



Azienda Sanitaria Locale TA

Allegato 4

al

Bilancio di esercizio al 31/12/2022

NOTA INTEGRATIVA

INDICE

1.	Criteri generali di formazione del Bilancio di Esercizio	3
2.	Criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio di Esercizio	5
3.	Dati relativi al personale.....	9
4.	Immobilizzazioni materiali e immateriali	12
5.	Immobilizzazioni finanziarie	22
6.	Rimanenze	26
7.	Crediti	31
8.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	53
9.	Disponibilità liquide	54
10.	Ratei e risconti attivi	59
11.	Patrimonio netto	60
12.	Fondi per rischi e oneri	63
13.	Trattamento di fine rapporto	78
14.	Debiti	79
15.	Ratei e risconti passivi	89
16.	Conti d'ordine	90
17.	Contributi in conto esercizio.....	91
18.	Proventi e ricavi diversi	97
19.	Acquisti di beni	101
20.	Acquisti di servizi	103
21.	Costi del personale	115
22.	Oneri diversi di gestione	121
23.	Accantonamenti	122
24.	Proventi e oneri finanziari	123
25.	Rettifiche di valore di attività finanziarie	123
26.	Proventi e oneri straordinari	124

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 e dagli allegati obbligatori.

Il Bilancio di Esercizio è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. n.118/2011 e della Legge Regionale n. 38 del 30/12/1994, facendo riferimento al Codice Civile, ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dal richiamato D.Lgs. 118/2011 nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, e alle Linee Guida Regionali.

La presente Nota Integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. n.118/2011 e s.m.i. nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Essa fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie al fine di 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 presente Nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

GEN03 - NO Non si segnalano casi di non comparabilità delle voci dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e del Rendiconto Finanziario con le stesse dell'esercizio precedente, pertanto, non si è reso necessario alcun adattamento ai sensi dell'articolo 2423-ter, c. 5, Codice civile.

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.

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	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. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. In dettaglio le aliquote previste dall'allegato 3 al d.lgs. 118/2011 fissa le seguenti aliquote di ammortamento: - Costi di impianto e di ampliamento 20% - Costi di ricerca e di sviluppo 20% - Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere ingegno Durata legale del diritto o, in assenza, 20% - Diritti di concessione, licenze, marchi e diritti simili Durata legale del diritto o, in assenza, 20% Si precisa che il software applicativo non acquisito a titolo di proprietà ma a seguito del pagamento di un canone periodico annuale per la licenza d'uso è rilevato direttamente a Conto economico quale costo di esercizio, in quanto non rientrante nel Principio Contabile 24 dell'OIC.

**Posta di
bilancio**

Criterio di valutazione

Gli ammortamenti dei beni acquistati con contributi in conto capitale vengono sterilizzati¹ secondo il procedimento delineato dal D.Lgs. 118/2011.

Non vi sono state iscrizioni tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo per le quali è richiesto 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 espese in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Anche per le immobilizzazioni materiali le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. In dettaglio le aliquote di ammortamento sono le seguenti:

- Fabbricati	3%
- Costruzioni leggere	10%
- Impianti e macchinari	12,5%
- Attrezzature sanitari e scientifiche	20%
- Mobili e Arredi	12,5%
- Automezzi	25%
- Altri beni materiali	20%

Gli ammortamenti dei beni acquistati con contributi vengono sterilizzati secondo il procedimento delineato dal D.Lgs. 118/2011².

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 dei canoni per competenza,

¹ In particolare, con la sterilizzazione si procede, in ogni esercizio, allo storno di una quota del contributo in conto capitale iscritto nel patrimonio netto e alla sua imputazione a ricavo (voce A5. Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio), a fronte dell'ammortamento del bene acquisito con il medesimo contributo. La quota stornata è commisurata all'ammortamento, in proporzione alla percentuale del valore del cespite finanziata con il contributo in conto capitale (Ministero della Salute e Ministero delle Finanze, Casistica Enti e Aziende del SSN, I Bilanci delle aziende, Documento n. 1 "La sterilizzazione degli ammortamenti").

² Cfr Nota 1

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
	l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni esclusivamente 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 ³ . Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le partecipazioni iscritte in bilancio trovano rispondenza nel <i>"Il Piano di revisione periodica delle partecipazioni societarie dell'ASL di Taranto alla data del 31.12.2021"</i> approvato con Deliberazione n. 2894 del 29/12/2022.
Rimanenze	In conformità al disposto dell'art. 29 primo comma lettera a) del D.Lgs. 118/2011 il costo delle rimanenze di beni fungibili è calcolato con il metodo della media ponderata. Le altre rimanenze, in conformità all'art. 2426 c.c., sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. n.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. n.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione". I "Finanziamenti per investimenti" sono movimentati in ragione della rilevazione sia delle assegnazioni di contributi in conto capitale da parte dello Stato, Regione ed altri soggetti pubblici sia della "sterilizzazione" degli ammortamenti. In particolare, i contributi in conto capitale, conformemente alle disposizioni del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., sono rilevati in base al valore riportato nel provvedimento di assegnazione e movimentati in coerenza con le immobilizzazioni a cui si riferiscono.

³ Cfr. Principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale (Allegato n. 4/3 al D.Lgs. 118/2011) paragrafo 6.1.3

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
<i>Fondi per rischi e oneri</i>	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. n.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le somme accantonate ai fondi rischi sono state stimate tenuto conto delle passività "potenziali" come definite al paragrafo 9 del principio contabile 31 OIC, cioè <i>"... una situazione, una condizione o una fattispecie esistente alla data di bilancio, caratterizzate da uno stato d'incertezza, che al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potranno concretizzarsi in una perdita (passività potenziale), ovvero in un utile (attività potenziale)..."</i>
<i>Premio operosità Medici SUMAI</i>	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nell'A.C.N. che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
<i>TFR</i>	La voce trattamento di fine rapporto (TFR) include la rilevazione del fondo per premi operosità relativo ai medici SUMAI nonché il TFR al personale sanitario religioso (n. 2 suore) erogato nell'esercizio 2022 a seguito della cessazione del rapporto di lavoro.
<i>Debiti</i>	Sono rilevati al loro valore nominale.
<i>Ricavi e costi</i>	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
<i>Imposte sul reddito</i>	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.
<i>Conti d'ordine</i>	Detta voce non è stata valorizzata.

Le tabelle della presente nota integrativa riportano la numerazione dello "Schema di nota integrativa" allegato 3 al Decreto Interministeriale 20 marzo 2013.

3. Dati relativi al personale

Nella presente sezione sono evidenziati i dati sull'occupazione relativi al personale dipendente in servizio al 31/12/2022⁴.

Dettaglio del personale in servizio al 31 dicembre 2022

Tipologia di personale	Personale 31/12/2021	di cui Personale a Part Time 31/12/2021	Personale 31/12/2022	di cui Personale a Part Time 31/12/2022	Numero Mensilità 2022
RUOLO SANITARIO					
Dirigenza					
-medico-veterinaria	871	7	853	20	10.287
sanitaria	209	2	186		2.342
Comparto					
- Categoria Ds	47	1	44		528
- Categoria D	3.509	63	3.438	70	40.462
- Categoria C	8	0	6		91
- Categoria Bs					
RUOLO PROFESSIONALE					
Dirigenza					
Livello dirigenziale	11	-	8		112
Comparto					
- Categoria D	6	-	6		73
RUOLO TECNICO					
Dirigenza					
Livello dirigenziale	5	-	5		59
Comparto					

⁴ E' compreso anche il personale dipendente a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini – anno) .

Tipologia di personale	Personale 31/12/2021	di cui Personale a Part Time 31/12/2021	Personale 31/12/2022	di cui Personale a Part Time 31/12/2022	Numero Mensilità 2022
- Categoria Ds	2		1		23
- Categoria D	105	4	105	4	1.230
- Categoria C	34	-	28		323
- Categoria Bs	675	3	638		7.821
- Categoria B	76	-	76		912
- Categoria A	50	-	42		541
RUOLO amministrativo					
Dirigenza					
Livello dirigenziale	16	-	19		196
Comparto					
- Categoria Ds	17	-	16		195
- Categoria D	82	2	72	3	910
- Categoria C	118	7	118	5	1.440
- Categoria Bs	22	1	23	1	266
- Categoria B	187	6	188	6	2.183
- Categoria A	26	2	26	2	300
TOTALI	6.076	98	5.898	111	70.294

Dettaglio del personale in convenzione (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)

Tipologia di personale	personale al 31/12/2021	personale al 31/12/2022
Medici di Medicina Generale	406	437
Pediatri di Libera Scelta	68	65
Continuità Assistenziale	177	147
Emergenza territoriale e medicina dei servizi	26	36

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Nelle tabelle che seguono sono riportate le informazioni relative alle immobilizzazioni immateriali.

Tab. 1 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalut. (+)	Svalut. (-)	Fondo amm.to (-)	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassif. (+/-)	Rivalut. (+)	Svalut. (-)	Acquisizioni e costruzioni in economia (+)	Manut. Increm.ve (+)	Interessi cap. (-)	Dismissioni (valore netto) (-)		Ammortamenti (-)
AAA010	Costi di impianto e di ampliamento	-			-	-				-				-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-			-	-				-				-	-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-				-				-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-			-	-				-				-	-
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-			-	-				-				-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione	-			-	-				-				-	-
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	524			-	524				-				-	524
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	1.223.260			1.212.175	11.085	-	-	-	1.948				7.595	5.438
	di cui soggette a sterilizzazione	1.223.260			1.212.175	11.085	-	-	-	1.948				7.595	5.438
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.223.260			1.212.175	11.085				1.948				7.595	5.438
	di cui soggette a sterilizzazione	1.223.260			1.212.175	11.085	-	-	-	1.948				7.595	5.438
AAA160	Migliorie su beni di terzi	-			-	-				-				-	-
	di cui soggette a sterilizzazione	-			-	-				-				-	-
AAA180	Pubblicità	-			-	-				-				-	-
	di cui soggette a sterilizzazione	-			-	-				-				-	-
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	-				-									

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalut. (+)	Svalut. (-)	Fondo amm.to (-)	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassif. (+/-)	Rivalut. (+)	Svalut. (-)	Acquisizioni e costruzioni in economia (+)	Manut. Increm.ve (+)	Interessi cap. (-)	Dismissioni (valore netto) (-)		Ammortamenti (-)
	di cui soggette a sterilizzazione	-				-									
AAA000	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.223.784	-	-	1.212.175	11.609	-	-	-	1.948	-	-	-	7.595	5.962

	di cui soggette a sterilizzazione	1.223.784	-	-	1.212.175	11.609	-	-	-	1.948	-	-	-	7.595	5.962
--	-----------------------------------	-----------	---	---	-----------	--------	---	---	---	-------	---	---	---	-------	-------

La voce Immobilizzazioni immateriali al 31 dicembre 2022, comparata con gli stessi valori al 31 dicembre 2021, ha registrato un incremento di Euro 1.948,41 relativo all'acquisto di un aggiornamento di una Licenza Commerciale .

Si evidenzia che il software di base acquistato unitamente alle attrezzature sanitarie essendo strettamente correlato alle stesse è stato trattato alla stregua di una componente di un'immobilizzazione materiale così come previsto dal Principio Contabile OIC 24.

Non ci sono state movimentazioni nelle voci delle immobilizzazioni immateriali riferite a "Costi di impianto e ampliamento", "Costi di ricerca e sviluppo" e "Costi di pubblicità". Pertanto, non si riportano le tabelle 2, 3, e 4 in quanto prive di valori.

Immobilizzazioni materiali

Di seguito sono riportate le informazioni relative al costo storico, al fondo ammortamento e al valore netto contabile della voce Immobilizzazioni materiali al 31 dicembre 2022.

Tab. 5 - Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costostorico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalut. (+)	Svalut. (-)	Fondo amm.to (-)	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassif. (+/-)	Rivalut. (+)	Svalut. (-)	Acquisizioni e costruzioni in economia (+)	Manutenzioni increment. (+)	Interessi capit. (-)	Dismissioni (valore netto) (-)		Ammortamenti (-)
AAA290	Terreni disponibili	-			-	-				-				-	-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-				-				-	-
AAA300	Terreni indisponibili	569.635			-	569.635				-				-	569.635
	di cui soggetti a sterilizzazione					-				-				-	-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	53.306			-	53.306				-				-	53.306
	di cui soggetti a sterilizzazione					-				-				-	-
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	155.554.109			86.156.444	69.397.666				4.651.126				4.736.390	69.312.401
	di cui soggetti a sterilizzazione	152.720.183			84.272.326	68.447.857				4.651.126				4.646.705	63.801.152
AAA380	Impianti e macchinari	13.739.567			12.369.689	1.369.878				4.026				528.551	845.353
	di cui soggetti a sterilizzazione	13.739.567			12.369.689	1.369.878	-	-	-	4.026				528.551	845.353
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	135.369.354			105.857.678	29.511.677				10.169.393				9.131.132	30.549.937
	di cui soggette a sterilizzazione	135.369.354			105.857.678	29.511.677	-	-	-	10.169.393				9.131.132	30.549.937
AAA440	Mobili e arredi	21.712.001			20.680.331	1.031.670				263.391				275.951	1.019.110
	di cui soggetti a sterilizzazione	21.712.001			20.680.331	1.031.670	-	-	-	263.391				275.951	1.019.110
AAA470	Automezzi	4.882.020			3.660.075	1.221.946				-				465.705	756.241
	di cui soggetti a sterilizzazione	4.882.020			3.660.075	1.221.946	-	-	-	-				465.705	756.241
AAA500	Oggetti d'arte	-			-	-				-				-	-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	16.591.589			14.783.971	1.807.618				535.730				535.027	1.808.321,09
	di cui soggetti a sterilizzazione	16.591.589			14.783.971	1.807.618	-	-	-	535.730				535.027	1.808.321

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costostorico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalut. (+)	Svalut. (-)	Fondo amm.to (-)	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassif. (+/-)	Rivalut. (+)	Svalut. (-)	Acquisizioni e costruzioni in economia (+)	Manutenzioni increment. (+)	Interessi capit. (-)	Dismissioni (valore netto) (-)		Ammortamenti (-)
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	185.138.764			-	185.138.764				80.706.676				-	265.845.439
AAA270	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	533.610.346	-	-	243.508.187	290.102.159	-	-	-	96.330.341				- 15.672.756	370.759.744

di cui soggette a sterilizzazione	345.014.714	-	-	241.624.069	103.390.645	-	-	-	15.623.665	-	-	-	- 15.583.071	98.780.114
-----------------------------------	-------------	---	---	-------------	-------------	---	---	---	------------	---	---	---	--------------	------------

Gli investimenti relativi all'acquisto di beni durevoli materiali e immateriali, esclusi quelli relativi alle immobilizzazioni in corso pari a Euro 80.706.676, effettuati nel corso dell'esercizio 2022 ammontano a complessivi Euro 15.625.613 (Immobilizzazioni immateriali Euro 1.948,00 e Immobilizzazioni materiali Euro 15.623.665) e sono stati finanziati come riportato nella tabella seguente:

Dettaglio acquisti di beni durevoli e loro finanziamento

Fonti di finanziamento	Importo
Mezzi propri	3.137.776
Finanziamenti in c/capitale	12.415.945
Finanziamenti in c/esercizio	17.434
Fondo per investimenti (Regione)	54.459
Totale	15.625.613

In riferimento alla voce di bilancio Altre immobilizzazioni materiali, la tabella sotto riportata ne evidenzia il dettaglio, dal quale si evince che la voce in parola risulta principalmente costituita dal valore delle macchine elettroniche funzionali alle mansioni d'ufficio.

Tab. 6 - Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
	Costruzioni leggere	53.924	- 8.479	45.445
	Attrezzature non sanitarie	2.855.187	- 2.337.132	518.055
	Macchine elettroniche per ufficio	10.757.146	- 9.755.068	1.002.079
	Macchine ordinarie d'ufficio	233.175	- 4.397	228.778
	Apparecchiature terminali per il servizio radiomobile	7.019	- 3.675	3.344
	Altri beni materiali	3.220.868	- 3.210.247	10.621
AAA510	TOTALE	17.127.319	- 15.318.998	1.808.321

La tabella che segue riporta il dettaglio delle immobilizzazioni in corso realizzate utilizzando specifici finanziamenti regionali e statali.

