

Nota Integrativa

REGIONE PUGLIA
IRCCS “Saverio de Bellis”
Via Turi, 27
70013 Castellana Grotte – Ba

BILANCIO DI ESERCIZIO 2024

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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:

Non si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio rispetto all'esercizio precedente. Ai sensi dell'art. 2423.bis, comma 2, Codice Civile le deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione sono consentite in casi eccezionali. La nota integrativa deve motivare la deroga e indicarne l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico.

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

Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresenta-

re in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 (Alleg. 3) e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti al valore di mercato. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

1. Dati relativi al personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2023	IMPORTO FONDO AL 01/01/2024	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2024	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2024	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2024	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2024	IMPORTO FONDO AL 31/12/2024	VARIAZIONE FONDO ANNO 2024 VS FONDO ANNO 2023	VARIAZIONE FONDO ANNO 2024 VS FONDO INIZIALE ANNO 2024
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
DIRIGENZA - AREA SANITA' (Dir. Medica - Dir. Sanitaria Non Medica - Dir. Prof. Sanitarie)	2.772.511,85	2.772.511,85					2.800.972,40	28.460,55	28.460,55
- Fondo per la retribuzione degli incarichi – art. 94 CCNL 19/12/2019 (art.72 CCNL 23/01/2024)	2.030.100,44	2.030.100,44	89	16	13	92	2.039.349,50	9.249,06	9.249,06
- Fondo per la retribuzione di risultato – art. 95 CCNL 19/12/2019 (art.74 CCNL 23/01/2024)	260.882,12	260.882,12					278.111,31	17.229,19	17.229,19
- Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro – art. 96 CCNL 19/12/2019 (art.73 CCNL 23/01/2024)	481.529,29	481.529,29					483.511,59	1.982,30	1.982,30
DIRIGENZA - P.T.A. (Dir. Professionali - Dir. Tecnici - Dir. Amministrativi)	190.622,42	190.622,42					211.880,11	21.257,69	21.257,69
- Fondo per retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di direzione di struttura complessa - Art. 90 CCNL 17/12/2020	169.514,92	169.514,92	7	1	1	7	188.582,49	19.067,57	19.067,57
- Fondo per la retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori - Art. 91 CCNL 17/12/2020	21.107,50	21.107,50					23.297,62	2.190,12	2.190,12
PERSONALE NON DIRIGENTE (COMPARTO)	2.203.766,22	2.203.766,22					2.278.761,67	74.995,45	74.995,45
- Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali - art.102 CCNL 02/11/2022	1.383.496,03	1.383.496,03	294	55	22	327	1.421.850,55	38.354,52	38.354,52
- Fondo premialità e condizioni di lavoro - art.103 CCNL 02/11/2022	820.270,19	820.270,19					856.911,12	36.640,93	36.640,93
TOTALE	5.166.900,49	5.166.900,49	390	72	36	426	5.291.614,18	124.713,69	124.713,69

N.B. Nel personale presente è considerato anche il personale a tempo determinato ed è escluso il personale della Ricerca.

Immobilizzazioni materiali e immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									Valore Netto Contabile
	Costo storico	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamento (-)	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Acquisizioni e costruzioni in economia (+)	Manutenzioni incrementati	Interessi capitalizzati (-)	Dismissioni (valore netto) (-)	Ammortamenti (-)	
Costi di impianto e di ampliamento	14.411	-	-	14.411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi di ricerca e sviluppo	2.066	-	-	2.066	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggetti a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	549.267	-	-	-	549.267	-	-	-	101.016	-	-	-	-	650.283
Altre immobilizzazioni immateriali	1.407.320	-	-	1.067.931	339.390	-	-	-	135.214	-	-	-	125.091	349.513
di cui soggette a sterilizzazione	1.407.320	-	-	1.067.931	339.390	-	-	-	-	-	-	-	125.091	214.299
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	861.104	-	-	745.580	115.524	-	-	-	135.214	-	-	-	79.238	171.500
di cui soggette a sterilizzazione	861.104	-	-	745.580	115.524	-	-	-	135.214	-	-	-	79.238	171.500
Migliorie su beni di terzi	316.950	-	-	316.950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggette a sterilizzazione	316.950	-	-	316.950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre immobilizzazioni immateriali	229.267	-	-	5.401	223.866	-	-	-	-	-	-	-	45.853	178.012
di cui soggette a sterilizzazione	229.267	-	-	5.401	223.866	-	-	-	-	-	-	-	45.853	178.012
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.973.065	-	-	1.084.408	888.657	-	-	-	236.230	-	-	-	125.091	999.796
di cui soggette a sterilizzazione	1.407.320	-	-	1.067.931	339.390	-	-	-	135.214	-	-	-	125.091	349.513

Al 31 dicembre 2024 e al 31 dicembre 2023 le immobilizzazioni immateriali, al netto del rispettivo fondo ammortamento, sono rispettivamente pari a € 999.796 ed a € 888.657.

Dettaglio immobilizzazioni immateriali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore Iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore Finale
Lavori di adeguamento antincendio e ristrutturazione edilizia del centro congressi dell'I.R.C.C.S "S. De Bellis"	FSC 2014/2020	33.930	-	-	33.930
Contr. Esec. SPCL3 ALMAVIVA S.P.A. - Servizi interoperabilità dati	Fondi propri	268.930	-	-	268.930
Servizi interoperabilità' per i dati - spe lotto 3	Fondi propri	246.407	-	-	246.407
Adeguamento Tecnologico Sistema Elefante	PNRR	-	101.016	-	101.016
TOTALE		549.267	101.016	-	650.283

