Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
4450	E) Proventi e oneri straordinari	
4455	EA0010 - E.1) Proventi straordinari	0,00
4460	EA0020 - E.1.A) Plusvalenze	0,00
4465	EA0030 - E.1.B) Altri proventi straordinari	0,00
4470	EA0040 - E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0,00
4475	EA0050 - E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0,00
4480	EA0051 - E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0,00

4485	EA0060 - E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
4490	EA0070 - E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0,00
4495	EA0080 - E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
4500	EA0090 - E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0,00
4505	EA0100 - E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
4510	EA0110 - E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
4515	EA0120 - E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
4520	EA0130 - E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
4525	EA0140 - E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0,00
4530	EA0150 - E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00
4535	EA0160 - E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
4540	EA0170 - E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0,00
4545	EA0180 - E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
4550	EA0190 - E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0,00
4555	EA0200 - E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
4560	EA0210 - E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
4565	EA0220 - E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
4570	EA0230 - E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
4575	EA0240 - E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0,00
4580	EA0250 - E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0,00
4585	EA0260 - E.2) Oneri straordinari	0,00
4590	EA0270 - E.2.A) Minusvalenze	0,00
4595	EA0280 - E.2.B) Altri oneri straordinari	0,00
4600	EA0290 - E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00
4605	EA0300 - E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00
4610	EA0310 - E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0,00
4615	EA0320 - E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
4620	EA0330 - E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0,00
4625	EA0340 - E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
4630	EA0350 - E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0,00
4635	EA0360 - E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
4640	EA0370 - E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0,00
4645	EA0380 - E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0,00
4650	EA0390 - E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0,00
4655	EA0400 - E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0,00
4660	EA0410 - E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
4665	EA0420 - E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
4670	EA0430 - E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
4675	EA0440 - E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
4680	EA0450 - E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0,00
4685	EA0460 - E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00
4690	EA0461 - E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0,00
4695	EA0470 - E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
4700	EA0480 - E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0,00
4705	EA0490 - E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0,00
4710	EA0500 - E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0,00
4715	EA0510 - E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0,00
4720	EA0520 - E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0,00
4725	EA0530 - E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
4730	EA0540 - E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,00
4735	EA0550 - E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0,00
4740	EA0560 - E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0,00
4745	EZ9999 - Totale proventi e oneri straordinari (E)	0,00
4750	XA0000 - Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	8.401.992,81
4755	Y) Imposte e tasse	
4760	YA0010 - Y.1) IRAP	5.721.633,08
4765	YA0020 - Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.433.643,60
	2 A509010107 Irap del personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo determinato	129.918,63
	2 A509010207 Irap del personale ruolo sanitario - dirigenza med. e vet. tempo indeterminato	2.451.217,58
	2 A509010407 Irap del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA tempo determinato	27.102,12
	2 A509010507 Irap del personale ruolo sanitario - dirigenza SPTA tempo indeterminato	101.496,44
	2 A509010707 Irap del personale ruolo sanitario - comparto tempo determinato	204.671,82
	2 A509010807 Irap del personale ruolo sanitario - comparto tempo indeterminato	1.756.664,40
	2 A509020407 Irap del personale ruolo professionale - comparto tempo determinato	779,92

	2 A509020507 Irap del personale ruolo professionale - comparto tempo indeterminato	2.254,49
	2 A509030207 Irap del personale ruolo tecnico - dirigenza SPTA tempo indeterminato	667,94
	2 A509030407 Irap del personale ruolo tecnico - comparto tempo determinato	56.732,07
	2 A509030507 Irap del personale ruolo tecnico - comparto tempo indeterminato	420.411,41
	2 A509040207 Irap del personale ruolo amministrativo - dirigenza SPTA tempo indeterminato	26.605,97
	2 A509040407 Irap del personale ruolo amministrativo - comparto tempo determinato	56.821,47
	2 A509040507 Irap del personale ruolo amministrativo - comparto tempo indeterminato	198.299,34
4770	YA0030 - Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	252.298,49
	2 A502020109 Irap per servizio di continuità assistenziale	93.741,57
	2 A502020614 Irap per assistenza medico specialistica interna	100.229,11
	2 A510010606 Irap su compensi per commissioni interne	663,58
	2 A511010502 Irap su contratti di lavoro interinale - area sanitaria	19.519,60
	2 A511010504 Irap su contratti di lavoro interinale - area non sanitaria	16.388,35
	2 A514010401 Irap su compensi agli organi direttivi	21.756,28
4775	YA0040 - Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	35.690,99
	2 A510010216 Irap su compensi per attività libero professionale - area specialistica	35.690,99
4780	YA0050 - Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00
4785	YA0060 - Y.2) IRES	75.243,00
4790	YA0070 - Y.2.A) IRES su attività istituzionale	75.243,00
	2 A901010101 IRES attività istituzionale	75.243,00
4795	YA0080 - Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00
4800	YA0090 - Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0,00
4805	YZ9999 - Totale imposte e tasse	5.796.876,08
4810	ZZ9999 - RISULTATO DI ESERCIZIO	2.605.116,73