Tab. 7 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Progetti in attesa di nuovi finanziamenti	Valore finale
NON OSPEDALIERA	41.283.379	7.566.921	0	4.082.734	48.850.300
ALTRI INTERVENTI ART.71	4.178.716				4.178.716
ex EX UUSSLL	468.673				468.673
FESR 07-13	6.211.906				6.211.906
FESR 14-20	22.274.894	6.205.950	211.057		28.691.901
FINANZIAMENTI IN ATTESA	3.983.450	182.567	- 179.133	3.986.884	3.986.884
LIBERA PROFESSIONE	290.718				290.718
NO FINANZIAMENTO	31.925		63.925	95.849	95.849
PATTO PER LA PUGLIA	900.173	46.263			946.436
SALUTE E AMBIENTE	2.847.074	973.431			3.820.505
PNRR	-	158.710			158.710
REALIZZAZIONE CASA SALUTE PALAGIANELLO	95.849		- 95.849		0
OSPEDALIERA	143.855.385	73.139.754	-	459.201	216.995.139
ALTRI INTERVENTI	855.219				855.219
ALTRI INTERVENTI ART.71	5.691.656				5.691.656

Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
	Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Progetti in attesa di nuovi finanziamenti	Valore finale
ART. 20 2004	10.906.366				10.906.366
ART. 20 2007	3.639.271				3.639.271
DGR 656/18	2.216.134	16.832			2.232.966
DGR 688 03 EMERGENZA 118	950				950
EX UUSLL	34.375				34.375
FESR 07-13	4.812.724				4.812.724
FESR 14-20	1.266.618	667.840	- 1.073.968		860.490
FINANZIAMENTI IN ATTESA	403.118	46.003		449.121	449.121
FONDI REG	2.711.743				2.711.743
LIBERA PROFESSIONE	3.333.425				3.333.425
PAR FAS	90.987.947	63.490.836			154.478.783
NO FINANZIAMENTO	182.010	244.220	10.080	10.080	436.310
PATTO PER IL SUD	9.899.417	4.343.095			14.242.512
PATTO PER LA PUGLIA	4.561.408	959.327			5.520.734
RISTR.E ADEGUAMENTO OSPEDALE UMBERTO I MOTTOLA	10.080		- 10.080		-
EMERGENZA COVID-19	1.660.173	1.486.929			3.147.103
DIVERSI	682.751				682.751
POR PUGLIA 14-20		1.849.759	1.073.968		2.923.727
ART. 20 PIANO REGIONALE INTERVENTI EMERGENZA COVID		34.913			34.913
AAA540 TOTALE	185.138.764	80.706.675	0	4.541.934	265.845.439

Si segnala che tra le immobilizzazioni in corso sono ricomprese le spese relative ai lavori per la realizzazione del nuovo Ospedale San Cataldo (Progetto PAR FAS GT68). Come già evidenziato nei precedenti esercizi la gara di appalto è stata aggiudicata nel 2020, solo dopo la definizione del contenzioso promosso innanzi al TAR, al RTI tra DEBAR COSTRUZIONI SPA (mandataria) e CONSORZIO STABILE COM SCARL (con CIT SRL, EMC SRL, MAN.IN. SRL, SUD MONTAGGI SRL consorziate esecutrici), C.N. COSTRUZIONI GENERALI SPA, EDIL.CO. SRL (mandanti), ING ORFEO MAZZITELLI SRL, ICOSER SERVIZI INGEGNERIA INTEGRATA SRL (cooptate), che ha offerto un prezzo pari a Euro 119.725.961,12 (che corrisponde a un ribasso pari a 24,74700%) oltre IVA, per un corrispettivo contrattuale pari a Euro 122.398.294,86 al netto di IVA, di cui Euro 119.725.961,12 per l'esecuzione dei lavori ed Euro 2.672.333,74 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso.

In data 08.09.2020, è stato sottoscritto il contratto rep. n. 1196 relativo ai lavori in parola tra l'ASL Taranto e il RTI DEBAR COSTRUZIONI SPA, il quale con nota PEC del 05/10/2020 ha comunicato che, ai sensi degli articoli n. 45 e 48 del D. Lgs. n.50/2016 in data 09/09/2020 giusto atto costitutivo a firma del Notaio

dott. Ernesto Fornaro rep. n. 192840 e raccolta n. 36635 registrato a Bari il 14/09/2020 al n. 32131 Serie 1T e giusto atto integrativo in data 05/10/2020 rep. n.192893 e raccolta n. 36663 registrato a Bari al n. 35243 Serie 1T, è stata costituita la Società Consortile “Ospedale San Cataldo Scarl” in sigla O.S.C. Taranto Scarl con sede in 70127 Bari – Via Natale Pisicchio n. 20 e avente Partita IVA n. 08476670727. Con deliberazione del Direttore Generale n. 2106 del 15.10.2020, si è preso atto dell'avvenuta costituzione della Società Consortile “Ospedale San Cataldo Scarl” in sigla O.S.C. Taranto Scarl con sede in 70127 Bari – Via Natale Pisicchio n. 20 e avente Partita IVA n. 08476670727 e che sulla base di quanto previsto nell'atto costitutivo sarà direttamente la società consortile a fatturare i corrispettivi dell'appalto alla stazione appaltante.

I lavori in argomento sono stati consegnati all'operatore economico aggiudicatario in data 05.10.2020, così come riportato nel verbale redatto in pari data e agli atti d'ufficio e in data 19.10.2020 il Direttore dei Lavori ha trasmesso dichiarazione di effettivo inizio dei lavori, acquisita in pari data al prot. n. 0175056.

Alla data del 31/12/2022 sono stati sostenuti costi per oltre 157 milioni di euro imputati al conto “Immobilizzazioni materiali in corso”.

Nel 2023, alla data di redazione della presente nota integrativa, giusta determinazione dirigenziale dell'Area Gestione Tecnica 1062/2023, sono stati approvati gli atti tecnico contabili ed il certificato di pagamento relativamente al S.A.L. n. 30 a tutto il 26/05/2023.

Ammortamenti e Fondi di ammortamento

IMM01 - Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – SI Per le immobilizzazioni immateriali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento non superiori a quelle indicate nel D. Lgs. n.118/20n e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Aliquote ammortamento immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Costi di impianto ed ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%	20%

IMM02 - Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 - SI Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento non superiori a quelle indicate nel D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.

Aliquote ammortamento immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Edifici adibiti alle attività istituzionali	3%	3%
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%	3%
Costruzioni leggere	10%	10%
Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali	12,50%	12,50%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,50%	12,50%
Impianti e macchinari – audiovisivi	20%	20%
Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato	3%	3%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Mobili e arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25%
Altri beni materiali	20%	20%

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 nella misura del 50%.

IMM04 - Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 - NO Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

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 sono state 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 sono stati 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		

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM12 - Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO		
IMM13 - Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

Nel corso dell'esercizio 2022 non sono stati rilevati crediti che costituiscono la voce Immobilizzazioni finanziarie e, conseguentemente, non vengono esposte le tabelle 8, 9, 10 e 11 in quanto prive di valori.

Si evidenzia che l'intero ammontare della voce Immobilizzazioni finanziarie è riconducibile alla consistenza delle partecipazioni detenute da questa Azienda. Di seguito, sono rappresentati i dettagli, le movimentazioni e l'informativa relativa ai titoli per partecipazioni iscritte in detta voce di bilancio.

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
AAA710	Partecipazioni	103.440	-	-	103.440	-	-	-	-	-	103.440
	Partecipazioni in imprese controllate	103.340			103.340						103.340
	Partecipazioni in imprese collegate	-			-	-				-	-
	Partecipazioni in altre imprese	100			100	-				-	100
AAA720	Altri titoli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA730	Titoli di Stato	-			-						-
AAA740	Altre Obbligazioni	-			-						-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	-			-						-
AAA760	Titoli diversi	-			-						-
AAA700	TOTALE	103.440	-	-	103.440	-	-	-	-	-	103.440

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

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve al 31/12/2022	Totale Attivo	Risultato di esercizio 2022	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
SANITASERVICE ASL TA S.R.L. UNIPERSONALE	Taranto	Srl unipersonale	100.000	100%	1.066.732	12.285.769	940.887	100%	103.340	costo
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
G.A.L. LUOGHI DEL MITO E DELLE GRAVINE S.C.R.L.	Mottola (TA)	Società consortile a responsabilità limitata		8%					100	costo

Le partecipazioni in imprese controllate sono costituite dalla partecipazione al capitale sociale della società "Sanitaservice ASL TA S.r.l." dell'importo di Euro 103.340,00, corrispondente al costo di acquisizione comprensivo dei costi accessori direttamente imputabili⁵.

Sanitaservice ASL Taranto S.r.l., anche in linea con la D.G.R. n. 2271 del 3 dicembre 2013, svolge in favore dell'ASL Taranto attività di ausilio a supporto dei servizi e delle prestazioni resi per il raggiungimento delle finalità istituzionali tipiche.

Nel dettaglio Sanitaservice ASL TA S.r.l. svolge le seguenti attività in house providing per l'ASL di Taranto:

- Servizio di sanificazione e pulizia;
- Servizio di movimentazione interna di rifiuti, beni sanitari e non sanitari e materiali vari;
- Servizi di gestione del Centro Unificato di Prenotazione (CUP) comprensivo anche della gestione sportelli Casse Ticket, ALPI e sportelli Anagrafe degli Assistiti nonché del numero Verde prenotativo CUP;
- Servizi di conduzione, assistenza e manutenzione di primo livello comprensivo di conduzione Datacenter, servizio help-desk, servizio di manutenzione postazioni di lavoro, servizi di supporto specialistico e servizi di assistenza e manutenzione di primo livello infrastrutture e sistemi;
- Servizi di supporto tecnico-operativo ICT.

⁵ Le fatture relative alle prestazioni notarili e accessorie per la costituzione della società sono state emesse nell'anno 2009 all'ASL di Taranto e dalla stessa pagate. I predetti costi ammontanti complessivamente a Euro 3.340,39, sono stati imputati alla partecipazione in conformità al Principio Contabile OIC 21: Il costo di acquisto o di costituzione di una partecipazione è costituito dal prezzo pagato, al quale sono aggiunti i costi accessori direttamente imputabili all'operazione di acquisto o di costituzione.

Si evidenzia che con Deliberazione DG n. 231 del 01/02/2021 è stata affidata a Sanitaservice A.S.L. TA S.r.l. la fornitura di Personale tecnico (autisti-soccorritori e soccorritori) e mezzi idonei al Dipartimento del SET 118 della ASL di Taranto, per assicurare le prestazioni di soccorso in emergenza-urgenza e di trasporto di infermi e malati con veicoli di soccorso appositamente equipaggiati (nella specie, ambulanze ed automediche) sotto la direzione, il coordinamento e la vigilanza della Centrale Operativa 118 – Rete dell'emergenza urgenza, ai sensi della Deliberazione di Giunta Regionale n. 951 del 15.6.2020 e dell'art. 192, co. 2, del D.lgs. n. 50/2016.

Nel corso dell'esercizio 2022 Sanitaservice ASL TA S.r.l. ha indetto selezione pubblica per l'individuazione di n. 210 autisti/soccorritori e 174 soccorritori, di cui n. 155 posti con riserva in applicazione della clausola sociale, e la procedura di gara per la fornitura con patto di riservato dominio in RTI con la Sanitaservice ASL BR S.r.l.. Con Deliberazione DG n. 1001 del 28/04/2023 è stato approvato lo schema del Contratto di servizio e l'affidamento a Sanitaservice ASL TA S.r.l. del servizio di trasporto di infermi e feriti nell'ambito del Servizio Emergenza Urgenza 118 dell'ASL Taranto per la durata di anni 9 con decorrenza stabilita all'1/05/2023 e scadenza al 30/04/2032.

Infine, si rappresenta che il Bilancio al 31.12.2022 di Sanitaservice ASL Ta S.r.l., approvato il 28 aprile 2023, presenta un utile di esercizio di Euro 940.887 che è stato assegnato al Socio Unico.

Le partecipazioni in altre imprese sono costituite dalla partecipazione al G.A.L. LUOGHI DEL MITO E DELLE GRAVINE S.C.R.L..

Come rilevabile dalla tabella che segue nell'esercizio 2022 non vi sono state movimentazioni delle partecipazioni.

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

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Acquisizioni e conferimenti (+/-)	Cessioni (valore contabile) (-)
Partecipazioni in imprese controllate:	103.340			103.340					103.340
SANITASERVICE ASL TA S.R.L. UNIPERSONALE	103.340			103.340					103.340
Partecipazioni in imprese collegate:									
Partecipazioni in altre imprese:	100			100					100
G.A.L. LUOGHI DEL MITO E DELLE GRAVINE S.C.R.L.				100					100

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

La composizione della voce Rimanenze e i relativi incrementi al 31 dicembre 2022 è di seguito riportata.

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

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassif. (+/-)	Incrementi (+)	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino (+/-)	Decrementi (-)	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.264.916	-	176.077	-	358.294	9.082.698		1.027.031
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	9.264.916		-		358.294	8.906.621		1.027.031
	Epatite HCV	-	-	164.045		-	164.045		
	Medicinali senza AIC	-		12.032		-	12.032		
	Emoderivati di produzione regionale	-		-		-	-		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	2.809.712		-		1.728.100	1.081.612		-
ABA040	Dispositivi medici	2.165.222	-		-	376.276	1.788.946		-
	Dispositivi medici	2.165.222			-	376.276	1.788.946		
	Dispositivi medici impiantabili attivi	-		-		-	-		-
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-		-		-	-		
ABA050	Prodotti dietetici	184.488				16.079	168.409		-
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	840.836		-		567.995	272.842		-
ABA070	Prodotti chimici	1.954		4.313		-	6.267		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	-				-	-		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	1.112.162		405.535		-	1.517.697		-
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-		-		-	-		
ABA010	RIMANENZE BENI SANITARI	16.379.289	-	585.925	-	3.046.744	13.918.470		1.027.031
ABA120	Prodotti alimentari	-		-		-	-		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	60.408		-		12.451	47.957		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-		-		-	-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	267.184		2.347		-	269.531		

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassif. (+/-)	Incrementi (+)	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino (+/-)	Decrementi (-)	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA160	Materiale per la manutenzione	3.510				- 825	2.685		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	393				- 231	162		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
ABA110	RIMANENZE BENI NON SANITARI	331.496	-	2.347	-	13.507	320.336	-	-

Le rimanenze di beni sanitari al 31/12/2022 rispetto a quelle giacenti al 31/12/2021 si sono decrementate di Euro 2.460.819 costituendo quindi “minori scorte” per l'esercizio 2023.

Si riporta il dettaglio delle rimanenze presenti alla fine dell'esercizio 2022 in 51 reparti ammontanti, complessivamente a Euro 2.706.344.

Dettaglio rimanenze distinto per reparto

Descr. Magazzino	Totale
Armadietto HGROTTAGLIE - GERIATRIA DEGENZA	16.108,40
Armadietto HGROTTAGLIE - RECUPERO E RIABILITAZIONE FUNZIONALE​ - DEGENZA	2.003,25
Armadietto HSGMOSCATTI - ANESTESIA	6.753,78
Armadietto HSGMOSCATTI - EMATOLOGIA - DAY HOSPITAL	4.163,71
Armadietto HSGMOSCATTI - INFETTIVI - DEGENZA	12.639,65
Armadietto HSGMOSCATTI - OFTALMOLOGIA - AMBULATORIO	4.615,38
Armadietto HSGMOSCATTI - OFTALMOLOGIA - B.O.	34.592,15
Armadietto HSGMOSCATTI - OFTALMOLOGIA - DEGENZA	1.261,73
Armadietto HSGMOSCATTI - ONCOLOGIA - DAY HOSPITAL	9.403,11
Armadietto HSGMOSCATTI - ONCOLOGIA - DEGENZA	26.413,58
Armadietto HSGMOSCATTI - OTORINOLARINGOIATRIA	1.081,48
Armadietto HSGMOSCATTI - OTORINOLARINGOIATRIA SALA OPERATORIA	181,03
Armadietto HSGMOSCATTI - PNEUMOLOGIA - DEGENZA	7.654,67

Descr. Magazzino	Totale
Armadietto HSGMOSCATI - PNEUMOLOGIA AMBULATORIO - BRONCOSCOPIA	179,03
Armadietto HSGMOSCATI - PSICHIATRIA DEGENZA	29.996,20
Armadietto HSGMOSCATI - RADIOTERAPIA	14.124,48
Armadietto HSGMOSCATI - RIANIMAZIONE - DEGENZA	53.770,49
Armadietto HSSANNUNZIATA - CHIRURGIA VASCOLARE DEGENZA	261,80
Armadietto HSSANNUNZIATA - DIALISI	11.458,40
Armadietto HSSANNUNZIATA - GASTROENTEROLOGIA	104.133,49
Armadietto HSSANNUNZIATA - NEFROLOGIA DEGENZA	347,26
Armadietto HSSANNUNZIATA - ANESTESIA	5.271,88
Armadietto HSSANNUNZIATA - ANESTESIA - TERAPIA ANTALGICA	12.500,47
Armadietto HSSANNUNZIATA - ANGIOGRAFIA	8.919,74
Armadietto HSSANNUNZIATA - CARDIOLOGIA UTIC	8.193,31
Armadietto HSSANNUNZIATA - CHIRURGIA GENERALE - DEGENZA	5.364,75
Armadietto HSSANNUNZIATA - GINEC. E OSTETR. - AMBULATORIO CENTRO DONNA	956,61
Armadietto HSSANNUNZIATA - GINECOLOGIA	12.547,03
Armadietto HSSANNUNZIATA - MEDICINA GENERALE - DEGENZA DONNE	2.167,47
Armadietto HSSANNUNZIATA - MEDICINA GENERALE - DEGENZA UOMINI	8.746,03
Armadietto HSSANNUNZIATA - MICROCITEMIA	38.993,37
Armadietto HSSANNUNZIATA - NEUROCHIRURGIA - DEGENZA	516,28
Armadietto HSSANNUNZIATA - NEUROLOGIA - AMBULATORIO	131.567,87
Armadietto HSSANNUNZIATA - NEUROLOGIA - DEGENZA	278.908,89
Armadietto HSSANNUNZIATA - NEURORADIOLOGIA	17.855,09
Armadietto HSSANNUNZIATA - NIDO	285,65
Armadietto HSSANNUNZIATA - ORTOPEDIA - AMBULATORIO SALA GESSI	686,56
Armadietto HSSANNUNZIATA - ORTOPEDIA - DAY SURGERY	21,68
Armadietto HSSANNUNZIATA - ORTOPEDIA - DEGENZA	594,91
Armadietto HSSANNUNZIATA - OSTETRICA PUERPERIO	1.169,56

Descr. Magazzino	Totale
Armadietto HSSANNUNZIATA - PATOLOGIA OSTETRICA	16.507,14
Armadietto HSSANNUNZIATA - PEDIATRIA - DEGENZA	1.956,83
Armadietto HSSANNUNZIATA - PEDIATRIA - ONCOEMATOLOGIA	322,47
Armadietto HSSANNUNZIATA - PRONTO SOCCORSO	1.110,03
Armadietto HSSANNUNZIATA - RADIOLOGICA	17.028,53
Armadietto HSSANNUNZIATA - RADIOLOGICA S.G. MOSCATI	8.919,20
Armadietto HSSANNUNZIATA - RIANIMAZIONE - DEGENZA	49.569,52
Armadietto HSSANNUNZIATA - SALA OPERATORIA - SALA PARTO	38.062,49
Armadietto HSSANNUNZIATA - UROLOGIA - DEGENZA	5.390,99
Armadietto HSSANNUNZIATA - UTIN	5.354,28
Armadietto Distretto 8 Casa Circondariale	6.399,27
Totale complessivo	1.027.030,94

Anche le rimanenze di beni non sanitari si sono decrementate rispetto al precedente esercizio dell'importo di Euro 11.160.