Immobilizzazioni materiali

Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO									
	Costo storico	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamento (-)	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Acquisizioni e costruzioni in economia (+)	Manutenzioni incrementati	Interessi capitalizzati (-)	Dismissioni (valore netto) (-)	Ammortamenti (-)	Valore Netto Contabile
Terreni disponibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Terreni indisponibili	1.869.557	-	-	-	1.869.557	-	-	-	-	-	-	-	-	1.869.557
di cui soggette a sterilizzazione	1.869.557	-	-	-	1.869.557	-	-	-	-	-	-	-	-	1.869.557
Fabbricati non strumentali (disponibili)	36.324	-	-	3.873	32.451	-	-	-	-	-	-	-	3.803	28.648
di cui soggette a sterilizzazione	36.324	-	-	3.873	32.451	-	-	-	-	-	-	-	3.803	28.648
Fabbricati strumentali (indisponibili)	25.727.466	-	-	11.041.354	14.686.111	1.278.736	-	-	862.181	-	-	-	830.144	15.996.885
di cui soggette a sterilizzazione	25.727.466	-	-	11.041.354	14.686.111	1.278.736	-	-	862.181	-	-	-	830.144	14.718.149
Impianti e macchinari	2.924.253	-	-	2.222.068	702.185	198.250	-	-	62.933	-	-	-	288.786	674.581
di cui soggette a sterilizzazione	2.924.253	-	-	2.222.068	702.185	198.250	-	-	62.933	-	-	-	288.786	476.331
Attrezzature sanitarie e scientifiche	25.443.600	-	-	21.567.854	3.875.746	612.375	-	-	565.499	-	-	-	1.661.633	3.391.987
di cui soggette a sterilizzazione	25.443.600	-	-	21.567.854	3.875.746	612.375	-	-	565.499	-	-	-	1.661.633	2.779.612
Mobili e arredi	2.871.206	-	-	2.625.249	245.957	2.806	-	-	78.819	-	-	-	58.878	268.704
di cui soggette a sterilizzazione	2.871.206	-	-	2.625.249	245.957	2.806	-	-	78.819	-	-	-	58.878	265.898
Automezzi	245.454	-	-	162.456	82.998	-	-	-	-	-	-	-	33.468	49.530
di cui soggette a sterilizzazione	245.454	-	-	162.456	82.998	-	-	-	-	-	-	-	33.468	49.530
Oggetti d'arte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre immobilizzazioni materiali	2.250.086	-	-	2.065.188	184.898	2.713	-	-	92.168	-	-	-	113.838	165.941
di cui soggette a sterilizzazione	2.250.086	-	-	2.065.188	184.898	2.713	-	-	92.168	-	-	-	113.838	163.228
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	4.730.141	-	-	-	4.730.141	2.100.909	-	-	4.023.256	-	-	-	-	6.652.488
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	66.098.085	-	-	39.688.041	26.410.044	6.028	-	-	5.684.857	-	-	-	2.990.550	29.098.323
di cui soggette a sterilizzazione	61.367.944	-	-	39.688.041	21.679.903	-	-	-	1.661.600	-	-	-	2.990.550	20.350.953

Al 31 dicembre 2024 e al 31 dicembre 2023 le immobilizzazioni materiali, al netto del rispettivo fondo ammortamento, sono, rispettivamente, pari a € 29.098.323 e a € 26.410.046.

Tali immobilizzazioni prevedono assoggettamento a sterilizzazione per un importo pari a € 20.350.953. Gli effetti economici dovuti alla rilevazione degli ammortamenti relativi ad acquisizioni concluse a valere di contributi vincolati saranno pertanto neutralizzati dalla sterilizzazione degli stessi.

Al 31 dicembre 2024, pertanto, risulta sterilizzata la totalità delle immobilizzazioni materiali iscritte a libro cespite. Il giroconto pari ad € 6.020, rappresenta una sopravvenienza passiva rilevata nell'esercizio in corso a causa di somme erroneamente iscritte tra le immobilizzazioni in corso negli anni precedenti.

Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Attrezzature Non Sanitarie	386.992	371.960	15.032
Macchine elettroniche per ufficio	1.817.267	1.669.837	147.430
Macchine ordinarie d'ufficio	7.413	7.266	147
Telefoni cellulari	2.806	2.360	447
Altri beni materiali	125.400	122.515	2.886
TOTALE	2.339.878	2.173.937	165.941

Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Attrezzature in attesa di installazione e collaudo	Fondi propri	23.302	5.539	- 23.302	5.539
Attrezzature scientifiche in attesa di installazione e collaudo	PSC SALUTE		27.789		27.789
Interventi di miglioramento sismico edificio blocco D (piastra ambulatori)			121.865		121.865
Lavori di adeguamento antincendio e ristrutturazione edilizia del centro congressi dell'I.R.C.C.S "S. De Bellis"	FSC 2014/2020	1.022.440	227.663		1.250.103
Lavori urgenti di messa in sicurezza delle facciate del blocco A	FSC 2014/2020	6.028		- 6.028	-
Opere Finalizzate alla realizzazione di n. 4 posti letto in terapia Intensiva	Decreto Rilancio	273.653		- 273.653	-
Servizio Security Management Activities	Fondi propri	47.580			47.580
Apparecchiatura informatica	Fondi propri	944		- 944	-
Lavori urgenti di messa in sicurezza delle Cabine elettriche MT/BT e Gruppi Elettrogeni di riserva	FSC 2014/2020	856.654	2.038.362		2.895.016
Progetto e coordinamento della sicurezza in fase di progettazione cabine MT/BT e progetto UPS unificato, aggiornato ed integrato	FSC 2014/2020	97.225	8.884		106.109
Opere di manutenzione e tinteggiatura nei reparti di patologia clinica, chirurgica, gastroenterologia, anatomia/istologia patologico e nell'area amministrativa	Fondi propri	120.227		- 120.227	-
Lavori di adeguamento impiantistico strutturale per ambulatori di chirurgia per potenziamento del day service chirurgico	P.O. FESR 2014/2020	593.648		- 593.648	-
Lavori di adeguamento scuola infermieri	FSC 2014/2020	842.784		- 784.825	57.959
Realizzazione impianto elettrico per Racks dati	Fondi propri	198.250		- 198.250	-
Interventi di miglioramento sismico blocco A-G-C	PNRR	400.097	1.593.153	147.277	2.140.527
Interventi urgenti di sostituzione controsoffitti pericolanti nei corridoi piano seminterrato dell'Istituto	Fondi propri	50.609		- 50.609	-
Opere di riqualificazione della centrale di produzione acqua refrigerata	FSC 2014/2020	196.700		- 196.700	-
TOTALE		4.730.141	4.023.256	- 2.100.909	6.652.488

In ordine alla valorizzazione dei fondi di ammortamento al 31.12.2024 è stato applicato il D. Lgs. N. 118/2011 e ss.mm. e ii., oltre a quanto disposto dallo schema di decreto del Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia, concernente l'adozione di documenti afferenti a casistica applicativa di quanto previsto dal Titolo II del succitato D. Lgs.vo.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

Per i cespiti acquistati nell'anno, non ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, in quanto il calcolo della quota di ammortamento annua è stato effettuato in base al criterio *pro rata temporis*, ovvero in base ai giorni di possesso del cespite acquisito.

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

IMM05 – Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali a seguito di aggiornamento dell'inventario giusta Delibera del D. G. n. 692 del 30/12/2016.

IMM06 – Rivalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

2. Immobilizzazioni finanziarie

Non vi è nulla da rilevare.