CE ministeriale 2022 (modello rilevazione NSIS)

CODICE	VOCE MODELLO CE	cons 2022
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	295.465.802,31
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	250.761.659,34
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	246.146.707,34
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	235.957.733,98
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	5.405.449,25
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	4.783.524,11
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	4.783.524,11
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	4.614.952,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	44.704.142,97
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	39.009.314,82
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	30.727.785,59
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	5.688.150,40
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	2.593.378,83
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)	5.694.828,15
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	29.867,26
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	4.568.658,17
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	246.986,55
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	849.316,17
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	-1.385.705,02
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-620.522,65
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-765.182,37
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.187.793,73
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	758.647,19
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	429.146,54
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	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	12.035.910,51
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	10.856.750,37
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.532.023,59
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	3.247.396,86
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	959.427,66
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	551.884,61
AA0370	A.4.A.1.7) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0,00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	747.199,83
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	78.195,00
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	706.723,08
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	241.196,55
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	4.324.726,78
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	2.689.537,73
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	550.214,59
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	152.838,52
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	22.424,73
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	698.051,41
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	211.659,80
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)	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)	260.860,60
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	136.853,98
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	124.006,62
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	338.017,06
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	580.282,48
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	580.282,48
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	11.108.872,21
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	112.525,46
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	10.718,53
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	9.237,91
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.480,62
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	204.802,33
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	158.264,90
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	46.537,43
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	107.595,37
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	107.595,37
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	10.673.230,52
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	5.423.462,56
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	4.455.994,44
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	967.468,12
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	5.141.208,25
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	108.559,71
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.870.284,24
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	1.796.619,35
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	72.411,40
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	1.253,49
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.268.596,79
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	3.575.453,43
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	1.217.798,57
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	1.475.344,79
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	92.666,59
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	67.871,58
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	5.991,25
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	18.803,76
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	326.644.221,36
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	41.690.814,02
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	41.325.275,68
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	27.435.697,77
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	26.856.369,63
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	11.215,78
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	568.112,36
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) <i>Sangue ed emocomponenti</i>	0,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	0,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	0,00
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0,00
BA0210	B.1.A.3) <i>Dispositivi medici</i>	12.488.118,76
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	8.643.429,26
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	943.802,88
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.900.886,62
BA0250	B.1.A.4) <i>Prodotti dietetici</i>	98.280,02
BA0260	B.1.A.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	961.191,63
BA0270	B.1.A.6) <i>Prodotti chimici</i>	10.078,03
BA0280	B.1.A.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	50.584,86
BA0290	B.1.A.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	56.220,61
BA0300	B.1.A.9) <i>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	225.104,00
BA0301	B.1.A.9.1) <i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	225.104,00
BA0303	B.1.A.9.3) <i>Dispositivi medici</i>	0,00
BA0304	B.1.A.9.4) <i>Prodotti dietetici</i>	0,00
BA0305	B.1.A.9.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	0,00
BA0306	B.1.A.9.6) <i>Prodotti chimici</i>	0,00
BA0307	B.1.A.9.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	0,00
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	365.538,34
BA0320	B.1.B.1) <i>Prodotti alimentari</i>	6.530,00
BA0330	B.1.B.2) <i>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	20.061,36
BA0340	B.1.B.3) <i>Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	175.389,00
BA0350	B.1.B.4) <i>Supporti informatici e cancelleria</i>	88.718,63
BA0360	B.1.B.5) <i>Materiale per la manutenzione</i>	8.289,43
BA0370	B.1.B.6) <i>Altri beni e prodotti non sanitari</i>	66.549,92
BA0380	B.1.B.7) <i>Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	158.849.113,22
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	131.728.963,21
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	17.064.366,73
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	16.826.758,85
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	10.493.923,02
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	1.924.100,34
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	4.181.375,65
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	227.359,84
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	91.725,00
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	145.882,88
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	22.823.004,20
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	22.235.738,56
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	587.265,64
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0,00
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	15.766.873,02
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.029.290,14
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	320.171,67
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)	1.654.775,09
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	1.499.495,71
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	7.263.140,41
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	7.233.506,84
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	29.633,57