Le rimanenze sanitarie e non sanitarie sono costituite da beni fungibili che, come evidenziato al paragrafo 2, sono state valutate con il metodo della media ponderata in conformità al disposto dell'art. 29 primo comma lettera a) del D.Lgs. 118/2011.

Al riguardo si precisa che in corrispondenza a quanto previsto dal "Manuale delle procedure amministrativo – contabili" adottato con Delibera del Direttore Generale n. 1845 del 10/09/2020 le U.O. interessate sono state invitate dall'AGREF a provvedere alla rilevazione fisica delle giacenze di loro competenza (presenti sia nei magazzini che nei reparti o altre strutture aziendali), riscontrando le risultanze di tale inventariazione fisica con le esistenze della contabilità di magazzino.

Le U.O. hanno consegnato all'AGREF sia i risultati dei riscontri eseguiti, sia l'elenco valorizzato delle rimanenze di loro competenza a fine anno post rettifiche inventariali, firmato dai responsabili, per le opportune scritture in contabilità generale.

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 Cod. Civ.)?	NO		

7. Crediti

Si riporta di seguito la movimentazione della voce Crediti nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022.

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

La tabella evidenzia la variazione dei crediti v/la Regione sia a titolo di spesa corrente sia a titolo di versamenti a patrimonio netto per investimenti.

Il dettaglio dei crediti v/Regione per versamenti a patrimonio netto con la puntuale indicazione dei progetti finanziati, della relativa delibera e della rendicontazione delle somme che determina la consistenza finale al 31/12/2022, è esposto nella Tabella 25.

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	-	-	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	-	-	-	-	-
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 - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	43.210	126.322	-	169.532	-
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	43.210	126.322	-	169.532	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	11.114.204	-	-	11.114.204	-
		11.114.204	-	-	11.114.204	-
					-	-
ABA290	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				-	-
ABA340	Crediti v/prefetture				-	-
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	11.157.414	126.322	-	11.283.736	-
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	102.690.457	1.052.494.622	- 995.843.630	159.341.449	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	102.690.457	1.052.494.622	- 995.843.630	159.341.449	-

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	76.711.715	1.038.511.570	- 974.953.743	140.269.541	
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	25.316.513	13.983.052	- 20.889.887	18.409.678	
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	662.229	-	-	662.229	
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	273.741.961	148.138.950	- 83.548.784	338.332.127	-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	273.741.961	148.138.950	- 83.548.784	338.332.127	
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma 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					
ABA521	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92	13.829.700	-	-	13.829.700	
ABA522	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE					
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	390.262.118	1.200.633.572	- 1.079.392.415	511.503.275	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Valore finale	
ABA530	Crediti v/Comuni	14.532.535	1.267.170	-1.652.128		14.147.577	5.806.137
	Avetrana	130.111				130.111	
	Carosino	93.568				93.568	
	Castellaneta	579.956				579.956	
	Crispiano	5.489				5.489	
	Faggiano	212.125				212.125	
	Fragagnano	100.182				100.182	
	Ginosa	1.305.992	404.663	-540.920		1.169.735	
	Grottaglie	2.471.938	138.253	-157.301		2.452.889	
	Laterza	1.037.174				1.037.174	
	Leporano	53.381				53.381	
	Lizzano	196.130				196.130	
	Manduria	2.791.886	177.040	-222.334		2.746.592	
	Martina Franca	299.590	71.276	-69.307		301.559	
	Maruggio	102.399				102.399	
	Massafra	311.667				311.667	
	Monteiasi	145.297				145.297	
	Montemesola	78				78	
	Monteparano	69.716				69.716	
	Mottola	740.075				740.075	
	Palagianello	45.784				45.784	
	Palagiano	879.546				879.546	
	Pulsano	343.332				343.332	
	Roccaforzata	142.442				142.442	
	San Giorgio	414.081				414.081	
	San Marzano di San Giuseppe	265.554				265.554	
	Sava	527.825				527.825	
	Taranto	7.451.124	475.938	-606.369		7.320.694	
	Torricella	114.579				114.579	
	Statte	2.000				2.000	
	RICLASSIFICAZIONI	-3.361.550				-3.361.550	
	FONDO SVALUTAZIONE	-2.938.938	0	-55.897		-2.994.835	
ABA550	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	68.801	81.832	- 82.655		67.978	-

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Valore finale	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-		-	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-		-	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	68.801	81.832	82.655	-	67.978	-
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 Extraregione	309.999	2.418	51.866		260.550	
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	378.800	84.250	134.521		328.528	-

ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	220.000	-	-		220.000	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	220.000	-	-		220.000	-
	<i>ARES</i>	<i>220.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		<i>220.000</i>	
						<i>-</i>	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-		-	-
						<i>-</i>	
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-	-	-		-	-
						<i>-</i>	

ABA650	Crediti v/Erario	38.976	130.004	130.004		38.976	-
	<i>Erario c/IRES</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		<i>-</i>	
	<i>Erario c/iva</i>	<i>16.915</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		<i>16.915</i>	
	<i>Agenzia entrate</i>	<i>-</i>	<i>130.004</i>	<i>130.004</i>		<i>-</i>	
	<i>Erario c/ritenute 104/E</i>	<i>16.526</i>	<i>-</i>			<i>16.526</i>	
	<i>Erario c/iva Split Payment</i>	<i>5.535</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		<i>5.535</i>	

ABA660	CREDITI V/ALTRI	14.199.049	54.713.053	51.540.418		17.371.684	1.090.971
---------------	------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	--	-------------------	------------------

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Valore finale	
ABA670	Crediti v/clienti privati	7.720.304	7.602.847	- 6.836.295		8.486.856	1.090.971
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	26.123	-			26.123	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	112.335	565.797	- 533.448		144.685	-
	ARES Regione Puglia - Agenzia Regionale Sanitaria della Puglia		34.000	- 4.000		30.000	
	Regione Puglia	31.210	23.597	- 31.151		23.656	
	Comune di Taranto		27.301	- 18.306		8.995	
	Casa circondariale di Taranto	864				864	
	Consiglio Nazionale delle Ricerche	1.006				1.006	
	Direzione commerciale cus di Taranto	32				32	
	G.A.L. "Luoghi del Mito" s.c.a.r.l.	168				168	
	Guardia di Finanza	506				506	
	INAIL	26.205	480.899	- 479.990		27.113	
	Provincia di Taranto	11.392				11.392	
	Tribunale di Taranto	1.351				1.351	
	ASP di REGGIO CALABRIA	9.843				9.843	
	Altri	29.760				29.760	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-		-	-
ABA710	Altri crediti diversi	6.340.286	46.544.410	- 44.170.676		8.714.020	-
ABA711	Altri Crediti diversi	6.340.286	46.544.410	- 44.170.676		8.714.020	-
	Acconti a farmacie	3.100.916	35.876.168	- 35.960.213		3.016.871	
	Altri crediti finanziari a breve termine	2.000				2.000	
	Partitario case di cura	2.440.880	466.977	- 79.164		2.828.693	
	Partitario strutture convenzionate	2.554				2.554	
	Crediti v/dipendenti	844.989	354.950	- 281.536		918.403	
	Crediti verso società controllate	1.305.087	2.529.613			3.834.700	
	Crediti per maggiori esborsi	514.758	490.460	- 980.921		24.297	
	Crediti verso enti previdenziali	5.939	1.963.638	- 1.963.638		5.939	
	Crediti per versamenti CUP_NET	132	4.862.603	- 4.861.218		1.517	
	Altri	133.308				133.308	
	Svalutazione crediti	- 2.010.276		- 43.985		- 2.054.261	
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-		-	-

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Valore finale	
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-		-	-
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-		-	-
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-		-	-

La voce più rilevante dei crediti è costituita dai crediti verso Comuni che ammontano a complessivi Euro 14.147.577 di cui Euro 5.806.137 per fatture ancora da emettere.

I predetti crediti, come già evidenziato nei precedenti esercizi, afferiscono prevalentemente a rimborsi per spese trasporti disabili spettanti a questa Azienda nella misura del 60% del costo sostenuto, così come previsto dalla Legge della Regione Puglia n. 4/2010, art. 46 e come inequivocabilmente stabilito nel Protocollo di Intesa tra ANCI Puglia e Assessorato regionale alle Politiche della Salute del 30 giugno 2011. La Direzione Strategica nel corso dell'esercizio 2022 ha avviato tavoli di interlocuzione con le principali amministrazioni comunali al fine di addivenire ad una soluzione extragiudiziale che consenta il recupero dei crediti. Nell'esercizio 2022, prudenzialmente, si è provveduto ad incrementare la svalutazione con ulteriore accantonamento dell'importo di Euro 55.896,37 pari allo 0,50% dei crediti portati da fatture già emesse.

Tab. 18 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti -1 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 vincolato	-	-	-	-
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 - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)				-

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
					-
					-
ABA290	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				-
ABA340	Crediti v/prefetture				-
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-

ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	717.968	-	717.968
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario 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		717.968	-	717.968
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)				-
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-
					-
					-
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-
					-
					-

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti				-
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
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				-
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 - II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	Crediti v/Comuni	2.938.938	55.896	-	2.994.835
					-
ABA550	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione				-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione				-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni				-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
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 Extraregione				-
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				-
ABA540	TOTALE CREDITI VIAZIENDE 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	1.855.275	241.840	- 155.001	1.942.114
ABA670	Crediti v/clienti privati	155.001	42.852	- 155.001	42.852
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
					-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-
					-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
					-
ABA710	Altri crediti diversi	1.855.275	198.988	-	2.054.263
ABA711	Altri Crediti diversi	1.855.275	198.988		2.054.263
					-
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-	-
					-
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-
					-

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-
					-

L'OIC n. 15 prevede che il fondo svalutazione crediti debba essere individuato attraverso l'analisi dei singoli crediti e di ogni altro elemento di fatto esistente o previsto. Considerato che si tratta di stime soggettive, il principio contabile sottolinea che esse si devono basare *“su presupposti ragionevoli, utilizzando tutte le informazioni disponibili, al momento della valutazione, sulla situazione dei debitori, sulla base dell'esperienza passata, della corrente situazione economica generale e di settore, nonché dei fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che incidono sui valori alla data del bilancio”*.

Nel caso di specie la stima analitica ha tenuto conto delle risultanze della procedura di circolarizzazione dei crediti al 31/12/2022, nell'ambito della quale sono stati selezionati 27 debitori ai quali con PEC del 2 marzo 2023 è stato richiesto l'invio di estratto conto con indicazione analitica delle fatture/documenti che compongono il saldo delle partite debitorie/creditorie. In risposta alla nota inviata sono pervenute n. 7 risposte.

L'AGREF, acquisiti gli estratti conto ed ogni documentazione pervenuta, ha provveduto ad effettuare un'attività di verifica e riscontro con i dati contabili aziendali. Gli esiti dei predetti riscontri sono riportati nell'allegato B *“Prospetto di riconciliazione delle circolarizzazioni richieste ai clienti”* che rappresenta parte integrante della presente nota integrativa. Si fa presente che dai controlli è emersa la necessità in via prudenziale di procedere ad un accantonamento per eventuali perdite su crediti di complessivi Euro 9.122,14 e allo stralcio, con conseguente rilevazione di una insussistenza passiva, di crediti per complessivi Euro 41.666,93.

Inoltre, come da indicazioni della Regione Puglia Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità-Sport si è proceduto alla svalutazione del credito di Euro 717.968,00 relativo a finanziamenti per il progetto Dief denominato assistenza riabilitativa territoriale.

Infine, si è ritenuto, in via prudenziale, di affiancare alla suddetta determinazione analitica della svalutazione dei crediti una determinazione fondata sul criterio forfettario stabilito dall'art. 106 del Tuir⁶ (DPR n. 917/86).

⁶ Art. 106 TUIR

1. Le svalutazioni dei crediti risultanti in bilancio, per l'importo non coperto da garanzia assicurativa, che derivano dalle cessioni di beni e dalle prestazioni di servizi indicate nel comma 1 dell'articolo 85, sono deducibili in ciascun esercizio nel limite dello 0,50 per cento del valore nominale o di acquisizione dei crediti stessi. Nel computo del limite si tiene conto anche di accantonamenti per rischi su crediti. La deduzione non è più ammessa quando l'ammontare complessivo delle svalutazioni e degli accantonamenti ha raggiunto il 5 per cento del valore nominale o di acquisizione dei crediti risultanti in bilancio alla fine dell'esercizio.

...Omissis

Si riporta di seguito il valore dei crediti iscritti in bilancio, evidenziando l'ammontare della relativa voce in esame per anno di formazione. I dati espressi sono il risultato della procedura "Stratificazione" del sistema gestionale "AREAS", in uso presso questa Azienda, rettificato a seguito delle anomalie riscontrate e condivise con la software house Engineering già per l'esercizio 2021.

Tab. 20 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione -1 parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022				
		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	226	-	42.984	-	126.322
	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 vincolato	-	-	-	-	-
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 - altro:	226	-	42.984	-	126.322
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	226	-	42.984	-	126.322
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	11.114.204	-	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	11.114.204	-	-
ABA290	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	-	-	-	-	-
ABA340	Crediti v/prefetture	-	-	-	-	-
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	226	-	11.157.188	-	126.322
ABA350	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
ABA360	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente	1.803.516	3.949.537	1.359.744	23.228.534	129.000.118
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	1.803.516	3.287.308	909.744	9.291.213	124.977.760
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022				
		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
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	-	-	450.000	13.937.321	4.022.358
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	662.229	-	-	-
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 provincia autonoma per versamenti a patrimonio netto	97.746.219	36.992.679	450.000	55.004.286	148.138.942
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	97.746.219	36.992.679	450.000	55.004.286	148.138.942
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma 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	-	-	-	-	-
ABA521	Crediti v/Regione o provincia autonoma per contributi L. 210/92	-	-	10.515.566	3.314.134	-
ABA522	Crediti v/Regione o provincia autonoma per contributi L. 210/92 aziende sanitarie	-	-	-	-	-
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	99.549.735	40.942.216	12.325.310	81.546.954	277.139.060

Tab. 21 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione - II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022				
		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
ABA530	CREDITI V/COMUNI	11.289.307	1.461.831	917.472	127.253	351.714
ABA550	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	66.417	1.561
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-	66.417	1.561
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 Extraregione	163.291	35.747	35.824	25.688	-
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	163.291	35.747	35.824	92.105	1.561
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	220.000	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	220.000	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
ABA650	Crediti v/Erario	22.450	-	-	16.526	-
ABA660	CREDITI V/ALTRI	5.192.890	2.016.835	1.306.081	854.297	8.001.581

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022				
		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.286.234	949.510	681.137	664.170	1.905.806
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	9.157	9.157	-	7.810	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	46.487	65	-	17.100	81.033
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	851.013	1.058.104	624.943	165.218	6.014.742
ABA711	Altri Crediti diversi	851.013	1.058.104	624.943	165.218	6.014.742
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-	-	-
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-

Di seguito è evidenziato l'ammontare dei crediti con l'indicazione del relativo orizzonte temporale di scadenza.