Movimentazione dei crediti finanziari

Non vi è nulla da rilevare.

Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

Non vi è nulla da rilevare.

Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

Non vi è nulla da rilevare.

Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

Non vi è nulla da rilevare.

Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Rivalutazioni (+)	Svalutazioni (-)	Acquisizioni e conferimenti (+/-)	Cessioni (valore contabile) (-)	Valore contabile
Partecipazioni	15.000	-	-	15.000	-	-	-	-	-	15.000
Partecipazioni in imprese controllate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in altre imprese	15.000	-	-	15.000	-	-	-	-	-	15.000
Altri titoli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titoli di Stato	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre Obbligazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titoli azionari quotati in Borsa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Titoli diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	15.000	-	-	15.000	-	-	-	-	-	15.000

Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio H-Bio	Bari	Diritto Privato	300.000	60,00	161.360	174.114	- 34.871	5,00	15.000	costo

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) (-)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in imprese collegate:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Partecipazioni in altre imprese:	28.750	11.250	25.000	15.000	-	-	-	-	-	15.000
Consorzio H-Bio	3.750	11.250	-	15.000	-	-	-	-	-	15.000

La voce Partecipazioni è pari a € 15.000.

Tale valore si riferisce all'acquisizione di quote di partecipazione, giusta Deliberazione del D.G. n. 479/2012.

L'acquisizione di quote di partecipazione del Consorzio H-Bio rientra nella tipica gestione dell'Ente, funzionale per lo svolgimento delle attività di ricerca. Il Consorzio, per sua mission, promuoverà attività di ricerca nel settore della diagnostica avanzata:

- diagnostica molecolare;
- diagnostica integrata, oltre che:
- nel settore della cura e della riabilitazione;
- nel settore della bio-informatica.

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati,	NO	

partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?			
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		

3. Rimanenze

Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni (+/-)	Incrementi (+)	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino (+/-)	Decrementi (-)	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.084.355	-	802.375	-	1.084.355	802.375		
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1.084.355	-	802.375	-	1.084.355	802.375		
Medicinali senza AIC	-	-	-	-	-	-		
Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	-	-		
Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-		
Dispositivi medici	368.104	-	350.821	-	368.104	350.821		
Dispositivi medici	368.104	-	350.821	-	368.104	350.821		
Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-	-	-	-	-		
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-	-	-	-	-	-		
Prodotti dietetici	3.991	-	3.516	-	3.991	3.516		
Materiali per la profilassi (vaccini)	561	-	520	-	561	520		
Prodotti chimici	15.609	-	9.337	-	15.609	9.337		
Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-	-	-	-		
Altri beni e prodotti sanitari	-	-	2.558	-	-	2.558		
Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-		
RIMANENZE BENI SANITARI	1.472.620	-	1.169.127	-	1.472.620	1.169.127	-	-

Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-		
Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	32.381	-	43.382	-	32.381	43.382		
Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-	-	-	-		
Supporti informatici e cancelleria	23.023	-	26.721	-	23.023	26.721		
Materiale per la manutenzione	1.225	-	1.611	-	1.225	1.611		
Altri beni e prodotti non sanitari	214	-	76	-	214	76		
Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-		
RIMANENZE BENI NON SANITARI	56.843	-	71.790	-	56.843	71.790		

Tali risultanze trovano conferma nell'inventario di fine anno presso i magazzini di farmacia ed economato dell'Istituto.

RIM01 – Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

4. Crediti

La composizione dei crediti al 31 dicembre 2024, rispetto al 31 dicembre 2023 è la seguente:

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:	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>	-	-	-	-	
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-	-	-	-	
Crediti v/Stato - altro:	1.058.216	7.449.538	4.116.117	4.391.636	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	-	1.726.401	-	1.726.401	
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-	-	
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	556.000			556.000	
<i>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti</i>	556.000			556.000	
CREDITI V/STATO - RICERCA	502.216	5.723.136	4.116.117	2.109.235	
<i>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i>	221.649	3.828.423	3.817.246	232.826	
<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>	230.299	1.687.967	92.125	1.826.141	
<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>	-			-	
<i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>	50.269	206.746	206.746	50.269	
<i>Crediti v/prefetture</i>	-			-	
TOTALE CREDITI V/STATO	1.058.216	7.449.538	4.116.117	4.391.636	

Al 31 dicembre 2024, i crediti verso Stato registrano un incremento di € 3.333.420 rispetto al precedente esercizio; i crediti verso Regione, invece, presentano un decremento complessivo di € 5.655.239, sia per la parte del credito destinata alla spesa corrente, sia per quella destinata ad investimenti, come di seguito dettagliatamente illustrato.

CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	9.460.090	60.138.628	64.066.696	5.532.022	-
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	9.356.654	59.710.339	63.829.960	5.237.033	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i>	3.960.336	59.538.085	58.433.642	5.064.780	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i>	-			-	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i>	-			-	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i>	-			-	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-			-	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-			-	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	5.396.318	172.254	5.396.318	172.254	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-			-	
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	77.316	428.289	210.616	294.989	-
<i>Progetto SALUS</i>	77.316	428.289	210.616	294.989	
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	26.120	-	26.120	-	-
<i>Mobilità attiva internazionale</i>	26.120		26.120	-	
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	21.168.844	2.863.850	4.591.022	19.441.672	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti</i>	21.168.844	2.863.850	4.591.022	19.441.672	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione</i>	-			-	
<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</i>	-			-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i>	-			-	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>	-			-	
<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-			-	
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-			-	
CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92	-			-	
CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE	-			-	
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	30.628.934	63.002.478	68.657.718	24.973.695	-

Oltre ai suddetti crediti, la composizione della posizione creditoria del Bilancio 2024 è formata anche dai Crediti v/Aziende Sanitarie della regione per € 607.732, dai Crediti v/Erario per € 991 e dai crediti v/Altri, al lordo del fondo svalutazione crediti, per € 1.118.348, come sinteticamente riportato successivamente:

CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				di cui per fatture da emettere
	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	
Crediti v/Comuni	-	-	-	-	-
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	90.456	615.650	98.375	607.730	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	90.456	56.850	98.375	48.930	-
Acconto quota FSR da distribuire	-	558.800		558.800	
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	-			-	
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-			-	
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-			-	
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	90.456	615.650	98.375	607.730	-
				-	
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
Crediti v/enti regionali	-	-	-	-	-
Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
Crediti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
				-	
Crediti v/Erario	10.946	952	10.907	991	-
Acconto IRES a credito	10.243		10.243	-	-
Acconto IRAP a credito	-			-	-
Erario c/IVA a credito	-	686	664	22	-
Erario c/IRAP	703			703	-
Altri crediti v/Erario		266		266	-
				-	
CREDITI V/ALTRI	643.379	18.830.252	18.271.947	1.201.684	104.895
Crediti v/clienti privati	457.322	4.998.396	4.886.485	569.233	104.895
Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
				-	
Crediti v/altri soggetti pubblici	17.558	53.495	-	71.053	-
Protocollo Fatture da emettere - COVID - PFE2020	17.558	53.495	-	71.053	-
	-			-	
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
	-			-	
Altri crediti diversi	168.499	13.778.362	13.385.462	561.398	-
Crediti v/person. dip. per antic., prest. e altro	18.038	2.479	4.555	15.962	-
Crediti v/Amministratori	150.461	13.347.705	13.334.168	163.998	
Crediti v/fornitori per anticipi (Dlgs 36/2023)		428.178	46.739	381.439	
				-	
Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-	-	-
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	169
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-

Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-	-	-	-
Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-	-
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>	-	-	-	-
Crediti v/prefetture	-	-	-	-
TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i>	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-
<i>Perdita su crediti V_Regione Dief - Accantonamenti Amministrazione</i>	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-	-	-	-
CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92	-	-	-	-
CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 - AZIENDE SANITARIE	-	-	-	-
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-

Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
Crediti v/Comuni	-	-	-	-
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-	-
Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-
Crediti v/enti regionali	-	-	-	-
Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-
Crediti v/altre partecipate	-	-	-	-
Crediti v/Erario	-	-	-	-
CREDITI V/ALTRI	83.505	-	-	83.505
Crediti v/clienti privati	83.505	-	-	83.505
Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
Altri crediti diversi	-	-	-	-
<i>Note di credito da emettere (diverse)</i>	-	-	-	-
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-
<i>Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)</i>	-	-	-	-

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

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2024 PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2020 e precedenti	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-	-	-	-	-
Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	1.726.401
Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	1.726.401
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-	-	-
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	556.000	-	-	-	-
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	556.000	-	-	-	-
<i>Assegnazione per Investimenti ex D.L. 34_2020 Decreto Rilancio</i>	556.000	-	-	-	-
CREDITI V/STATO - RICERCA	189.978	-	31.532	220.299	1.667.426
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	129.710	-	31.532	-	71.584
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	10.000	-	-	220.299	1.595.842
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	50.269	-	-	-	-
Crediti v/prefetture	-	-	-	-	-
TOTALE CREDITI V/STATO	745.978	-	31.532	220.299	3.393.827
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	655.160	370.120	77.316	4.429.426
Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	655.160	370.120	-	4.039.499
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i>	-	655.160	370.120	-	4.039.499
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	-	-	-	172.254
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-	172.254
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	77.316	217.673
<i>Progetto SALUS</i>	-	-	-	77.316	217.673
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	7.415.361	208.834	10.162.830	659.110	995.537
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	7.415.361	208.834	10.162.830	659.110	995.537
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>	-	-	-	-	-
<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-
CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92	-	-	-	-	-
CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE	-	-	-	-	-
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	7.415.361	863.994	10.532.950	736.426	5.424.963

Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2024 PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2020 e precedenti	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Crediti v/Comuni	-	-	-	-	-
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	25.716	23.214	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	25.716	23.214	-	-
Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	558.800
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	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	25.716	23.214	-	558.800
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
Crediti v/enti regionali	-	-	-	-	-
Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
Crediti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
Crediti v/Erario	-	-	-	703	288
CREDITI V/ALTRI	301.226	144.276	69.195	126.606	560.381
Crediti v/clienti privati	207.834	134.725	63.510	51.254	111.911
Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici	10.000	-	-	7.558	53.495
Credito verso ARESS	-	-	-	7.558	53.495
Crediti verso altri soggetti pubblici	10.000	-	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
Altri crediti diversi	83.392	9.552	5.685	67.794	394.976
Altri Crediti diversi	83.392	9.552	5.685	67.794	394.976
Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-	-	-
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	169
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	169
Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-

Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2024 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-
Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>	-	-	-
<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-	-	-
Crediti v/Stato - altro:	1.726.401	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	1.726.401	-	-
<i>Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-
CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	556.000	-
<i>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti</i>	-	556.000	-
.....	-	-	-
.....	-	-	-
CREDITI V/STATO - RICERCA	2.109.235	-	-
<i>Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute</i>	232.826		
<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>	1.826.141		
<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>	-		
<i>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</i>	50.269	-	
<i>Crediti v/prefetture</i>	-	-	-
TOTALE CREDITI V/STATO	3.835.636	556.000	-

CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	5.532.022	-	-
Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	5.064.780	-	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR</i>	5.064.780	-	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale</i>	-	-	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR</i>	-	-	-
Credit v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		-	-
Credit v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	172.254	-	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente</i>	172.254	-	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)</i>	-	-	-
Credit v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	294.989	-	-
<i>Progetto SALUS</i>	294.989	-	-
Credit v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	19.441.672	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti</i>	-	19.441.672	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione</i>	-	-	-
<i>Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</i>	-	-	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i>	-	-	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>	-	-	-
<i>Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-	-	-
<i>Credit v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-	-	-
CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92	-	-	-
CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA PER CONTRIBUTI L. 210/92 – AZIENDE SANITARIE	-	-	-
TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.532.022	19.441.672	-

Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2024 PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
Crediti v/Comuni	-	-	-
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	48.930	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	48.930	-	-
Acconto quota FSR da distribuire	558.800	-	-
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	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-
Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	607.730	-	-
CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
Crediti v/enti regionali	-	-	-
Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
Crediti v/altre partecipate	-	-	-
Crediti v/Erario	991	-	-
CREDITI V/ALTRI	1.118.348	-	-
Crediti v/clienti privati	485.728	-	-
Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici	71.053	-	-
Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
Altri crediti diversi	561.398	-	-
Altri Crediti diversi	561.398	-	-
Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-
Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	169	-	-
Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-

Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni /rimodulazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		-	-	556.000	-	-	556.000
Assegnazione per Investimenti ex D.L. 34/2020 Decreto Rilancio		-	-	556.000	-	-	556.000
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		30.314.904	10.973.246	21.168.844	995.537	- 2.722.709	19.441.672
Accordo di Programma 2007-Scheda n. 40		5.474.000	5.351.145	122.855	-	-	122.855
Cofinanziamento al 50% conto capitale 2011 di euro 715446,15	1389/2012	395.446	-	395.446	-	-	395.446
Conto Capitale anno 2016	Det. N. 79 del 27/10/2017	150.000	-	150.000	-	-	150.000
Por Puglia 2014-20 FESR	AD 433/2017 - DGR 275/2019	4.183.639	2.772.294	2.451.844			2.451.844
Por Puglia 2014-20 FESR	61/2019	6.200.000	1.617.024	4.582.976			4.582.976
Por Puglia 2014-20 FESR	28/2020	1.571.699	809.502	430.413			430.413
Por Puglia 2014-20 FESR	DGR 1425/2021 - DD 081/2021/261 - DD 081/2022/156	1.507.317	-	1.507.317		- 996.951	510.366
Altri interventi - Fin. In conto capitale per abbattimento liste di attesa	Nota Reg. Prot. 2849 del 27/06/2022	208.834	192.712	208.834		-	208.834
PNRR	DGR 1023/2022	10.393.400	-	10.393.400		- 800.000	9.593.400
Finanziamento per infrastruttura tecnologica		230.570	230.570	-			-
Altri interventi - Fin. In conto capitale per investimenti sostenuti nel 2023				925.758		- 925.758	-
Altri interventi - Fin. In conto capitale per investimenti sostenuti nel 2024					995.537		995.537
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		-	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		-	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		-	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		-	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		-	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92		-	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie		-	-	-	-	-	-

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nel corso dell'esercizio sono state operate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante per complessivi € 83.505.

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	

5. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono attività da commentare.

6. Disponibilità liquide

Movimentazioni delle disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
		Incrementi	Decrementi	
Cassa	28.500	3.129.698	3.136.371	21.827
Istituto Tesoriere	872.816	88.796.683	87.194.696	2.474.804
Tesoreria Unica	-			-
Conto corrente postale	308.586	13.596	290	321.893
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.209.903	91.939.978	90.331.356	2.818.524

DL01 – Fondi vincolati.

Nulla da evidenziare.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

7. Ratei e risconti attivi

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

RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
Ratei attivi	-	
Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
TOTALE RATEI ATTIVI	-	-

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

RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
Risconti attivi	-	-
Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
TOTALE RISCONTI ATTIVI	-	-

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

8. Patrimonio netto

Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
FONDO DI DOTAZIONE	1.205.402	-	-	-	-	-	1.205.402
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	39.407.940	-	995.537	3.097.599	-	-	37.305.878
Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamenti da Stato per investimenti	13.842.321	-	-	814.681	-	-	13.027.639
Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	9.187.022	-	-	413.975	-	-	8.773.047
Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	40.004	-	-	5.028	-	-	34.976
Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	4.615.295	-	-	395.678	-	-	4.219.616
Finanziamenti da Regione per investimenti	10.581.932	-	995.537	1.299.805	-	-	10.277.664
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	12.308.458	-	-	2.315	-	-	12.306.143
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.675.229	-	-	980.798	-	-	1.694.432
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	12.214	-	-	17.987	210.472	-	204.698
ALTRE RISERVE	-	-	-	-	-	-	-
Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
Contributi da reinvestire	-	-	-	-	-	-	-
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-	-	-
Riserve diverse	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-	-	-	-	-	-
Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-
Altro	-	-	-	-	-	-	-
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	122.963	-	-	-	-	-	122.963
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-5.581.256	-	-	-	5.581.256	-6.255.733	-6.255.733
TOTALE PATRIMONIO NETTO	35.167.263	-	995.537	3.115.586	5.791.727	- 6.255.733	32.583.209

Ai sensi dell'art. 29, comma 1, lettera d) del D. Lgs.vo n. 118/2011 i “contributi per ripiano perdite”, sono rilevati in apposita voce del Patrimonio netto sulla base del provvedimento regionale di assegnazione. Al momento dell'incasso il contributo viene stornato dall'apposita voce di Patrimonio Netto e portato a diretta riduzione della perdita. A copertura della perdita dell'esercizio 2023, con reversale n. 486 del 17/09/2024, è stata erogata la somma pari ad € 5.581.256, come previsto dalle Determinazioni Dirigenziali del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale n. 671 del 07/08/2024 e n. 726 del 03/09/2024.

DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
	Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)			
Finanziamenti per beni di prima dotazione					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamenti da Stato per investimenti					13.842.321	-	-	814.681	-	13.027.639	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamenti da Regione per investimenti					10.581.932	-	995.537	1.299.805	-	10.277.664	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					12.308.458	-	-	2.315	-	12.306.143	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio					2.675.229	-	-	980.798	-	1.694.432	-	-
... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2					-	-	-	-	-	-	-	-
... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)					-	-	-	-	-	-	-	-

Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

Nulla da rilevare.

Dettaglio contributi da reinvestire

Nulla da rilevare.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nulla da rilevare.

PN02 – Fondo di dotazione

Non subisce variazioni.

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		

9. Fondi per rischi e oneri

Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-	-	-
FONDI PER RISCHI	4.158.732	14.296		706.002	3.467.026
Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	354.631		- 244.631		110.000
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-
Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3.659.579	14.296	244.631	694.138	3.224.368
Fondo rischi per franchigia assicurativa	-	-	-	-	-
Fondo rischi per interessi di mora	144.523	-	-	11.865	132.658
Altri fondi rischi	-	-	-	-	-
FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-	-	-
FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-
FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-
Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-
Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	6.703.080	2.093.936	-	403.337	8.393.678
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	-	-
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	154.582	-	- 154.582	-	-
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-	845.031	-	-	845.031
Quote inutilizzate contributi per ricerca	6.548.498	1.248.905	154.582	403.337	7.548.648
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	1.387.131	1.215.733	-	1.369.227	1.233.637
Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.059.762	656.177		1.105.697	610.242
Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-	-
Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-	-	-	-	-
Altri fondi per oneri e spese	267.369	282.400	-	117.671	432.098
Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	60.000	277.156	-	145.859	191.296
TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	12.248.943	3.323.965	-	2.478.567	13.094.342

Quanto non utilizzato in corso di Esercizio è stato oggetto di accantonamento ad apposito fondo per quote non utilizzate, in ottemperanza al D. L.gs. n. 118, art. 29, c. e., come di seguito si riporta.