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	3.210.001,40
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)	3.209.691,58
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	309,82
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	2.957.579,71
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	2.957.579,71
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	974.575,64
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	974.575,64
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	45.247.495,21
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	20.757.945,79
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	7.403.014,53
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	17.086.534,89
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	17.086.534,89
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	764.876,14
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)	747.748,14
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	17.128,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	10.504.782,02
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	7.554.524,11
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.509.623,07
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	1.434.825,81
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	5.809,03
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	140.921,40
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	53.339,30
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	87.582,10
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	4.339.469,55
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.193.027,00
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	36.884,62
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	109.557,93
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	4.073.604,68
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	1.593,09
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	1.593,09
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	63.305,53
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	683,02
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	2.924.995,82
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	1.083.027,22

BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	396.408,88
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	364.819,72
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	31.589,16
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	1.562.611,51
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	275.534,35
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	2.744,83
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	78.478,86
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	1.125.744,90
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	80.108,57
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	1.270.832,51
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	1.253.703,67
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	666.167,82
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	228.463,55
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	338.941,27
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	20.131,03
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	17.128,84
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.128,84
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	631.560,61
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	40.330,24
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	51.117,10
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	302.007,41
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	238.105,86
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 per differenziale tariffe TUC	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	27.120.150,01
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	26.562.457,33
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	1.231.757,06
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.281.575,24
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	1.570.402,75
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	380.682,92
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	1.189.719,83
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	2.063.872,83
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	274.978,78
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	123.124,04
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	528.652,57
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	343.485,52
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.767.391,25
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	358.155,48
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.668.703,36
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.042.637,06
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	626.066,30
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	6.350.358,45
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	0,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	6.350.358,45

BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	480.311,85
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	4.011,08
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	445.521,62
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	445.521,62
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	
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	30.779,15
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30.779,15
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)	77.380,83
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	53.744,66
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	23.636,17
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.305.819,79
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	239.298,07
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.063.876,37
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.391.601,98
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	38.148,16
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	572.895,21
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.707.790,93
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	173.111,36
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.524.132,65
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	972.726,71
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	551.405,94
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	10.546,92
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	10.546,92
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	84.516.994,92
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	72.766.209,18
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	40.594.604,27
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	38.810.476,14
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	36.793.471,30
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	2.017.004,84
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	1.784.128,13
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.376.628,69
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	407.499,44
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	32.171.604,91
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	29.051.681,40
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.119.923,51
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0,00
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	48.433,79
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	48.433,79
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	36.418,30
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	12.015,49
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0,00
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	7.399.402,08
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	11.339,81

BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	11.339,81
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	7.388.062,27
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	6.602.653,63
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	785.408,64
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0,00
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	4.302.949,87
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	408.925,30
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	407.924,60
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	1.000,70
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.894.024,57
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	3.034.852,79
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	859.171,78
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0,00
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.089.635,34
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	458.252,65
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	631.382,69
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	293.791,00
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	321.966,24
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.625,45
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0,00
BA2560	Totale Ammortamenti	6.973.005,85
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	38.223,55
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.934.782,30
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	5.249.858,42
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	19.619,92
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.230.238,50
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.684.923,88
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	967.250,36
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	938.951,31
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	503.368,11
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	446.417,93
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-10.786,68
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-4.469,66
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	102,70
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.246,83
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3.072,08
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	28.299,05
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0,00
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	4.036,02
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	16.927,73
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0,00
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	7.335,30
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	18.140.770,52
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	5.151.856,73
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	5.141.208,25
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	10.648,48
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	89.314,59
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	10.228.009,06
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	1.491.365,73
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	248.794,88

BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	8.487.848,45
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
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0,00
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	2.671.590,14
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	750.411,16
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	80.534,35
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.370.093,15
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	79.067,15
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	317.212,75
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	74.271,58
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	318.241.194,95
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,06
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,06
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	1.033,66
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	1.033,66
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)	-1.033,60
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0,00
DA0020	D.2) Svalutazioni	0,00
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	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
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
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0,00
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto 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)	8.401.992,81
	Y) Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	5.721.633,08
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	5.433.643,60
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	252.298,49
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	35.690,99
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00
YA0060	Y.2) IRES	75.243,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	75.243,00
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)	5.796.876,08
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	2.605.116,73