Tab. 22 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza -1 parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	169.532	-	-
	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 vincolato	-		
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 - altro:	169.532	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	169.532		
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-		

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	11.114.204	-	-
		11.114.204	-	-
ABA290	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	-		
ABA340	Crediti v/prefetture	-		
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	11.283.736	-	-
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	159.341.449	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	140.269.541	-	-
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	140.269.541		
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	18.409.678		
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	662.229		
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	338.332.127	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	338.332.127		

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-		
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
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	-		
ABA521	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92	13.829.700		
ABA522	CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE	-		
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	511.503.275	-	-

Tab. 23 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza -II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	Crediti v/Comuni	14.147.577	-	-
ABA550	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	67.978	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	67.978		
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 Extraregione	260.550		

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
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	328.528	-	-
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	220.000	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	220.000	-	-
	ARES PUGLIA - AGENZIA REGIONALE SANITARIA DELLA PUGLIA	220.000		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-	-	-
ABA650	Crediti v/Erario	38.976	-	-
ABA660	CREDITI V/ALTRI	17.371.684	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	8.486.856		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	26.123	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	144.685	-	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	8.714.020	-	-
ABA711	Altri Crediti diversi	8.714.020	-	-
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-

Il dettaglio delle Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione verso le quali questa Azienda vanta dei crediti relativi alla mobilità (in compensazione e non) e ad altre prestazioni è di seguito evidenziato.

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA		Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
	AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BARI			696
	AZIENDA SANITARIA LOCALE DI LECCE			52.287
	AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BRINDISI			9.525
	AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CONSORZIALE POLICLINICO DI BARI			5.470
ABA580	TOTALE			67.978

Relativamente al dettaglio dei crediti per incremento di patrimonio netto, la situazione contabile al 31 dicembre 2022 è riportata nella tabella 25 di seguito esposta.

Tab. 25 - Dettaglio 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		11.114.204	-	11.114.204	-	-	11.114.204
	EMERGENZA COVID-19	D.L. 19/05/2020 N. 34	11.114.204		11.114.204	-		11.114.204
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		447.380.575	-173.638.614	273.741.960	147.955.459	-83.365.292	338.332.127
	ALTRI INTERVENTI	L.R. 67/2019 ART. 60 - DET 230 DEL 04/12/2019	30.000		30.000	0		30.000
		decreto 20 agosto 2019 -DET 260 DEL 19/12/2019 - det 173/2020	540.283	-540.283	0			0
		decreto 20 agosto 2019 - DGR N. 1559/2020 + DET. REG. N. 208 22.10.2020 II TRANCHE	584.576	-584.576	0	0	0	0
		decreto 20 agosto 2019 - DGR N. 1559/2020 + DET. REG. N. 260 14.12.2021 III TRANCHE	592.120		592.120	0		592.120
	ALTRI INTERVENTI ART.71	D.G.R. 1970/05 E D.G.R. 1431/07	15.980.000	-13.840.552	2.139.448		0	2.139.448
		L. 448/98 ART. 71 - DET 61 DEL 16/06/2016 DEL DIP PROM SALUTE	820.000	-41.000	779.000		0	779.000

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
	ART_20_2004	DGR 329/04	16.894.571	-14.620.592	2.273.979		0	2.273.979
	ART_20_2007	ACCORDO PROGR.STRALCIO 2007 PROGRAMMA INVEST.SAN.EX ART. 20 L. 67/88	14.500.000	-11.531.044	2.968.957			2.968.957
	ASSEGNAZIONE 2019	DGR 867 DEL 29/04/2015 DIF ASSEGNAZIONE 2016 PER QUOTA INVESTIMENTI	3.574.849	-3.574.849	0		0	0
	DGR 656/18	DGR 1341 DEL 27/06/2014; D.D DI LIQUIDAZIONE: 215 DEL 23/07/2014	50.000.000	-5.599.649	44.400.351	20.000.000	-18.237.490	46.162.861
	DGR_688_03 EMERGENZA 118	DGR 688/03	297.800	-297.800	0	0	0	0
	FESR 07-13	-	2.461.801	-2.022.540	439.261	-439.261	0	-0
		DET DIR. SERV.PROGR.ASS.TERR.E PREV. 372/2009 - DET.300/2012 det. 570 del 30/12/2014	6.691.558	-7.055.033	-363.475	259.333	0	-104.142
			648.409	-550.296	98.114	25.076	-64.048	59.142
		DET.DIR. 300 DEL 17/09/2012	471.011	-517.750	-46.739	46.739	0	0
		DGR 1789/2011	4.641.886	-4.750.000	-108.114	108.114	0	0
		DGR 1937 DEL 30/11/2016 det. 570 del 30/12/2014	100.000		100.000		0	100.000
		det 560 del 30/12/2014 - DET.REGIONE 318 DEL 08/08/2017	600.000		600.000	-183.492	-416.508	0
	FESR 14-20	DET REGIONE 242 DEL 12/12/2019	7.444.804		7.444.804	0	0	7.444.804
		DGR 164 del 14/02/2020	29.470.000		29.470.000	0	0	29.470.000
		DGR 1937 DEL 30/11/2016	2.800.000		2.800.000		0	2.800.000
		DGR 1937 DEL 30/11/2016	20.400.000		20.400.000	0	0	20.400.000
		DGR 1937 DEL 30/11/2016 det 560 del 30/12/2014	239.059		239.059	0	-239.059	0
		DGR 1937 DEL 30/11/2016 - NOTA AOO 081/19 DIC.2016/0002931	1.500.000		1.500.000		0	1.500.000
		DGR 1937 DEL 30/11/2016 det 560 del 30/12/2014	429.493		429.493	0	-211.391	218.103
		DGR 1937 DEL 30/11/2016 det. 560 del 30/12/2014	169.225		169.225	0	-154.310	14.915
		DGR 1937 DEL 30/11/2016 NOTA AOO 005/00084 DEL 12/02/2016	5.500.000		5.500.000		0	5.500.000

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
		DGR 1425 DEL 01.09.2021 D.D. REGIONE DI ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO N. 211 DEL 04.11.2021	5.600.000		5.600.000		0	5.600.000
		D.G.R. 1425 DEL 01.09.2021 - D.D. 261 DEL 14.12.2021 - D.D. 82 DEL 01.06.2022				400.000		400.000
		D.G.R. N. 2039 DEL 30.11.2021 - D.D. N. 210 DEL 13.12.2022				1.936.970		1.936.970
	FONDI REG	DGR 689 E DGR 1533/03	4.404.729	-4.404.729	0	0	0	0
	LIBERA PROFESSIONE	DGR 689/03 E DGR 1534/03	5.381.777	-4.018.715	1.363.062		0	1.363.062
	PAC	det. 570 del 30/12/2014 - DET. 318 DEL 08/08/2017	700.000		700.000		0	700.000
	PAC SIST.INF.	DGR 2422 DEL 30/12/2015 + det. 318 del 08/08/2017	2.264.629		2.264.629			2.264.629
	PAR FAS	DGR 1341 DEL 27/06/2014 - D.D DI LIQUIDAZIONE 215 DEL 23/07/2014	210.855.517	-99.689.208	111.166.308		-62.250.000	48.916.308
		DGR 933 DEL 13/06/2017	16.650.000		16.650.000	0		16.650.000
	PATTO PER IL SUD	DGR 933 DEL 13/06/2017 + NOTA AOO 081- PROT 08/01/2018-000079	4.000.000		4.000.000			4.000.000
	PATTO PER LA PUGLIA	DET REGIONE394 DEL 18/10/2017 + DISCIPLINARE PROTOCOLLATO IN ASL TA CON N.31973 DEL 15/02/2018	7.900.000		7.900.000	0		7.900.000
		DGR 1023 DEL 19.07.2022 + DGR 1529 DEL 27.09.2021	0		0	42.628.954		42.628.954
	PNRR	DGR 1023 DEL 19.07.2022 + DGR 763 DEL 26.05.2022	0		0	70.679.658		70.679.658
		DGR 1023 DEL 19.07.2022 + DGR 1453 DEL 24.10.2022	0		0	12.493.360		12.493.360
	PIANO INTERVENTI PER L'EMERGENZA COVID	DGR N. 1959 DEL 07.12.2020	450.000		450.000			450.000
	ASSEGNAZIONE 2021	NOTA PROT. AOO_168/PROT/27/06/2022/2849 REGIONE PUGLIA -SEZIONE AMMINISTRAZIONE FINANZA E CONTROLLO IN SANITA'	1.792.480		1.792.480	8	-1.792.487	0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	Inserire dettaglio				0			0

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
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				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
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				13.829.700			13.829.700
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie				0			0
	<i>Inserire dettaglio</i>				0			0

CRED01 - Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nell'esercizio 2022 si è provveduto:

- a seguito dei riscontri conseguenti alla procedura di circolarizzazione ad un accantonamento per eventuali perdite su crediti di complessivi Euro 9.122,14 e allo stralcio, con conseguente rilevazione di una insussistenza passiva, di crediti per complessivi Euro 41.666,93.
- alla svalutazione del credito di Euro 717.968,00 relativo a finanziamenti per il progetto DIEF denominato assistenza riabilitativa territoriale come da indicazioni della Regione Puglia Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità-Sport;
- in via prudenziale alla svalutazione dei crediti fondata sul criterio forfettario stabilito dall'art. 106 del Tuir (DPR n. 917/86).

CRED01 - SI

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

Non vi sono attività finanziarie iscritte in bilancio che non costituiscono immobilizzazioni di talché non si fornisce la relativa rappresentazione delle tabelle 26, 27 e 28 in quanto prive di valori.

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide al 31 dicembre 2022 con la relativa movimentazione intercorsa nel corso dell'anno è di seguito riportata.

Tab. 29 - Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	504.511	12.472.451	11.508.966	1.467.996
ABA770	Istituto Tesoriere	126.471.263	1.090.836.496	1.168.729.540	48.578.219
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	365.333	1.850.310	1.843.590	372.052

Si allega alla presente il prospetto dei pagamenti e delle riscossioni effettuate nel corso dell'anno 2022 -PROSPETTO DEI FLUSSI SIOPE- (Allegato A)

DL01 - Fondi vincolati.

Le disponibilità liquide comprendono i fondi vincolati per i quali il Tesoriere provvede ad accendere specifici conti.

DL01 – SI

Si riportano di seguito separati prospetti con la indicazione:

- dei conti vincolati al 31/12/2022 come da rendicontazione del Tesoriere con la indicazione dell'importo e della natura del vincolo;
- dei vincoli al 31/12/2022 sui conti correnti accesi presso Poste Italiane.

Tabella 1 – Vincoli conto Tesoreria

DETTAGLIO CONTI VINCOLATI TESORERIA AL 31/12/2022						
Numero Conto	Tipo Conto	Descrizione Conto	Saldo iniziale	Movimenti Entrata	Movimenti Uscita	Saldo Finale
659	Vincolato	Rif. Posiz. 0001	8.810,00	0,00	0,00	8.810,00
665	Vincolato	Rif. Posiz. 0002	1.122,00	0,00	0,00	1.122,00
670	Vincolato	Rif. Posiz. 0003	31.730,41	0,00	0,00	31.730,41
671	Vincolato	Rif. Posiz. 0004	730,63	0,00	0,00	730,63
678	Vincolato	Rif. Posiz. 0005	6.404,38	0,00	0,00	6.404,38
679	Vincolato	Rif. Posiz. 0006	58.725,00	0,00	0,00	58.725,00

DETTAGLIO CONTI VINCOLATI TESORERIA AL 31/12/2022						
Numero Conto	Tipo Conto	Descrizione Conto	Saldo iniziale	Movimenti Entrata	Movimenti Uscita	Saldo Finale
682	Vincolato	Rif. Posiz. 0007	11.319,00	0,00	0,00	11.319,00
693	Vincolato	Rif. Posiz. 0008	3.815,82	0,00	0,00	3.815,82
694	Vincolato	Rif. Posiz. 0009	4.211,80	0,00	0,00	4.211,80
705	Vincolato	Rif. Posiz. 0010	2.535,00	0,00	0,00	2.535,00
706	Vincolato	Rif. Posiz. 0011	100.892,38	0,00	0,00	100.892,38
710	Vincolato	Rif. Posiz. 0012	816.638,01	0,00	696.638,01	120.000,00
721	Vincolato	Rif. Posiz. 0013	722,27	0,00	0,00	722,27
727	Vincolato	Rif. Posiz. 0014	106.201,26	0,00	0,00	106.201,26
734	Vincolato	Rif. Posiz. 0015	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
744	Vincolato	Rif. Posiz. 0016	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
763	Vincolato	Rif. Posiz. 0017	201.199,88	0,00	0,00	201.199,88
771	Vincolato	Rif. Posiz. 0018	1.841,40	0,00	1.641,40	200,00
774	Vincolato	Rif. Posiz. 0019	1.405,23	0,00	1.205,23	200,00
775	Vincolato	Rif. Posiz. 0020	299.694,65	0,00	0,00	299.694,65
779	Vincolato	Rif. Posiz. 0021	1.246,07	0,00	1.046,07	200,00
780	Vincolato	Rif. Posiz. 0022	23.353,10	0,00	0,00	23.353,10
781	Vincolato	Rif. Posiz. 0023	137.252,76	0,00	0,00	137.252,76
784	Vincolato	Rif. Posiz. 0024	531,85	0,00	0,00	531,85
791	Vincolato	Rif. Posiz. 0025	20.056,59	0,00	0,00	20.056,59
792	Vincolato	Rif. Posiz. 0026	13.334,21	0,00	13.134,01	200,20
793	Vincolato	Rif. Posiz. 0027	14.220,79	0,00	14.020,79	200,00
796	Vincolato	Rif. Posiz. 0028	204.698,65	0,00	204.498,65	200,00
805	Vincolato	Rif. Posiz. 0029	34.817,60	0,00	0,00	34.817,60
811	Vincolato	Rif. Posiz. 0030	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00
821	Vincolato	Rif. Posiz. 0031	70.554,11	0,00	0,00	70.554,11
825	Vincolato	Rif. Posiz. 0032	5.767,17	0,00	0,00	5.767,17
826	Vincolato	Rif. Posiz. 0033	11.627,17	0,00	0,00	11.627,17

DETTAGLIO CONTI VINCOLATI TESORERIA AL 31/12/2022						
Numero Conto	Tipo Conto	Descrizione Conto	Saldo iniziale	Movimenti Entrata	Movimenti Uscita	Saldo Finale
827	Vincolato	Rif. Posiz. 0034	1.443.629,85	0,00	0,00	1.443.629,85
829	Vincolato	Rif. Posiz. 0035	2.166,21	0,00	0,00	2.166,21
831	Vincolato	Rif. Posiz. 0036	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00
832	Vincolato	Rif. Posiz. 0037	25.768,80	0,00	0,00	25.768,80
TOTALE			4.143.624,05	0,00	932.184,16	3.211.439,89

Tabella 2 – Vincoli c/c postali

Dettaglio vincoli su c/c postali al 31/12/2022			
NUM C/C		INTESTAZIONE C/C	IMPORTO
1014775694	Rif. Posiz. 0038	ASL TARANTO VERSIONE ON LINE LIBERA PROFESSIONE	900,00
TOTALE			900,00
77846152	Rif. Posiz. 0039	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	3.423,27
77846152	Rif. Posiz. 0040	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	19.056,07
77846152	Rif. Posiz. 0041	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	912,34
77846152	Rif. Posiz. 0042	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	715,00
77846152	Rif. Posiz. 0043	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	702,62
77846152	Rif. Posiz. 0044	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	7.500,00
77846152	Rif. Posiz. 0045	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	6.891,21
77846152	Rif. Posiz. 0046	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	5.885,65
77846152	Rif. Posiz. 0047	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	3.161,85
77846152	Rif. Posiz. 0048	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	3.161,85
77846152	Rif. Posiz. 0049	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	1.432,02
77846152	Rif. Posiz. 0050	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	1.333,36
77846152	Rif. Posiz. 0051	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	1.311,96
77846152	Rif. Posiz. 0052	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	1.250,00
77846152	Rif. Posiz. 0053	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA CASSA T ICKET SERVIZIO TESORERIA	1.144,99
TOTALE			57.882,19
191742	Rif. Posiz. 0054	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF	811,11
191742	Rif. Posiz. 0055	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF	45.399,19

Dettaglio vincoli su c/c postali al 31/12/2022			
NUM C/C		INTESTAZIONE C/C	IMPORTO
191742	Rif. Posiz. 0056	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF	8.480,28
191742	Rif. Posiz. 0057	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF	5.376,91
191742	Rif. Posiz. 0058	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF	2.504,61
191742	Rif. Posiz. 0059	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF	1.936,96
191742	Rif. Posiz. 0060	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF	1.189,66
191742	Rif. Posiz. 0061	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF	1.073,08
191742	Rif. Posiz. 0062	AZIENDA SANITARIA LOCALE TA SISP-SI AN-SPESAL SERV.VETER.INTR.DA TARIFF	170.820,36
TOTALE			237.592,16
95987962	Rif. Posiz. 0063	UNITA' SANITARIA LOCALE AZIENDA TA	32.337,72
TOTALE			32.337,72
TOTALE COMPLESSIVO VINCOLI C/C POSTALI			328.712,07

L'elenco con i riferimenti nominativi dei creditori pignoratizi, omessi nel presente documento in ossequio alla normativa sulla privacy, è conservato agli atti dell'AGREF in raccordo con il numero ordinale assegnato nelle tabelle sopra esposte.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso azienda?	presente in	Se sì, illustrare
DL02 - Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti, ecc.?	SI		Nelle tabelle esposte al punto DL01 sono riportati i gravami esistenti al 31/12/2022 sulle disponibilità liquide
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

Si riportano di seguito le tabelle 30 e 31 con la indicazione dei dettagli dei ratei attivi e dei risconti attivi rilevati per l'esercizio 2022.