	€/000
Progetto piano operativo Salute Traiettorie 4 DDG n. 773 del	927
Progetto piano operativo Salute Traiettorie 5 DDG n. 225 del	99
Progetto di RETE AGING Next Generation Promising (NGP)	16
Misura 5x1000 2023	133
Accantonamento per quote inutilizzate progetto TRANSCAN 3 - ERA	13
Progetto HEALTH-POC-IRCCS_PROGETTO POC	19
Progetto uvar +	12
Fondo Piramide 2024	13
Progetto EMOTICON-Net	17
Progetto PNRR-POC-2023-12377143	314
Progetto PNRR-MCNT2-2023-12377885	385
Progetto PNRR-MR1-2023-12378468	146
Totale	2.094

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO	
	Esercizio	Importo contributo
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato		
Medicina di genere - DDG n. 311 del 24/11/2021	2021	44.000
Progetto Piano Operativo Salute Traiettoria 4 - DDG n. 773 del 20/11/2023	2023	133.000
Progetto Piano Operativo Salute Traiettoria 5 - DDG n. 225 del 12/04/2023	2023	22.680
	TOTALE	199.680

UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2024
Tipologia	Importo				
	Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Esercizio 2024	
B.1) Acquisti di beni		6.589	37.411	0	0
B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale					
Altri costi (dettagliare)					
B.1) Acquisti di beni					0
B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari			1.098	0	
B.6) Costi del personale					
Altri costi (giroconto)				131.902	
B.1) Acquisti di beni					0
B.2) Acquisti di servizi sanitari					
B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
B.6) Costi del personale					
Altri costi (giroconto)				22.680	
TOTALE					0

Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

Quote inutilizzate contributi per ricerca	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI										Fondo al 31/12/2024
	Esercizio	Importo contributo	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Esercizio		
			2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2016	2016	101.207						2.211	15.959	19.519	15		
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2016	2016	108.227											
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2017	2017	99.697						25.180					
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2018	2018	110.356						63.346	116.036				
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2019	2019	123.420	72.189	119.447	75.193	70.316				63.110	23.058	6.187	
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2020	2020	118.260									29.684	18.811	
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2020	2020	103.872								60.181	2.705		
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2021	2021	112.890								38.606	39.212	30.828	
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2022	2022	108.869									39.326	51.121	
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2023	2023	116.431										110.037	
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000 anno 2024	2024	133.302											
		1.236.477	Totale	72.189	119.447	75.193	70.316	90.737	131.995	181.416	134.000	216.985	144.199
Quote inutilizzate contributi fondi di ricerca ministeriali	2020	1.637.014						298.223	50.967	3.404		-	
Fondo per la Piramide dei Ricercatori	2020	2.728.302						337.151	88.784			1.210	
Fondo "Progetti di Rete"	2019	199.439						215.689	4.503		-		
Fondo progetti vari	2020	414.482						1.072.489	132.827	24.427	10.718	27.046	
Fondo "Progetto UVAR"	2021	15.147					534.892	1.679	22.722				
ERN "Analia 3"	2021	6.000.00								549	926		
Progetto di rete Promising DCS n.68/2021	2022	145.851								138.279	7.476		
Progetto di rete Acc. 2021 DCS n. 518 del 23/12/2021	2022	11.350								11.350			
Progetto "UVAR +": DDG N. 410/2020	2022	26.932								26.932			
Accantonamento quote inutilizzate Contributo Piramide Ricercatori	2021	1.467.000											
Accantonamento quote inutilizzate Contributo Piramide Ricercatori	2022	1.139.818											
Accantonamento quote inutilizzate Contributo Piramide Ricercatori	2023	449.430											
Accantonamento quote inutilizzate Contributo Piramide Ricercatori	2024	13.422											
Progetto "UVAR +": DDG N. 410/2020 e n. 895 del 03/11/2023	2023	24.969									12.657	-	
Progetto di rete Acc. 2022 DDG n. 436 del 15/06/2023	2023	36.795									34.457	2.306	
Progetto PNC-TT DDG n. 336 del 24/05/2023	2023	796.405									7.617		
Progetto IPand Cvs DDG n. 377 del 06/05/2023 (Transcan)	2023	137.623									8.081	-	
Traiettorie 4 DDG n. 773 del 20/11/2023	2023	1.059.853											
Traiettorie 5 DDG n. 225 del 12/04/2023	2023	120.671											
Emotion NET DDG n. 378 del 26/05/2023	2023	16.726											
Progetto Healt POC DDG n. 835 del 12/12/2023	2023	18.728											
Progetto RETE NGP RCR-2022-23682286 (DDG n. 555 del 2022)	2022	5.850											
		10.481.807	Totale	72.189	119.447	75.193	534.892	1.925.231	299.803	204.941	81.931	30.561	7.404.449
	TOTALE F	11.218.284	TOTALE F	72.189	119.447	75.193	605.708	2.015.968	431.708	386.357	215.931	247.546	7.548.649

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		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 cc)?	NO		
---	----	--	--

Si informa che alcuni procedimenti in corso di espletamento sono stati considerati a impatto di rischio “Possibile” e “Remoto” a fronte dei quali, pertanto, non è stato costituito apposito fondo.

10. Trattamento di fine rapporto

La presente Voce non è alimentata.

11. Debiti

Consistenza e movimentazione dei debiti

DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
	Valore iniziale	Incrementi			
DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-
DEBITI V/STATO	-	92.125	92.125	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Stato	-	92.125	92.125	-	-
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	648.068	8.000.000	3.145.578	5.502.490	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-	-	-	-	-
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	648.068	8.000.000	3.145.578	5.502.490	-
Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-
DEBITI V/COMUNI	-	-	-	-	-
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA	454.847	610.527	780.260	285.113	818
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	454.847	610.527	780.260	285.113	818
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1.	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-	-	-
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	454.847	610.527	780.260	285.113	818
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI	-	-	-	-	-
Debiti v/enti regionali	-	-	-	-	-
Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
DEBITI V/FORNITORI	8.349.565	50.614.320	51.070.579	7.893.306	4.603.235
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-
Debiti verso altri fornitori	8.349.565	50.614.320	51.070.579	7.893.306	4.739.501
Debiti verso altri fornitori	8.753.653	50.639.261	51.363.929	8.028.985	4.739.501
Note di credito da ricevere (altri fornitori)	404.088	24.941	293.350	135.679	-
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-
DEBITI TRIBUTARI	1.791.076	16.314.416	16.075.831	2.029.661	-
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	1.344.568	9.079.765	8.919.810	1.504.523	-
DEBITI V/ALTRI	1.857.394	43.872.296	43.444.924	2.284.766	-
Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
Debiti v/dipendenti	1.693.884	42.121.712	41.713.763	2.101.833	-
Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
Altri debiti diversi	163.510	1.750.585	1.731.162	182.933	-

Si commentano di seguito le voci che presentano movimentazione.

I debiti operativi incrementano rispetto all'esercizio precedente per €/000 5.054. Tale incremento è giustificato per lo più dal debito verso la Regione Puglia, che nell'esercizio 2024 è aumentato di €/000 4.854, derivante dall'erogazione di maggiori anticipazioni rispetto alle assegnazioni definitive.