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

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
ACA010	Ratei attivi		
	Somme rimosse e da ripartire ai sensi dell'art. 15 (2) e (5) D.lgs. 32/21	12.987	
ACA020	Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	//	
ACA000	TOTALE RATEI ATTIVI	12.987	-

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		
ACA040	Risconti attivi		
	Assicurazioni	37.361	
	Fitti reali	19.738	
	Libri, riviste e abbonamenti	42	
ACA050	Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	//	
ACA030	TOTALE RISCONTI ATTIVI	57.140	-

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 Cod. Civ.)?	NO	

11. Patrimonio netto

Di seguito è riportato la consistenza finale della voce Patrimonio netto al 31 dicembre 2022 e le relative movimentazioni intervenute nel corso dell'anno 2022.

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassif.	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	4.181.689	0	0	0	0	0	4.181.689			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	509.754.277	0	148.138.950	15.590.666	3.163.734	0	645.466.295	0	33.516.478	-12.195.556
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	9.427.475	0	0	1.756.443			7.671.032	0	1.686.676	-2.587.821
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	90.430.895	384.371.177	0	10.677.590	0	0	464.124.482	0	15.085.442	-5.656.759
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	79.372.947	-34.407.526	0	10.535.633	0		34.429.789		14.801.527	-5.514.802
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0		0		0	0
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	11.057.948	418.778.703	0	141.957			429.694.693		283.915	-141.957
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	382.875.866	-524.820.925	148.138.950	0	-168.344		6.025.548		8.491.660	-13.499.142
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.140.018	140.449.748	0	0	194.302		141.784.068		0	256.687
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	25.880.023		0	3.156.633	3.137.776		25.861.166		8.252.700	9.291.480
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0	0	0	0	0	0		0	0
PAA110	ALTRE RISERVE	0	0	0	0	0	0	0		0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0		0	0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0		0	0
PAA140	Contributi da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0		0	0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0	0	0	0		0	0
PAA160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	0		0	0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	0	0	0	0	0	0		0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0		0	0

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassif.	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0		0	0
PAA200	Altro	0	0	0	0	0	0	0		0	0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	339.966	6.882	0	0	0	0	346.848		0	0
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	6.882	-6.882	0	0	0	-14.556.696	-14.556.696		0	0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	514.282.814	0	148.138.950	15.590.666	3.163.734	-14.556.696	635.438.137		33.516.478	-12.195.556

Gli utilizzi per sterilizzazioni si riferiscono interamente a costi di ammortamento.

L'esercizio 2022 si è chiuso con una perdita di 14.556.696,00 interamente ripianata da pari contributo regionale giusta nota del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale prot. AOO_168/Prot/30/05/2023/0003653.

Con nota prot. AOO_168/Prot/26/05/2023/0003601, il Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale, nel prendere atto della DGR 572/23 e della correlata DGR 573/2023, comunicava che le A.S.L., le A.O.U. e I.R.C.C.S. sono autorizzate, ai sensi delle richiamate D.G.R., alla chiusura in perdita dell'esercizio 2022 nella misura di quanto già comunicato al medesimo Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale in fase di preconsuntivo 2022.

Con la successiva nota prot. AOO_168/Prot/30/05/2023/0003653, su richiamata, il Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale comunicava che ai fini della garanzia dell'equilibrio economico finale, le Aziende del S.S.R. riporteranno in calce del prospetto economico l'importo a copertura del risultato di esercizio, indicato in tabella contenuta nella medesima nota, che per la ASL di Taranto è pari a 14.556.696,00.

Nella *tabella 33* che segue è esposto il dettaglio dei finanziamenti per investimenti degli ultimi tre esercizi.

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassif.	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui investiti
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione					14.487.502	0	0	2.472.206	-2.587.822	9.427.474	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2											
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti					99.898.893	0	11.274.204	15.085.442	-5.656.760	90.430.895	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2											
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti					227.533.452	-17.959.641	195.294.536	8.491.660	-13.500.820	382.875.866	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2											
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					470.816		289.152	0	380.050	1.140.018	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2											
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio					4.471.623	17.959.641		8.252.700	11.701.459	25.880.023	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2											
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)											

Si segnala che le riserve da plusvalenze e contributi da reinvestire non risultano movimentate nell'anno 2022. Conseguentemente non vengono rappresentate le tabelle 34 e 35 in quanto prive di valori.

PN01 - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 - NO Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

PN02 - Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

Fondi rischi

La tabella che segue mostra la consistenza iniziale, le movimentazioni e il valore finale al 31 dicembre 2022 della voce Fondi per rischi e oneri.

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	15.661	-	-	-	15.661
PBA010	FONDI PER RISCHI	22.055.963	6.098.559	-	3.865.530	24.288.993
PBA020	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	6.771.570	1.252.995		1.192.310	6.832.256
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	568.704	1.391.585		555.125	1.405.164
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-			-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	13.670.699	2.360.140		1.958.209	14.072.630
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	-	-			-
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	1.044.990	1.093.839	-	159.886	1.978.942
PBA060	Altri fondi rischi	-	-	-	-	-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-				-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-				-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-				-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-				-

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-				-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-				-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-				-
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-				-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	6.025.609	335.310	-	777.385	5.583.534
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-				-
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	488.672	-		20.523	468.150
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.180.547	153.700		339.599	1.994.648
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.356.390	181.610		417.263	3.120.737
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	31.123.687	8.556.828	-	12.027.817	27.652.697
PBA210	Fondi integrativi pensione	-			-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	16.259.440	4.810.340		10.696.342	10.373.438
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.574.631	3.248.137		-	7.822.768
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	587.824			-	587.824
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	9.701.792	438.841		1.331.475	8.809.159
PBA270	Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	-	59.509		-	59.509
PBZ999	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	59.220.920	14.990.697	-	16.670.732	57.540.885

Le somme accantonate ai fondi rischi sono state stimate tenuto conto delle passività “potenziali” come definite al paragrafo 9 del principio contabile 31 OIC, cioè “... una situazione, una condizione o una fattispecie esistente alla data di bilancio, caratterizzate da uno stato d'incertezza, che al verificarsi o meno di uno o più eventi futuri, potranno concretizzarsi in una perdita (passività potenziale), ovvero in un utile (attività potenziale)...”.

L'AGREF dovendo procedere alla predisposizione del Bilancio d'Esercizio 2022 e al fine di definire l'entità del “Fondo rischi liti e risarcimenti” e consentire dunque di determinare l'importo del relativo accantonamento da effettuare in sede di scritture di assestamento della contabilità, in conformità al principio contabile 31 OIC sopra riportato e tenuto conto di quanto previsto dal “Manuale delle procedure amministrativo – contabili” adottato con Delibera del Direttore Generale n. 1845 del 10/09/2020, ha proceduto ad un confronto con le strutture aziendali poste a presidio degli eventi aventi una alea di incertezza e suscettibili di produrre nel futuro passività potenziali.

Nel dettaglio sono state coinvolte sia la Struttura Burocratico Legale (“SBL”) sia la Struttura di Rischio Clinico le quali hanno prodotto le valutazioni di propria

competenza anche in aderenza all'indirizzo rappresentato dalla Regione con le note sopra riportate.

A. Struttura Burocratico legale.

La Regione Puglia, tenuto conto di quanto contenuto nel principio contabile, ha indicato alle AASSLL/AAOO e IRCCS del SSR di effettuare la stima secondo il criterio determinativo della media di quanto effettivamente pagato nell'ultimo quinquennio per la copertura dei costi derivanti da soccombenza in giudizio o dalla chiusura stragiudiziale dei contenziosi pendenti, specificando che tale stima è riferita sia ai contenziosi per malpractice sanitaria sia ai contenziosi di natura civile amministrativa e giuslavoristica.

Premesso che tale metodologia di rilevazione è stata applicata anche al bilancio d'esercizio al 31/12/2022, al fine di consentire la determinazione dell'accantonamento da rilevare nel bilancio 2022, l'AGREF con propria prot.43501 del 09/03/2023 chiedeva di comunicare:

- a. l'elenco di tutto il contenzioso legale in corso al 31/12/2022, comprensivo di tutto il contenzioso civile, del contenzioso presso la sezione lavoro, del contenzioso amministrativo e dei rimborsi per la tutela dei dipendenti nei giudizi penali, con l'indicazione di: spese legali maturate ma non ancora fatturate e/o liquidate per oneri di difesa dell'Amministrazione; valorizzazione del rischio di soccombenza nei contenziosi, con indicazione separata della sorte capitale e delle spese legali eventualmente dovute;
- b. l'elenco delle azioni esecutive sorte negli ultimi tre esercizi e ancora pendenti alla data del 31/12/2021, distinguendo tra somme ingiunte, maggiorazioni e spese conseguenti ad eventuale precetto e somme pignorate.
- c. Valore complessivo dei pagamenti effettuati negli ultimi 5 anni di utilizzo dei relativi fondi.

La Struttura Burocratico Legale con prot. 0052886 del 23/03/2023 definiva l'elaborazione dei dati richiesti relativi al contenzioso pendente al 31/12/2022, per un totale complessivo di €.18.644.129,55 come di seguito dettagliati:

1. Contenzioso lavoro:

- Valore della domanda Euro 2.722.277;

2. Contenzioso amministrativo:

- Valore della domanda Euro 450.00,00;
-

3. Contenzioso penale:

- Valore della domanda indeterminabile;

4. Randagismo:

- Valore della domanda Euro 571.588,35,00;

5. Contenzioso civile (con esclusione dei danni da malpractice sanitaria per competenza della Struttura Rischio Clinico):

- Valore della domanda Euro 15.350.264,17 €.

Inoltre, la Struttura Burocratico Legale comunicava in complessivi €. 2.158.925,50 il totale dei pagamenti effettuati nell'ultimo quinquennio a fronte di un *petitum* complessivamente pari ad € 32.124.048,10.

L'AGREF, effettuati i necessari riscontri contabili, in ossequio al principio contabile e alle indicazioni regionali sulla modalità di calcolo dell'accantonamento determinava nella percentuale del 6,72% il rapporto tra totale del pagato sul totale del *petitum*.

Applicando tale percentuale al totale complessivo del contenzioso al 31/12/2022, comunicato dalla Struttura Legale, si determina l'importo dell'accantonamento rilevato al 31/12/2022 di €.1.252.995,47.

* * *

B. U.O. di Rischio Clinico e Medicina Legale

L'AGREF con nota prot. 43501 del 09/03/2023 chiedeva alla Struttura di Rischio Clinico la stima del rischio potenziale e probabile derivante da sinistri denunciati a tutto il 31/12/2022 e non ancora liquidati alla medesima data, con il dettaglio dei seguenti dati:

- 1) Valore totale complessivo del *petitum* ancora pendente alla data del 31/12/2022;
- 2) Valore complessivo dei pagamenti effettuati negli ultimi 5 anni di utilizzo dei relativi fondi;
- 3) Valore iniziale delle pretese richieste di controparte relative ai pagamenti di cui al punto precedente.

L'Unità Operativa del Rischio Clinico riscontrava con nota prot. 69462 del 20/04/2023 la richiesta inoltrando i tabulati che riportano:

1. nella seguente tabella i dati di sintesi tra valore complessivo della domanda e valore della stessa scaturita in contenzioso pendente:

	Valore della domanda	Valore della domanda a carico ASL/TA al netto della SIR di polizza

TOTALE SINISTRI	102.348.141	87.231.141
di cui valore della Domanda per SX in Contenzioso	30.214.028	26.799.028

2. il totale complessivo nel pagato (spese legali incluse) negli ultimi 5 anni pari ad €. 4.020.150,55

Con successiva nota prot. 0072031 del 27/04/2023 il Rischio Clinico, ai fini della determinazione dell'importo da accantonare, precisava che lo stesso deve tener conto delle percentuali effettiva del rapporto tra importo liquidato ed importo originario a riserva, che per anno di insorgenza del sinistro può dirsi pari alle tabelle sotto riportate:

- per gli anni 2014-2017 all'1%
- per gli anni 2018-2020, al 3%
- per gli anni 2021-2022 al 5%

Riguardo al totale del contenzioso, sempre sulla base dei dati in possesso del Rischio Clinico, lo stesso ufficio ritiene opportuno stimare un accantonamento pari al 50% del rapporto tra riserve e pagato degli ultimi 5 anni.

L'AGREF, effettuati i necessari riscontri contabili, in ossequio al principio contabile e alle indicazioni regionali sulla modalità di calcolo dell'accantonamento determinava l'importo dell'accantonamento rilevato al 31/12/2022 in €.2.360.140.

L'accantonamento del fondo interessi di mora è stato eseguito attraverso l'applicativo AREAS con determinazione degli interessi sulle fatture pervenute e pagate in ritardo nell'esercizio 2022 applicando il tasso previsto dal D.Lgs. 231/2002.

* * *

C. Altri accantonamenti per rischi

Fondi relativi a quote inutilizzate di contributi

Nelle tabelle successive sono riportati il dettaglio delle movimentazioni e l'ammontare dei fondi al 31 dicembre 2022 relativi alla quota inutilizzata dei contributi da Regione o PA per quota F.S.R. vincolato, dei contributi da soggetti pubblici (extra fondo) e dei contributi da privati. Si omette la rappresentazione della tabella 39 "Dettaglio movimentazione quota inutilizzata contributi per ricerca" in quanto priva di valori.

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2022	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021		Esercizio 2022
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2022	109.800	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				- 109.800	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	- 109.800	
	2021	-	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	-	-	-	-	
	2020	-	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	-	-	-	-	
	2019	45.952	B.1) Acquisti di beni		- 3.201			42.751
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	- 3.201	-	-	
	2018	730.017	B.1) Acquisti di beni	- 8.575	- 4.573	- 11.468	- 20.523	425.398
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		- 3.865			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	- 199.182	- 56.433			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	- 207.757	- 64.872	- 11.468	- 20.523	
	2017	470.017	B.1) Acquisti di beni					0

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2022		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021		Esercizio 2022	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	-	47.912				
			Altri costi (dettagliare)	-	422.106				
			Totale	-	470.017	-	-		-
			2016	881.735	B.1) Acquisti di beni				
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-			45.149				
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-			323.889				
	B.6) Costi del personale	-			512.697				
	Altri costi (dettagliare)								
	Totale	-			881.735	-	-	-	
	2015	972.312	B.1) Acquisti di beni					0	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	-	972.312				
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	972.312	-	-		-
	2014	582.039	B.1) Acquisti di beni					-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	20.000				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	-	562.039				
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	582.039	-	-		-
	2013	758.968	B.1) Acquisti di beni					0	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	-	758.968				
			Altri costi (dettagliare)						
Totale			-	758.968	-	-	-		
2012	586.215	B.1) Acquisti di beni							
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	20.000					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	103.944					

	DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2022
		Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
					Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	
PBA160				B.6) Costi del personale	- 462.271				
				Altri costi (dettagliare)					
				Totale	- 586.215	-	-	-	
	2011	-	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	-	-	-	-		
	2010	109.183	B.1) Acquisti di beni						-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	- 12.083					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)	- 97.100					
			Totale	- 109.183	-	-	-	-	
	TOTALE	5.246.239	TOTALE	- 4.568.226	- 68.072	- 11.468	- 130.323	468.149	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2022
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2022	191.070	B.1) Acquisti di beni					187.070
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				- 4.000	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	-	-	4.000	
	2021	542.891	B.1) Acquisti di beni				-15.148	126.682
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			- 94.543	-56.122	
			B.6) Costi del personale			- 2.895	-1.661	
			Altri costi (dettagliare)			- 2.517	-243.323	
			Totale	-	-	- 99.955	- 316.254	
	2020	75.563	B.1) Acquisti di beni					64.972
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		- 10.591			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	- 10.591	-	-	
	2019	202.069	B.1) Acquisti di beni					188.889
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		- 13.180			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	-	- 13.180	-	-	
	2018	157.892	B.1) Acquisti di beni					53.272
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		- 59.133			
			Altri costi (dettagliare)		- 598		-44.889	
			Totale	-	- 59.731	-	- 44.889	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2022	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021		Esercizio 2022
	2017	398.979	B.1) Acquisti di beni		- 41.117	- 3.350		349.512
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)		- 5.000			
			Totale	-	- 46.117	- 3.350	-	
	2016	8.184.025	B.1) Acquisti di beni	- 644.366	- 972		-1.948	1.024.251
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	- 10.181				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	- 156.870	-		-4.878	
			B.6) Costi del personale	- 5.431.647	- 26.872	- 14.583		
			Altri costi (dettagliare)	- 671.887	- 97.661	- 92.909	-5.000	
			Totale	- 6.914.951	- 125.504	- 107.492	- 11.827	
	2015	8.849.407	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	- 8.583.402				
			Altri costi (dettagliare)	- 266.006				
			Totale	- 8.849.407	-	-	-	
	2014	279.075	B.1) Acquisti di beni					-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	- 279.075				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	- 279.075	-	-	-	
	2013	5.595.992	B.1) Acquisti di beni	- 1.179.881				0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	- 4.293.926				
			Altri costi (dettagliare)	- 122.186				
			Totale	- 5.595.992	-	-	-	
	2012	2.608.942	B.1) Acquisti di beni	- 100.167				0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	- 239.668				

	DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2022
		Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
					Esercizio 2019 e precedenti	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari	- 746.305				
				B.6) Costi del personale	- 1.349.271				
				Altri costi (dettagliare)	- 173.532				
				Totale	- 2.608.942	-	-	-	
PBA170		TOTALE	27.085.906	TOTALE	- 24.248.368	- 255.123	- 210.797	- 376.970	1.994.648

Questa azienda non ha contributi per ricerca. Di talché non si rappresenta la tabella 39 in quanto priva di valori.