I debiti verso Aziende Sanitarie e i debiti verso fornitori, registrano, invece, un decremento rispetto all'anno precedente di rispettivi €/000 170 ed €/000 456.

L'esposizione debitoria verso istituti previdenziali, tributari ed altri soggetti, presenta un aumento rispetto all'esercizio 2023.

Di seguito la composizione della voce di debito.

DEBITI	19.500
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.502
Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	285
Debiti v/fornitori	7.893
Debiti tributari	2.030
Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.505
Debiti v/altri	2.285

In ordine ai "Debiti verso personale dipendente per ferie maturate e non godute" resta l'applicazione di quanto indicato dalla Regione Puglia – Area Politiche della Salute, delle persone e delle pari opportunità, con nota AOO_158_509 del 16 aprile 2013 avente ad oggetto "Accantonamento ferie maturate e non godute" nonché di quanto previsto dall'art. 5 comma 8 del D.L. n. 95/2012 convertito in L. n. 35/2012, ovvero che *"Le ferie, i riposi ed i permessi spettanti al personale, anche di qualifica dirigenziale, delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché delle autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob), sono obbligatoriamente fruiti secondo quanto previsto dai rispettivi ordinamenti e non danno luogo in nessun caso alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi. La presente disposizione si applica anche in caso di cessazione del rapporto di lavoro per mobilità, dimissioni, risoluzione, pensionamento e raggiungimento del limite di età. Eventuali disposizioni normative e contrattuali più favorevoli cessano di avere applicazione a decorrere dall'entrata in vigore del presente decreto. La violazione della presente disposizione, oltre a comportare il recupero delle somme indebitamente erogate, è fonte di responsabilità disciplinare ed amministrativa per il dirigente responsabile [..]"*.

Al riguardo si precisa che il comportamento contabile dell'Azienda tiene infatti conto:

- delle finalità sottese alla disciplina di cui al punto precedente, volte a conseguire una razionalizzazione delle spese per il personale, limitando pertanto la liquidazione delle ferie non godute a limitate ipotesi e tipologie rientranti in situazioni di salvaguardia (previste dalle disposizioni contrattuali e normative applicabili);
- che l'Azienda, in considerazione del quadro normativo di riferimento, si è impegnata nella sensibilizzazione dei vari responsabili di struttura affinché la programmazione delle singole unità permetta la fruizione delle ferie nell'esercizio di maturazione, precisando limiti all'eventuale rinvio nella fruizione delle medesime per motivate esigenze del lavoratore e/o per motivate esigenze organizzative dell'amministrazione;

- che l'insorgenza dell'onere a carico dell'Azienda in tema di permessi e riposi non goduti sia nei fatti riferibile a situazioni in cui il rapporto di lavoro si concluda in modo anomalo, non prevedibile e comunque circostanziato con caratteristiche di eccezionalità.

Dettaglio dei debiti per anno di formazione

DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
	Anno 2020 e precedenti	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-
DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	648.068	4.854.422
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-	-	-	-	-
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	648.068	4.854.422
Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-	-	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-
DEBITI V/COMUNI	-	-	-	-	-
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	285.113
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-	-	285.113
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-	-	-
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-	285.113

DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI	-	-	-	-	-
Debiti v/enti regionali	-	-	-	-	-
Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
DEBITI V/FORNITORI	-	10.793	40.834	511.384	7.330.295
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-
Debiti verso altri fornitori	0	10.793	40.834	511.384	7.330.295
Debiti verso altri fornitori	87.839	33.691	40.834	511.384	7.355.235
Note di credito da ricevere (altri fornitori)	87.839	22.899	-	-	24.941
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-
DEBITI TRIBUTARI	-	-	-	-	2.029.661
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-	-	-	-	1.504.523
DEBITI V/ALTRI	-	-	-	399.015	1.885.751
Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
Debiti v/dipendenti	-	-	-	356.646	1.745.187
Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
Altri debiti diversi	-	-	-	42.369	140.564

Dettaglio dei debiti per scadenza

DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
	Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	-
DEBITI V/STATO	-	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-
Acconto quota FSR v/Stato	-	-	-
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-
Altri debiti v/Stato	-	-	-
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.502.490	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-	-	-
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	5.502.490	-	-
Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-	-	-
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-
DEBITI V/COMUNI	-	-	-
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA	285.113	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	285.113	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1,	-	-	-
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	285.113	-	-

DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI	-	-	-
Debiti v/enti regionali	-	-	-
Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
Debiti v/altre partecipate	-	-	-
DEBITI V/FORNITORI	7.893.306	-	-
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-
Debiti verso altri fornitori	7.893.306	-	-
Debiti verso altri fornitori	8.028.985	-	-
Note di credito da ricevere (altri fornitori)	135.679	-	-
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-
DEBITI TRIBUTARI	2.029.661	-	-
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	1.504.523	-	-
DEBITI V/ALTRI	2.284.765	-	-
Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
Debiti v/dipendenti	2.101.833	-	-
Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
Altri debiti diversi	182.933	-	-

Dettaglio mutui

Non vi sono movimenti da commentare

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

Non vi sono movimenti da commentare.

DB01 – Transazioni

Non vi sono attività da commentare.

Altre informazioni relative a debiti.

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

12. Ratei e risconti passivi

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

RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
Ratei passivi	-	-
Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
TOTALE	-	-

Risconti passivi - Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
Risconti passivi	87.550	-
Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
TOTALE	87.550	-

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

13. Conti d'ordine

Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
DEPOSITI CAUZIONALI				
BENI IN COMODATO	33.088	-	-	33.088
CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE				
ALTRI CONTI D'ORDINE				
Canoni di leasing a scadere				
Depositi cauzionali				
Beni di terzi presso l'Azienda				
Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
Beni in contenzioso				
Altri impegni assunti				

La voce "Beni in Comodato d'uso" conferma i propri saldi rispetto al Bilancio di Esercizio 2022, per € 33.000, e si riferisce alla cessione a titolo gratuito di terreni proprietà dell'Istituto a Puglia Valore Immobiliare srl con Atto Rep. N. 6278 del 18.10.2011, al fine di dare corso alla procedura di cartolarizzazione giusta DGR n. 2427 del 15.12.2009.

I beni sono stati rilevati in questa macro voce in quanto, sebbene trasferiti ad altra proprietà, ancora gestiti da questo Ente.