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI								FONDO AL 31/12/2022
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo							
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2022	186.510		Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022
			B.1) Acquisti di beni								- 4.900
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale								
			Altri costi (dettagliare)								
	Totale			-	-	-	-	-	-	- 4.900	
	2021	193.662	B.1) Acquisti di beni								
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								
			B.6) Costi del personale						- 4.833	- 10.000	
			Altri costi (dettagliare)						- 21.790		
			Totale			-	-	-	-	-	- 26.623
	2020	364.729	B.1) Acquisti di beni						- 64.570	- 36.560	- 290
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari								- 136.780
			B.6) Costi del personale								- 159
			Altri costi (dettagliare)								
			Totale			-	-	-	-	- 64.570	- 36.560
	2019	690.727	B.1) Acquisti di beni								
			B.2) Acquisti di servizi sanitari								
B.3) Acquisti di servizi non sanitari											

PBA190	DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI									FONDO AL 31/12/2022								
		Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo																
					Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022									
				B.6) Costi del personale																	
				Altri costi (dettagliare)																	
				Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
		2018	839.615	B.1) Acquisti di beni											839.615						
				B.2) Acquisti di servizi sanitari																	
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari																	
				B.6) Costi del personale																	
				Altri costi (dettagliare)																	
				Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-					
		2017	1.310.585	B.1) Acquisti di beni											1.125.376						
				B.2) Acquisti di servizi sanitari																	
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari									-	2.522							
				B.6) Costi del personale																	
				Altri costi (dettagliare)									-	182.688							
				Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		185.210					
		2016 e precedenti	4.880.374	B.1) Acquisti di beni		-	513.797	-	82.495	-	462.964	-	321.267	-	221.087	-	1.758		0		
				B.2) Acquisti di servizi sanitari																	
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari			-	150.925	-	101.807	-	185.369	-	311.799	-	342.822	-	4.669			
				B.6) Costi del personale			-	876.851	-	86.829	-	194.503	-	66.849	-	72.491	-	8.659			
				Altri costi (dettagliare)			-	109.544	-	139.215	-	65.080	-	106.160	-	56.259	-	312.349		-	84.825
				Totale	-	-	1.651.118	-	410.346	-	907.916	-	806.075	-	692.659	-	327.435	-		84.825	
		TOTALE	8.279.692	TOTALE	-	-	1.651.118	-	410.346	-	907.916	-	806.075	-	757.229	-	390.618	-	422.163	3.120.737	

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

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

13. Trattamento di fine rapporto

La tabella seguente riporta la consistenza al 31 dicembre 2022 della voce Trattamento di fine rapporto (TFR), la quale include:

- i) la rilevazione del fondo per premi operosità relativo ai medici SUMAI;
- ii) il TFR accantonato nell'esercizio 2021 ed erogato nell'esercizio 2022 al personale sanitario religioso come da convenzione con la Congregazione delle Figlie della Madonna del Divino Amore.

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
PCA000	FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	5.132.222	1.286.066	905.266	5.513.022
PCA010	FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	77.218		77.218	0
PCA020	FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI				0
PCZ999	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	5.209.440	1.286.066	982.484	5.513.023

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 Cod. Civ.)?		SI	Si rimanda a quanto descritto al punto ii).

14. Debiti

Nella seguente tabella vengono riportati i dati relativi alla movimentazione e alla consistenza al 31 dicembre 2022 della voce Debiti

Tab. 42 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		+/- Variazioni per riclassifica	Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi				
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI							
PDA010	DEBITI V/STATO							
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale							
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale							
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato							
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca							
PDA060	Altri debiti v/Stato							
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA							
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA							
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti							
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale							
PDA 100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale							
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale							
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma							
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							
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92							
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA							
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma							
PDA130	DEBITI V/COMUNI	4.300.781	3.666.194	-2.666.874	-5.404	5.294.696	2.252.746	

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		+/- Variazioni per riclassifica	Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi				
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	617.356	1.251.972	-881.668		987.661	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0		0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0		0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0		0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0		0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	617.356	1.251.972	-881.668	0	987.661		
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	0	0	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	0		0		
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	0	0	0		0		
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	207.473	222.936	-85.067		345.341		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0		0	0	0
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	0	0	0		0		
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	0	0	0		0		
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	0	0	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	0		0		
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	0	0	0		0		
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	824.829	1.474.908	-966.735		1.333.002	0	0

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		+/- Variazioni per riclassifica	Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi				
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	2.945	3.581	-1.144		5.381	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali	2.945	3.581	-1.144		5.381		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0		0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate	0	0	0		0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	212.454.394	817.145.225	-818.866.910	12.359.911	223.092.621	0	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	96.501.629	124.761.145	-112.063.408	-1.886.368	107.312.998	0	
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	106.408.344	117.012.949	-100.154.713	-6.508.867	116.757.713		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	9.906.715	-7.748.196	11.908.695	-4.622.499	9.444.716		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	115.952.765	692.384.080	-706.803.502	14.246.279	115.779.623	0	
PDA301	Debiti verso altri fornitori	118.154.170	694.426.871	-713.037.066	18.868.778	118.412.754		
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	2.201.405	2.042.791	-6.233.564	4.622.499	2.633.131		
PDA310	DEBITI V/Istituto TESORIERE	0	0	0		0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	17.096.144	170.609.790	-169.953.229		17.752.705		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	16.528.502	125.024.481	-123.896.105		17.656.878		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	6.299	868.408.681	-865.197.888		26.862.795		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0				0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	15.743.442	684.455.081	-686.003.231		14.195.293		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	6.299	462.041	-462.041		6.299		
PDA380	Altri debiti diversi	20.262.898	183.491.560	-178.732.617	-12.360.638	12.661.203		

I debiti verso fornitori (voce PDA 280) pari a complessivi Euro 223.092.621, sono riclassificati ai fini del Bilancio in funzione della suddivisione tra debiti verso erogatori di prestazioni sanitarie e debiti verso altri fornitori attesa la natura della prestazione fornita.

Si riporta di seguito il valore dei debiti iscritti in bilancio, evidenziando l'ammontare della relativa voce in esame per anno di formazione. Come già evidenziato per i crediti, i dati espressi sono il risultato della procedura "Stratificazione" del sistema gestionale "AREAS", in uso presso questa Azienda, rettificato a seguito delle anomalie riscontrate e condivise con la software house Engineering già per l'esercizio 2021.

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
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI					-
PDA010	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			-		-
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					-
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					-
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca					-
PDA060	Altri debiti v/Stato					-
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA					-
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					-
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					-
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					-
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale					-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					-
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					-
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					-
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA					-
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					-
PDA130	DEBITI V/COMUNI	908.136	742.818	537.697	1.011.896	2.094.149

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
		(482)	11.615	8.332	308.865	659.331
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	(482)	11.615	8.332	308.865	659.331
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-	-	-
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	22.104	110.712	38.263	7.256	167.006
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-	-	-
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	21.621	122.327	46.595	316.121	826.337

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali	2.945	-	-	-	2.436
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	2.945	-	-	-	2.436
PDA270	Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	30.695.211	6.363.274	8.558.783	19.921.745	157.553.606
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	18.861.994	2.747.464	4.676.749	8.591.879	72.434.911
PDA300	Debiti verso altri fornitori					
PDA301	Debiti verso altri fornitori	18.861.994	2.747.464	4.676.749	10.911.897	79.559.609
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	-	-	2.320.018	7.124.698
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE					
PDA340	DEBITI V/ALTRI					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	(990.968)	-	(387)	1.400.484	17.343.577
PDA360	Debiti v/dipendenti	40.118	1.022.860	1.586.993	854.864	14.152.044
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	3.267.294	534.976	(458.764)	447.278	23.072.011
PDA380	Altri debiti diversi	0	-	-	574.215	13.621.077
			6.299	-		
		3.267.294	528.677	(458.764)	(126.938)	9.450.934

CIRCULARIZZAZIONE DEBITI VERSO FORNITORI

L'AGREF al fine di procedere alla verifica dei saldi a debito dei fornitori ha attivato la procedura di circularizzazione dei debiti al 31/12/2022, nell'ambito della quale sono stati selezionati n. 27 creditori ai quali con PEC del 2 marzo 2023 è stato richiesto l'invio di estratto conto con indicazione analitica delle fatture/documenti che compongono il saldo delle partite creditorie. In risposta alla nota inviata sono pervenute n. 14 risposte.

L'AGREF, acquisiti gli estratti conto ed ogni documentazione pervenuta, ha provveduto ad effettuare un'attività di verifica e riscontro con i dati contabili aziendali. Gli esiti dei predetti riscontri sono riportati nell'**Allegato C1** "Prospetto di riconciliazione delle circularizzazioni richieste ai fornitori" che rappresenta parte integrante della presente nota integrativa.

Inoltre, sono state esaminate e riconciliate n. 43 richieste pervenute dai fornitori i cui esiti sono riportati nell'**Allegato C2** "Prospetto di riconciliazione delle circularizzazioni richieste dai fornitori" che rappresenta parte integrante della presente nota integrativa.

Di seguito è evidenziato l'ammontare dei debiti con l'indicazione del relativo orizzonte temporale di scadenza.

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	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-		
PDA010	DEBITI V/STATO	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-		
PDA060	Altri debiti v/Stato	-		
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-		
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-		
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-		

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
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	-		
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA	-		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA130	DEBITI V/COMUNI	5.294.696		
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	987.661	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	987.661		
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-		
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-		
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-		
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	345.341		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-		
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-		
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-		
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	-		
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-		

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.333.002	-	-
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	5.381	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali	5.381		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	-		
PDA270	Debiti v/altre partecipate	-		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	223.092.620	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	107.312.997	-	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	116.757.713		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	9.444.716		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	115.779.623	-	-
PDA301	Debiti verso altri fornitori	118.412.754		
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	2.633.131		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	17.752.705		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	17.656.878		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	26.862.795	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	14.195.292		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	6.299		
PDA380	Altri debiti diversi	12.661.203		

Questa azienda non ha in corso contratti di mutuo e né ha stipulato mutui nel 2022. Di talché non si rappresenta la tabella 45 in quanto priva di valori.

Si riporta di seguito il dettaglio dei debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni per ogni singola azienda sanitaria pubblica della Regione.

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
	AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA CONSORZIALE POLICLINICO DI BARI			39.915
	AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA "OSPEDALI RIUNITI" DI FOGGIA			85.765
	AZIENDA SANITARIA LOCALE BAT			153.221
	AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BARI			227.047
	AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BRINDISI			58.117
	AZIENDA SANITARIA LOCALE DI FOGGIA			591
	AZIENDA SANITARIA LOCALE DI LECCE			158.081
	I.R.C.C.S."SAVERIO DE BELLIS"ENTE OSPEDALIERO SPECIALIZZATO IN GASTROENTEROLOGIA			802
	ISTITUTO TUMORI GIOVANNI PAOLO II° IRCCS			2.214
	FATTURE DA RICEVERE			261.909
PDA210	TOTALE	-	-	987.661

DB01 – Transazioni

DB01 - NO I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionale

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 Cod. Civ.)?	NO		

15. Ratei e risconti passivi

La composizione delle voci Ratei passivi viene di seguito riportata.

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

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA010	Ratei passivi		
	Libri riviste e abbonamenti	1	
PEA020	Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	
PEA000	TOTALE	1	

Si omette la rappresentazione della tabella n. 48 "Risconti passivi" in quanto priva di valori.

Informazione	Caso azienda?	presente in	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 Cod. Civ.)?	NO		

16. Conti d'ordine

I conti d'ordine non sono stati movimentati non sussistendone i presupposti. Non si rappresenta, pertanto la relativa tabella 49 in quanto priva di valori.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	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 Cod. Civ.)?	NO		

17. Contributi in conto esercizio

Al 31 dicembre 2022 l'ammontare delle voci di ricavo relative ai contributi in c/esercizio è la seguente.

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	1.029.483.926			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0			

L'informativa relativa ai contributi in c/esercizio assegnati a questa Azienda è di seguito riportata.

Tab. 51 - Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				1.067.179.808	1.067.179.808	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto:				1.029.483.926		761.100.00005
AA0031	Finanziamento indistinto	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	1.010.880.407		761.100.00005
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione				18.603.519		761.100.00006
	Contributi per emergenza Covid-19 indistinto	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	11.372.560		
	Potenziamento CSM	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	392.487		
	Potenziamento NPJA	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	255.322		
	Contributi Progetto IMA-SCA	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	1.170.258		
	Progetti da Dief	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	109.800		

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	Liste di attesa - Rimborso costi per prestazioni delle Case di Cura e degli Enti Ecclesiastici	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	3.608.127		
	Contributi per liquidazione a farmacie test antigenici COVID-19 a prezzo calmierato - periodo 1° gennaio-16 ottobre 2022	D.D. DI LIQUIDAZIONE REG. N. 299/2022	12/12/2022	Liquidazione a farmacie test COVID-19 D.D. n. 299 del 12.12.2022 periodo 1° gennaio-16 ottobre 2022	1.694.965		
AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso				0		761.100.00011
AA0035	Funzioni - Altro				0		761.100.00012
AA0036	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				0		761.100.00020
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				37.695.882		
	Contributi da Regione a destinazione vincolata	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	24.095.022		761.110.00036
	Finanziamento Extracomunitari				0		761.110.00037
	Finanziamento Obiettivi di Piano	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	8.714.160		761.110.00038
	Finanziamenti Medici Borsisti	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	541.338		761.110.00070
	Finanziamento Penitenziaria	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	2.021.234		761.110.00090
	Remunerazione a farmacie per attivita' di contrasto a patologie infettive	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	2.324.128		761.110.00400
AA0050	EXTRA FONDO:				31.629.454	31.629.454	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				11.971.654		
	Sussidi per Infermi di Mente	D.D. REGIONE N. 649 DEL 30.06.2022	30/06/2022	Legge regionale 16 aprile 2007, n. 10, art 32. Interventi socio-assistenziali collegati all'assistenza psichiatrica. Assegnazione risorse finanziarie per l'anno 2022.	171.425		761.110.00020
	Rimborsi Spese per Trapianti	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	150.000		761.110.00025

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	Assegn. per altri progr. e prog. non ricomp. nel FSR	D. D. N. 1144/2022 (PMA) - DET. REGIONE N. 1463/2022 - DGR N. 455/2022 - D.G. N. 2528/2022	07/12/2022 09/12/2022 04/04/2022 17/11/2022	CONTRIBUTI PROCREAZIONE MEDICALMENTE ASSISTITA (PMA) L. 45/2013 - ANNO 2022 - Del. G.R. 07 giugno 2017, n. 898 "L. R. n. 8 del 2 maggio 2017. "Contributi a sostegno dell'acquisto di parrucche a favore di pazienti oncologici sottoposti a chemioterapia". Impegno contabile e liquidazione del Fondo per i contributi per le parrucche – annualità 2022. - DGR N. 455 DEL 04.04.2022 - CONTRIBUTI A TITOLARI DI PATENTE SPECIALE PER MODIFICA STRUMENTI DI GUIDA ANNO 2022 - FARMACIE RURALI	101.579		761.110.00080
	Assegno di cura SLA	DGR N. 293/2022 - DGR N. 1089/2022 - DGR N. 1803/2022	07/03/2022 28/07/2022 05/12/2022	PROSECUZIONE CONTRIBUTO ECONOMICO COVID-19 ANNO 2022	6.841.457		761.110.00140
	Contributi ABA	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3066	20/04/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni provvisorie.	172.185		761.110.00170
	Accordo integrativo MMG,PLS,118 da DIEF	NOTA REGIONE AOO_168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	4.535.008		761.110.00300
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				0		761.120.00030
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				0		761.120.00035
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0		761.120.00025
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				63.875		761.120.00020

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	ATTIVITA' DI COORDINAMENTO LOCALE E TERRITORIALE DELLA DONAZIONE DI ORGANI	D.D. N. 238/2021	22/12/2021	ATTIVITA' DI COORDINAMENTO LOCALE DELLA DONAZIONE DI ORGANI-PIANO NAZIONALE DONAZIONI 2018-2020	63.875		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				601.362		761.120.00022
	PROGETTO GIOCO DI AZZARDO PATOLOGICO	DET. REGIONE: N. 310/2022 N. 322/2022	05/09/2022 13/09/2022	LEGGE 28 DICEMBRE 2015, N. 208(LEGGE DI STABILITÀ 2016). FONDO 2016 MINISTERO DELLA SALUTE, PER IL GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO". ASSEGNAZIONE IN FAVORE DELLE AA.SS.LL	416.138		
	LIQUIDAZIONE SALDO COSTI COVID-19	DET. REGIONE N. 759/2022	14/11/2022	LIQUIDAZIONE SALDO COSTI COVID-19	37.523		
	INDENNITA' PER RSA E ALTRE STRUTTURE RESIDENZIALI PER ACQUISIZIONE DPI COVID-19 D.L. 137-2020 ART. 19-NOVIES CONVERTITO IN L. 176-2020	DET. REGIONE N. 378/2022	03/11/2022	INDENNITA' PER RSA E ALTRE STRUTTURE RESIDENZIALI PER ACQUISIZIONE DPI COVID-19 D.L. 137-2020 ART. 19-NOVIES CONVERTITO IN L. 176-2020 - RIPARTO E LIQUIDAZIONE A FAVORE ASL	147.700		
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):				0		
							
							
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				17.394.508		761.110.00010
	Contributi per pay-back dispositivi medici	NOTA REGIONE AOO 168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	17.173.350		
	Contributi per emergenza Ucraina	NOTA REGIONE AOO 168/PROT/3601	26/05/2023	Bilancio d'esercizio 2022. Assegnazioni definitive	221.158		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				0		761.110.00005

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				1.598.055		
	Contrib. da altri enti dello Stato				297.185		761.115.00005
	Contrib. in c/eserc. da Comuni				1.266.870		761.120.00005
	Contrib. in c/eserc. da altri Enti				34.000		761.120.00015
AA0171	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		
							
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				0		
							
							
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				0		
	Progetto						
	Progetto						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0		
							
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0		
							
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				230.305	76.215	
	DONAZIONE ASSOCIAZIONE "GENITORI DI TARANTO ONCOEMATOLOGIA-Odv -ETS" PER ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA	D.G. ASL TA n. 1412/2021	22/06/2021	ACCETTAZIONE DONAZIONE ASSOCIAZIONE "GENITORI DI TARANTO ONCOEMATOLOGIA-Odv - ETS" PER ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA	22.500		761.135.00005
	DONAZIONE ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO "CUORE AMICO LIZZANO" PER S.S. ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA P.O. CENTRALE - SS. ANNUNZIATA	D.G. n. 1136/2022	30/05/2022	ACCETTAZIONE DONAZIONE ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO "CUORE AMICO LIZZANO" PER S.S. ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA P.O. CENTRALE - SS. ANNUNZIATA	1.000		761.135.00005

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
	DONAZIONE CHIESI ITALIA S.P.A. CON SOCIO UNICO PER S. C. MEDICINA GENERALE P.O. SS. ANNUNZIATA	D.G. ASL TA n. 438/2022	07/03/2022	ACCETTAZIONE DONAZIONE CHIESI ITALIA S.P.A. CON SOCIO UNICO PER S. C. MEDICINA GENERALE P.O. SS. ANNUNZIATA	2.000		761.135.00005
	EROGAZIONI LIBERALI "EMERGENZA UCRAINA"				5.400		761.135.00005
	Contributi da privati per iscrizione volontaria al SSN ex art 34 D lgs 286/1998				5.915		761.135.00005
	Altri Contributi da privati				193.490		761.135.00100
AA0010	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				1.099.039.567	1.098.885.477	

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	1.067.179.808	3.347.226	31%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	11.971.654		0
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	665.237		0
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0		0
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	230.305		0
	Totale	1.080.047.004	3.347.226	31%

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

La composizione della voce Ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità è di seguito riportata.

Tab. 53 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	POLICLINICO BA	ASL BAT	ASL BR	ASL LE	IRCCS GIOVANNI PAOLO II - BARI	IRCCS DE BELLIS	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)							36.021.034
AA0350	Prestazioni di ricovero							20.087.436
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale							5.514.694
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero							0
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							7.075.732
AA0380	Prestazioni di File F							2.991.151
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale							106.890
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							245.131
AA0410	Prestazioni termali							0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							0
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa							0
AA0422	Prestazioni assistenza protesica							0
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera							0
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali							0
AA0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)							0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie							0
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							9.141.607
AA0460	Prestazioni di ricovero							7.194.159
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale							634.830
AA0471	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero							0
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							0
AA0490	Prestazioni di File F							783.570
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale							145.163
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							269.417
AA0520	Prestazioni termali							0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							114.468
AA0541	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)							0
AA0542	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)							0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali							0

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	POLICLINICO BA	ASL BAT	ASL BR	ASL LE	IRCCS GIOVANNI PAOLO II - BARI	IRCCS DE BELLIS	TOTALE
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC							0
AA0561	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione							0
AA0580	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione							0
AA0590	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione							0
AA0620	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)							0
AA0630	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)							0
AA0631	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)							0
AA0640	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)							0
AA0650	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)							0
EA0080	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale							0
EA0180	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale							0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)							45.162.641
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	66.480	8.078	3.598	0	3.782	932	82.870
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	66.480	8.078	3.598	0	3.782	932	82.870
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)							36.103.904
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							9.141.607
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							45.245.511

La tabella seguente evidenzia il dettaglio dei ricavi conseguiti e dei costi sostenuti per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia nell'esercizio 2022.

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	14.036	10.778	3.258	30
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.303.694	1.962.201	341.492	17
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	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	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	0
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0670	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.317.730	1.972.979	344.750	17
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.666.463	1.443.079	223.384	15
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0	0
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1200	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.666.463	1.443.079	223.384	15
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			0	0
YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	120.643	103.831	16.813	16
	Costi diretti aziendali			0	0

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	Costi generali aziendali			0	0
	Fondo di perequazione	91.550	77.933	13.618	17
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	212.194	181.763	30.430	17
	RICAVI - COSTI INTRAMOENIA	439.073	348.137	90.936	26

Al 31 dicembre 2022 non sono stati rilevati rimborsi derivanti da Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione relativi all'acquisto di beni e, pertanto, non si rappresenta la relativa tabella 55 in quanto priva di valori..

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

La composizione della voce Acquisti di beni sanitari per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è la seguente.

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	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	104.385.981		104.385.981
BA0050	Medicinali senza AIC	307.643		307.643
BA0051	Ossigeno e altri gas medicali	2.059.653		2.059.653
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-		-
BA0250	Prodotti dietetici	2.153.272		2.153.272
	TOTALE	108.906.550	-	108.906.550

Nel corso dell'esercizio 2022 questa Azienda non ha acquisito beni da Aziende Sanitarie pubbliche, conseguentemente, non si rappresenta la relativa tabella 57 in quanto priva di valori..

AB01 - Acquisti di beni

AB01 - NO Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO		

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

20. Acquisti di servizi

Di seguito viene riportato il dettaglio degli acquisti di servizi sanitari in mobilità.

Tab. 58 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ASL BA	ASL BR	POLICLINICO BA	IRCCS DE BELLIS	IRCCS G. PAOLO II	A.O. UNIVERSITARIA DI FOGGIA OSP. RIUNITI	ASL LE	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								60.730.655
BA0061	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale								0
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								195.525
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								256.160
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								12.799.478
BA0541	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)								0
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								236.125
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								37.253.094
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F								9.655.237
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione								335.036
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria:								0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								34.779.056
BA0062	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale								0
BA0090	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale								0
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								369.985
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								594.131
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								5.906.367
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)								0
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								24.474.230
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								2.904.074

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ASL BA	ASL BR	POLICLINICO BA	IRCCS DE BELLIS	IRCCS G. PAOLO II	A.O. UNIVERSITARIA DI FOGGIA OSP. RIUNITI	ASL LE	TOTALE
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								253.790
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								276.479
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)								95.509.711
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	450.423	4.344	369.049	62.664	0	110.452	2.715	999.647
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								0
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	450.423	4.344	369.049	62.664	0	110.452	2.715	999.647
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)								61.730.302
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								34.779.056
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								96.509.358

La composizione della voce Acquisti di servizi sanitari per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è di seguito evidenziata

Tab. 59 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari -1 parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA0410	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	74.736.244,38	82.649.815,43	(7.913.571,05)	-9,57%
BA0420	- da convenzione:	74.170.734,38	82.114.670,43	(7.943.936,05)	-9,67%
BA0430	Costi per assistenza MMG	50.694.575,30	55.270.848,95	(4.576.273,65)	-8,28%
BA0440	Costi per assistenza PLS	10.355.944,65	10.877.048,39	(521.103,74)	-4,79%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	8.153.902,39	9.681.297,64	(1.527.395,25)	-15,78%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	4.966.312,04	6.285.475,45	(1.319.163,41)	-20,99%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	195.525,00	200.145,00	(4.620,00)	-2,31%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	369.985,00	335.000,00	34.985,00	10,44%
BA0490	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	87.597.451,11	88.110.864,61	(513.413,50)	-0,58%
BA0500	- da convenzione	86.747.160,11	86.897.021,61	(149.861,50)	-0,17%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	256.160,00	667.843,00	(411.683,00)	-61,64%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	594.131,00	546.000,00	48.131,00	8,82%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA0530	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	58.678.471,70	58.562.714,38	115.757,32	0,20%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	12.799.478,00	11.436.466,00	1.363.012,00	11,92%
BA0541	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	5.906.367,00	6.254.000,00	(347.633,00)	-5,56%
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	10.448.435,35	10.489.363,07	(40.927,72)	-0,39%
BA0580	- da privato:	29.524.191,35	30.382.885,31	(858.693,96)	-2,83%
BA0590	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	692.471,00	738.501,00	(46.030,00)	-6,23%
BA0591	<i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	-	-	-	-
BA0600	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>	6.948.049,00	6.835.689,00	112.360,00	1,64%
BA0601	<i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati</i>	-	-	-	-
BA0610	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>	-	-	-	-
BA0611	<i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private</i>	-	-	-	-
BA0620	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>	21.883.671,35	22.808.695,31	(925.023,96)	-4,06%
BA0621	<i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati</i>	-	-	-	-
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0640	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	31.220.778,43	27.756.108,53	3.464.669,90	12,48%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	236.125,00	279.381,00	(43.256,00)	-15,48%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intra-regionale)	29.531.229,00	26.045.771,40	3.485.457,60	13,38%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.453.424,43	1.430.956,13	22.468,30	1,57%
BA0700	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	4.658.418,80	8.549.236,79	(3.890.817,99)	-45,51%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA0740	- da privato	4.658.418,80	8.549.236,79	(3.890.817,99)	-45,51%
BA0750	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	8.494.912,64	8.734.707,96	(239.795,32)	-2,75%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	8.494.912,64	8.734.707,96	(239.795,32)	-2,75%
BA0800	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	157.231.910,00	160.508.402,61	(3.276.492,61)	-2,04%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	37.253.094,00	37.152.079,00	101.015,00	0,27%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	24.474.230,00	29.229.000,00	(4.754.770,00)	-16,27%
BA0840	- da privato:	95.504.586,00	94.127.323,61	1.377.262,39	1,46%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	3.125.383,00	2.882.346,00	243.037,00	8,43%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	12.640.284,00	13.230.513,00	(590.229,00)	-4,46%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	79.738.919,00	78.014.464,61	1.724.454,39	2,21%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0900	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	24.382.859,57	21.965.525,78	2.417.333,79	11,01%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	146.004,00	(146.004,00)	-100,00%
BA0940	- da privato (intraregionale)	23.441.684,75	21.118.190,06	2.323.494,69	11,00%
BA0950	- da privato (extraregionale)	941.174,82	701.331,72	239.843,10	34,20%
BA0960	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	15.306.106,00	13.766.127,00	1.539.979,00	11,19%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	9.655.237,00	9.326.097,00	329.140,00	3,53%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.904.074,00	1.862.000,00	1.042.074,00	55,97%
BA1000	- da privato (intraregionale)	2.746.795,00	2.578.030,00	168.765,00	6,55%
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1030	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	588.826,00	844.407,68	(255.581,68)	-30,27%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	335.036,00	236.518,00	98.518,00	41,65%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	253.790,00	569.000,00	(315.210,00)	-55,40%
BA1070	- da privato	-	38.889,68	(38.889,68)	-100,00%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
	TOTALE	462.895.978,63	471.447.910,77	(8.551.932,14)	-1,81%

Tab. 65 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1090	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	13.075.536,26	13.524.095,19	(448.558,93)	-3,32%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	276.479,00	161.000,00	115.479,00	71,73%
BA1130	- da privato	12.799.057,26	13.363.095,19	(564.037,93)	-4,22%
BA1140	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	24.551.788,01	22.832.821,79	1.718.966,22	7,53%
BA1151	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	-
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1161	- da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	1.294,00	14.972,72	(13.678,72)	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	24.387.283,21	22.508.750,68	1.878.532,53	8,35%
BA1190	- da privato (extraregionale)	163.210,80	309.098,39	(145.887,59)	-47,20%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.666.463,07	1.443.079,31	223.383,76	15,48%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.666.463,07	1.443.079,31	223.383,76	15,48%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-	-	-
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	-

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA1280	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	13.136.333,63	16.134.520,12	(2.998.186,49)	-18,58%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	26.285,02	71.992,73	(45.707,71)	-63,49%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	51.931,04	121.276,86	(69.345,82)	-57,18%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	3.213.650,30	3.314.134,13	(100.483,83)	-3,03%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	9.844.467,27	12.627.116,40	(2.782.649,13)	-22,04%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	-
BA1350	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE	7.453.283,69	10.870.556,78	(3.417.273,09)	-31,44%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	7.453.283,69	10.870.556,78	(3.417.273,09)	-31,44%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	5.957.306,45	8.415.797,63	(2.458.491,18)	-29,21%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	655.667,25	493.007,45	162.659,80	32,99%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	370.431,70	1.594.920,14	(1.224.488,44)	-76,77%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	469.878,29	366.831,56	103.046,73	28,09%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
BA1490	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	12.834.012,12	9.107.387,46	3.726.624,66	40,92%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	758.247,48	456.267,49	301.979,99	66,18%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	10.315,67	30.955,13	(20.639,46)	-66,68%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	156.867,29	96.591,92	60.275,37	62,40%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	11.908.581,68	8.523.572,92	3.385.008,76	39,71%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	72.717.416,78	73.912.460,65	(1.195.043,87)	-1,62%

Tab. 66 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di compet.	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
BA0580	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - da privato								29.524.191			
BA0630	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)								-			
BA0680	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa - da privato (intraregionale)								29.531.229			
BA0690	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa - da privato (extraregionale)								1.453.424			
BA0740	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa - da privato								4.658.419			
BA0790	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica - da privato								8.494.913			
BA0840	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera - da privato								95.504.586			
BA0890	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mob. att. in compens.)								-			

Altre informazioni relative agli acquisti di servizi sanitari.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	//

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 - SI Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. Per tali disallineamenti sono stati rilevati crediti per note di credito da ricevere.

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

AS03 - SI Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.

La tabella seguente evidenzia il dettaglio della spesa imputata alla voce Acquisti di servizi non sanitari sostenuta nell'esercizio 2022.

Tab. 67 - Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1570	SERVIZI NON SANITARI	96.959.947	83.381.621	13.578.326	16,28%
BA1580	Lavanderia	3.570.073	3.235.835	334.238	10,33%
BA1590	Pulizia	6.737.188	6.742.852	(5.663)	-0,08%
BA1601	Mensa dipendenti	-	-	-	-
BA1602	Mensa degenti	3.551.895	3.536.466	15.429	0,44%
BA1610	Riscaldamento	7.450.483	4.847.919	2.602.564	53,68%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	10.359.031	10.072.928	286.103	2,84%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	22.326	42.121	(19.795)	-46,99%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.612.679	1.632.675	(19.995)	-1,22%
BA1650	Utenze telefoniche	1.003.508	771.609	231.899	30,05%
BA1660	Utenze elettricità	15.160.550	5.209.694	9.950.856	191,01%
BA1670	Altre utenze	829.544	873.049	(43.505)	-4,98%
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.474.550	2.367.350	107.199	4,53%
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	-	-	-
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	5.429	-	5.429	100,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	90.000	(90.000)	-100,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	44.182.692	43.959.125	223.567	0,51%
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	326.261	156.782	169.479	108,10%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	927	(927)	-100,00%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	326.261	108.123	218.138	201,75%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	158.600	-	158.600	-
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	143.427	92.443	50.984	-
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	24.235	15.680	8.555	54,56%
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	-	-	-	-
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	47.732	(47.732)	-100,00%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	47.732	(47.732)	-100,00%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
BA1880	FORMAZIONE	334.159	210.596	123.563	58,67%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	24.934	-	24.934	100,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	309.224	210.596	98.628	46,83%
BA1560	TOTALE	97.620.367	83.748.999	13.871.368	16,56%

AS04 – Consulenza, 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

Di seguito viene evidenziato il dettaglio dell'ammontare delle spese di manutenzione e riparazione imputate al Conto Economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022.

Tab. 68 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.553.993	4.169.767	(615.774)	-14,77%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.560.235	3.841.882	(281.647)	-7,33%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.323.298	5.099.199	224.098	4,39%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	32.435	37.080	(4.645)	-12,53%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	184.886	129.273	55.613	43,02%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	123	3.561	(3.438)	-96,55%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1910	TOTALE	12.654.970	13.280.762	(625.792)	-4,71%

Il dettaglio dei costi per contratti multiservizio è di seguito riportato

Tab. 69 - Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2022	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	3.570.073	3.570.073		100%
BA1590	Pulizia	6.737.188	6.737.188		100%
BA1601	Mensa dipendenti				0%
BA1602	Mensa degenti	3.551.895	3.551.895		100%
BA1610	Riscaldamento	7.450.483	7.450.483		100%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	10.359.031		10.359.031	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	22.326		22.326	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.612.679	1.612.679		100%
BA1650	Utenze telefoniche	1.003.508		1.003.508	0%
BA1660	Utenze elettricità	15.160.550	15.160.550		100%
BA1670	Altre utenze	829.544		829.544	0%
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	2.474.550	2.474.550		100%
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-			0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	5.429		5.429	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-		-	0%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2022	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	44.182.692		44.182.692	0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-			0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	334.159		334.159	0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	12.654.970	3.553.993	9.100.977	-
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.553.993	3.553.993		100%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	3.560.235		3.560.235	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.323.298		5.323.298	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	32.435		32.435	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	184.886		184.886	0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	123		123	0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				0%
	TOTALE	109.949.076	44.111.411	65.837.665	40,12%

Nell'esercizio 2022 questa Azienda non aveva in corso contratti di leasing e quindi non vi sono canoni di leasing da dettagliare. Non viene conseguentemente rappresentata la relativa tabella 70 in quanto priva di valori.

21. Costi del personale

Le tabelle seguenti riportano la composizione della voce Costo del personale a tempo determinato e indeterminato relativo ai ruoli sanitario, professionale, tecnico ed amministrativo in servizio presso questa Azienda al 31 dicembre 2022.

Tab. 71 - 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	246.778.798	238.096.692	8.682.105	3,65%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	106.237.125	105.063.221	1.173.904	1,12%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	91.629.606	90.903.239	726.367	0,80%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	<i>84.411.522</i>	<i>84.645.318</i>	<i>(233.796)</i>	<i>-0,28%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.995.410	45.064.028	(1.068.618)	-2,37%
	Retribuzione di posizione	13.659.425	13.503.494	155.931	1,15%
	Indennità di risultato	2.670.623	2.255.372	415.251	18,41%
	Altro trattamento accessorio	5.925.445	6.107.162	(181.717)	-2,98%
	Oneri sociali su retribuzione	18.160.619	17.715.263	445.356	2,51%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	<i>7.218.084</i>	<i>6.257.921</i>	<i>960.163</i>	<i>15,34%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.923.855	3.341.229	582.626	17,44%
	Retribuzione di posizione	942.523	1.130.329	(187.805)	-16,62%
	Indennità di risultato	238.187	168.456	69.731	41,39%
	Altro trattamento accessorio	514.958	331.957	183.002	55,13%
	Oneri sociali su retribuzione	1.598.560	1.285.951	312.610	24,31%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	14.607.519	14.159.982	447.538	3,16%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	<i>12.735.055</i>	<i>12.409.726</i>	<i>325.329</i>	<i>2,62%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.709.789	8.283.766	426.023	5,14%
	Retribuzione di posizione	1.066.484	853.608	212.876	24,94%
	Indennità di risultato	-	489.794	(489.794)	-100,00%
	Altro trattamento accessorio	248.392	204.135	44.257	21,68%
	Oneri sociali su retribuzione	2.710.390	2.578.423	131.967	5,12%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	<i>1.872.464</i>	<i>1.750.256</i>	<i>122.208</i>	<i>6,98%</i>
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.301.897	1.170.352	131.546	11,24%
	Retribuzione di posizione	39.543	120.608	(81.065)	-67,21%
	Indennità di risultato	-	69.204	(69.204)	-100,00%

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
	Altro trattamento accessorio	115.307	26.389	88.918	336,94%
	Oneri sociali su retribuzione	415.717	363.703	52.014	14,30%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	0,00%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	140.541.673	133.033.472	7.508.201	5,64%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	117.830.390	110.453.590	7.376.800	6,68%
	Voci di costo a carattere stipendiale	71.007.334	69.310.166	1.697.168	2,45%
	Straordinario e indennità personale	5.423.208	8.551.750	(3.128.543)	-36,58%
	Retribuzione per produttività personale e fasce	15.297.652	8.096.725	7.200.927	-
	Altro trattamento accessorio	148.529	230.857	(82.328)	-35,66%
	Oneri sociali su retribuzione	25.953.667	24.264.092	1.689.575	6,96%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	22.711.283	22.579.882	131.401	0,58%
	Voci di costo a carattere stipendiale	15.006.675	14.278.111	728.564	5,10%
	Straordinario e indennità personale	1.474.598	1.761.504	(286.906)	-16,29%
	Retribuzione per produttività personale e fasce	1.205.130	1.667.777	(462.646)	-
	Altro trattamento accessorio	166	22.773	(22.607)	-99,27%
	Oneri sociali su retribuzione	5.024.714	4.849.717	174.997	3,61%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	0,00%

Tab. 72 - 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	1.085.002	1.400.218	(315.215)	-22,51%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	846.620	1.170.692	(324.072)	-27,68%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	663.880	1.044.136	(380.257)	-36,42%
	Voci di costo a carattere stipendiale	324.673	371.375	(46.702)	-12,58%
	Retribuzione di posizione	241.516	278.650	(37.135)	-13,33%
	Indennità di risultato	52.250	46.808	5.441	11,62%
	Altro trattamento accessorio	(110.108)	137.932	(248.040)	-179,83%
	Oneri sociali su retribuzione	155.549	209.370	(53.821)	-25,71%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	182.740	126.555	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	106.291	47.468	58.823	-
	Retribuzione di posizione	24.082	35.605	(11.523)	-
	Indennità di risultato	17.106	5.981	11.124	-
	Altro trattamento accessorio	429	12.067	(11.638)	-
	Oneri sociali su retribuzione	34.832	25.434	9.399	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	-
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	238.383	229.526	8.857	3,86%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	238.383	229.526	8.857	3,86%
	Voci di costo a carattere stipendiale	151.915	146.637	5.278	3,60%
	Straordinario e indennità personale	-	18.160	(18.160)	-100,00%
	Retribuzione per produttività personale e fasce	18.005	17.193	812	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	68.463	47.537	20.926	44,02%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Straordinario e indennità personale	-	-	-	-
	Retribuzione per produttività personale e fasce	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	0,00%

Tab. 73 - Costi del personale - ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	29.302.365	30.849.155	(1.546.790)	-5,01%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	525.204	589.919	(64.715)	-10,97%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	525.204	589.919	(64.715)	-10,97%
	Voci di costo a carattere stipendiale	241.932	248.510	(6.578)	-2,65%
	Retribuzione di posizione	139.296	186.396	(47.099)	-25,27%
	Indennità di risultato	38.934	31.311	7.623	24,35%
	Altro trattamento accessorio	2.459	4.511	(2.053)	-45,50%
	Oneri sociali su retribuzione	102.583	119.190	(16.607)	-13,93%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-	-
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	-
	Retribuzione di posizione	-	-	-	-
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-	-
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	28.777.161	30.259.237	(1.482.075)	-4,90%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	27.286.430	27.082.788	203.642	0,75%
	Voci di costo a carattere stipendiale	18.710.433	17.198.582	1.511.852	8,79%
	Straordinario e indennità personale	1.553.588	2.121.685	(568.097)	-26,78%
	Retribuzione per produttività personale e fasce	1.057.327	2.008.793	(951.466)	-
	Altro trattamento accessorio	113.636	147.086	(33.450)	-22,74%
	Oneri sociali su retribuzione	5.851.446	5.606.642	244.804	4,37%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.490.731	3.176.449	(1.685.718)	-53,07%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.044.343	2.029.160	(984.817)	-48,53%
	Straordinario e indennità personale	91.429	250.238	(158.809)	-63,46%
	Retribuzione per produttività personale e fasce	21.440	236.923	(215.483)	-
	Altro trattamento accessorio	(1.190)	2.264	(3.454)	-152,55%
	Oneri sociali su retribuzione	334.709	657.863	(323.155)	-49,12%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	-

Tab. 74 - 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	16.442.715	18.239.242	(1.796.527)	-9,85%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.976.805	1.846.287	130.518	7,07%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.882.719	1.667.196	215.522	12,93%
	Voci di costo a carattere stipendiale	703.156	680.627	22.529	3,31%
	Retribuzione di posizione	667.278	510.483	156.795	30,71%
	Indennità di risultato	113.159	85.752	27.407	31,96%
	Altro trattamento accessorio	11.671	54.259	(42.587)	-78,49%
	Oneri sociali su retribuzione	387.455	336.076	51.379	15,29%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	94.086	179.090	-	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	60.037	76.011	(15.974)	-21,02%
	Retribuzione di posizione	-	57.036	(57.036)	-100,00%
	Indennità di risultato	9.662	9.581	81	-
	Altro trattamento accessorio	18		18	-
	Oneri sociali su retribuzione	24.370	36.463	(12.093)	-33,17%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-	0,00%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	14.465.911	16.392.955	(1.927.045)	-11,76%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	13.614.541	15.386.961	(1.772.420)	-11,52%
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.278.396	9.624.244	(345.848)	-3,59%
	Straordinario e indennità personale	132.728	1.186.991	(1.054.263)	-88,82%
	Retribuzione per produttività personale e fasce	1.106.466	1.123.833	(17.367)	-
	Altro trattamento accessorio	115.398	211.615	(96.217)	-45,47%
	Oneri sociali su retribuzione	2.981.552	3.240.277	(258.725)	-7,98%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	851.370	1.005.994	(154.625)	-15,37%
	Voci di costo a carattere stipendiale	614.181	637.641	(23.460)	-3,68%
	Straordinario e indennità personale	3.473	78.593	(75.119)	-
	Retribuzione per produttività personale e fasce	31.068	74.411	(43.343)	-
	Altro trattamento accessorio	10.523	3.302	7.221	-
	Oneri sociali su retribuzione	192.124	212.048	(19.923)	-
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	0,00%

CP01 -Costi del personale

CP01 - SI I costi del personale nell'esercizio 2022 hanno registrato un incremento complessivo di Euro 5.023.573,45 pari all'1/75%.

Tab. 75 - Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO 2020	IMPORTO FONDO 2021	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2022	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2022	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2022	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ 2022	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2022	VARIAZIONE FONDO ANNO 2022 VS FONDO ANNO 2020	VARIAZIONE FONDO ANNO 2022 VS FONDO ANNO 2021
	(2)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI:	22.481.274	21.826.869	871	109	127	853	21.826.869	(654.405)	0
Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	14.512.083	14.512.083					14.512.083	-	-
Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	4.890.957	4.890.957					4.890.957	-	-
Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	3.078.233	2.423.828					2.423.828	(654.405)	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	2.995.642	3.018.067	241	23	46	218	3.018.067	22.425	(0)
Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	2.033.935	2.042.385					2.042.385	8.450	-
Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	234.481	234.481					234.481	(0)	(0)
Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuali	727.226	741.201					741.201	13.975	0
PERSONALE NON DIRIGENTE	29.180.049	27.194.576	4.964	382	519	4.827	28.031.188	(1.148.861)	836.613
Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica									-
Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno									-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali									-
Fondo condizioni di lavoro e incarichi	13.968.921	13.968.921					14.447.882	478.962	478.962
Fondo premialità e fasce	15.211.129	13.225.655					13.583.306	(1.627.822)	357.651
TOTALE	54.656.966	52.039.512	6.076	514	692	5.898	52.876.124	(1.780.841)	836.613

22. Oneri diversi di gestione

La composizione della voce Oneri diversi di gestione al 31 dicembre 2022 è di seguito riportata.

Tab. 76 - Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.458.686	1.293.320	165.366	12,79%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	951.633	931.194	20.439	2,19%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	97.470	82.116	15.354	18,70%
BA2551	<i>Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	-
BA2552	<i>Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione</i>	-	-	-	-
BA2500	TOTALE	2.507.789	2.306.630	201.159	8,72%

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

23. Accantonamenti

Il dettaglio degli accantonamenti effettuati ai relativi fondi nel corso dell'esercizio 2022 è di seguito riportato.

Tab. 77 - Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2022	Valore CE al 31/12/2021	Variazioni importo	Variazioni %
BA2700	Accantonamenti per rischi:	6.241.343	2.747.169	3.494.174	127,19%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.252.995	-	1.252.995	#DIV/0!
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	1.391.585	253.810	1.137.775	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.360.140	1.241.981	1.118.159	90,03%
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	142.733	206.388	(63.654)	-30,84%
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	1.093.890	1.044.990	48.900	-
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	868.621	720.290	148.332	20,59%
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	335.310	621.106	(285.796)	-46,01%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	-
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	153.700	443.507	(289.807)	-65,34%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	181.610	177.599	4.011	2,26%
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-	-
BA2820	Altri accantonamenti:	8.951.570	14.751.159	(5.799.589)	-39,32%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3.248.137	2.980.087	268.050	8,99%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	417.445	382.996	34.449	8,99%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.102.660	2.895.816	206.844	7,14%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	475.999	444.266	31.733	7,14%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.231.681	7.573.535	(6.341.854)	-83,74%
BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-
BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-	-	-
BA2890	Altri accantonamenti	475.648	474.460	1.188	0,25%
	TOTALE	16.396.844	18.839.724	(2.442.879)	-12,97%

AC01 -Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?		SI	Gli accantonamenti per i rinnovi contrattuali sono stati determinati tenendo conto di quanto indicato dalla Regione Puglia – Sezione AFC – Amministrazione Finanza e Controllo con propria nota PROT AOO_168/18/04/2023/0003018. L'importo residuo di “altri accantonamenti” è pari alla somma di contributi spettanti agli assistiti non ancora erogati.

24. Proventi e oneri finanziari**OF01 - Proventi e oneri finanziari**

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	La variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente è dovuta essenzialmente alla contabilizzazione tra i proventi finanziari degli utili di esercizio di SANTASERVICEASL TA: 1) Utile di esercizio dell'anno 2021 deliberato dalla partecipata con proprio Verbale di assemblea del 29 giugno 2022 2) Utile di esercizio dell'anno 2022 deliberato dalla partecipata con Verbale di assemblea del 28 aprile 2023

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie**RF01 -Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
--------------	---------------------------	-------------------

RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO		
---	----	--	--

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 -Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 -Sopravvenienze attive

Nell'Allegato D al Bilancio è fornito il dettaglio delle sopravvenienze attive.

PS03 – Insussistenze attive

Nell' Allegato D al Bilancio è fornito il dettaglio delle insussistenze attive

PS04 -Sopravvenienze passive

Nell' Allegato D al Bilancio è fornito il dettaglio delle sopravvenienze passive

PS05 -Insussistenze passive

Nell' Allegato D al Bilancio è fornito il dettaglio delle insussistenze dell'attivo (passive)

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 Cod. Civ.)?	NO		
--	----	--	--

La nota integrativa, ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs 118/2011 è corredata dai modelli di Stato Patrimoniale (SP) e di Conto Economico (CE) di cui a DM 24/05/2019 che ne sono parte integrante e sostanziale inseriti sul portale del Nuovo Sistema Informativo Sanitario NSIS (**Allegato E**), nonché è altresì corredata dal Conto Economico per Macrostrutture **Allegato F**.

Taranto, 31 maggio 2023

Il Dirigente della SSD Bilancio
F.to (Dott. Vincenzo GRECO)

Il Direttore dell'Area Gestione Risorse Economico Finanziarie
F.to (Avv. Tiziana TURTURICI)

Il Direttore Amministrativo
F.to (Dott. Vito SANTORO)

Il Direttore Generale
F.to (Dott. Vito Gregorio COLACICCO)