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 cc)?	NO		

14. Contributi in conto esercizio

Dettagli contributi in conto esercizio

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale			13.872.382	
Assegnazione indistinta			-	
Finanziamento indistinto finalizzato da Regione			535.405	
Funzioni - Altro			13.000.000	
Progetti da DIEF (SALUS)			217.673	
Finanziamento obiettivi di piano			119.304	
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:			-	
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>			3.167.775	
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>			-	
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro			-	
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:			-	
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:			565	
Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):			350.000	
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:			2.287.669	
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:			-	
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:			13.500	
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:			-	
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:			3.920.548	
Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:			1.605.155	
Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:			86.369	
Contributi da privati per ricerca:			392.916	
Contributi c/esercizio da privati:			41.459	

In ordine ai Contributi in C/Esercizio di parte regionale, specificatamente si rimanda alle Note del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata prot. n. 215638 del 24/04/2025 avente ad oggetto “Bilancio d’esercizio 2024 – Assegnazioni del FSR – Indistinta, Vincolato e funzioni/progetti” e il prot n. 215704 del 24/04/2025 avente a oggetto “Bilancio d’esercizio 2024 – Assegnazioni del FSR – Altre assegnazioni, altri trasferimenti da bilancio e presa d’atto della perdita”.

Informativa contributi in conto esercizio

DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				13.872.382		
Quota F.S. regionale - indistinto				13.753.078		
Funzioni - Altro	Nota prot 215638/2025 - Regione Puglia	24/04/2025	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2024	13.000.000		
Progetti da DIEF (SALUS)	Nota prot 215638/2025 - Regione Puglia	24/04/2025	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2024	217.673		
Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	Nota prot 215638/2025 - Regione Puglia	24/04/2025	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2024	535.405		
Quota F.S. regionale - vincolato:	Nota prot 215638/2025 - Regione Puglia	24/04/2025	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2024	119.304		
EXTRA FONDO:				5.819.509		
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-		
Proventi per prestazioni aggiuntive						
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	Nota prot 215704/2025 - Regione Puglia	24/04/2025	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2024	3.167.775		
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				-		
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-		
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-		
Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				565		
Contributi per Ucraina anni precedenti	Nota prot 215704/2025 - Regione Puglia	24/04/2025	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2024	565		
Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):				350.000		
Contributi da Ministero della Salute per PNRR				350.000		
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				2.287.669		
Progetto PNRR-MCNT2-2023-12377885	DDG n. 391	20/06/2024		412.000		
Progetto PNRR-MR1-2023-12378468	DDG n. 401	25/06/2024		146.800		
Progetto PNRR-M5C3-Servizio integrato di chirurgia robotica e tele-assistenza				1.726.401		
Contributi per Ucraina 2024	Nota prot 215704/2025 - Regione Puglia	24/04/2025	Assegnazioni Bilancio d'esercizio 2024	2.468		
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-		
Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				13.500		
Progetto ERN Apulia MES Notte dei ricercatori	DDG n. 160	11/03/2024		13.500		
PER RICERCA:				6.004.987		
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				3.920.548		
<i>Ricerca corrente (programma oncologia personalizzata, rete aging, phonetic e pon Bio D)</i>	Workflow n. 2024019959	04/12/2024	Comunicazione saldo RC 2024	1.669.822		
<i>Contributo ricercatori piramide</i>	Mail prot in ingresso n. 13385	10/12/2024	Riparto Fondi Piramide 2024	1.953.715		
<i>Bibliosan e Reti GARR</i>	Workflow n. 2024019959	04/12/2024	Comunicazione saldo RC 2024	92.125		
<i>Programma 5x1000 anno 2023 (redditi 2022)</i>	DDG n. 845	18/12/2024		133.302		
<i>"Progetto di Rete Aging Next generation Promising (NGP)"</i>	DDG n. 555	10/11/2022		71.584		
Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				1.605.155		
"Progetto IDENTITA' - rete integrata mediterranea per l'osservazione ed Elaborazione di percorsi di Nutrizione personalizzata contro la malnutrizione" _Traiettorie 5	Piano operativo salute (FSC 2014 - 2020)			106.920		
"Progetto BIOTECNOLOGIA, BIOINFORMATICA E SVILUPPO FARMACEUTICO" _Traiettorie 4	Piano operativo salute (FSC 2014 - 2020)			1.197.000		
Progetto PNRR-MAD-2022-12375695	DDG n. 177	22/03/2023		160.000		
PROGETTO POC C28H23000420002	DDG n. 835	12/12/2023		59.500		
PROGETTO POC C28H23000410002	DDG n. 835	12/12/2023		56.000		
UVAR+	DDG n. 9	18/01/2023		25.735		
Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				86.369		
Progetto Emoticon-Net programma CCM 2022 AreSS Puglia	DDG n. 378	26/05/2023		86.369		
Contributi da privati per ricerca:				392.916		
CONTRIBUTI DA PRIVATI				41.459		
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				25.738.338		

I contributi in c/esercizio sommano €/000 25.738 e sono composti dalle seguenti voci:

	€/000
Contributi in C/Esercizio da Regione per quota FS Regionale	13.000
Finanziamento Obiettivi di Piano da Regione	119
Contributi da Regione a titolo di copertura LEA	3.168
Finanziamento indistinto finalizzato da Regione – Progetti da DIF (SALUS)	753
Contributi da Az. Sanitarie della Regione	1
Contributo "Ucraina"	2
Contributi da Regione per PNRR	497
Contributi da altri soggetti pubblici per PNRR	2.138
Contributo per Progetto ERN da altri Enti	14
Contributo per attività di Ricerca Corrente	3.921
Contributo per attività di Ricerca Finalizzata	1.605
Contributi da altri soggetti pubblici per attività di ricerca	86
Contributi da altri soggetti privati per attività di ricerca	434
Totale	25.738

Il contributo assegnato dal Ministero della Salute all'Ente, nell'anno 2024, per lo svolgimento di attività di ricerca corrente ammonta a €/000 1.762, comprensivo di €/000 75 della quota di funzionamento del Sistema Biblosan, di €/000 17 per l'accesso alle reti GARR e di €/000 125 per il Progetto ERANET.

Il Ministero ha inoltre assegnato il contributo utile a sostenere i costi della "Piramide dei Ricercatori, pari a €/000 1.954.

Tuttavia, l'importo postato a bilancio risulta ininfluente ai fini del risultato di esercizio in quanto lo stesso corrisponde all'ammontare dei costi effettivamente sostenuti per l'attività di ricerca, in quanto i contributi in parola hanno natura vincolata.

Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Al 31 dicembre 2024 l'importo relativo alla voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimento" è pari a zero. Infatti, con nota del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata protocollo n. 215704 del 24/04/2025 avente a oggetto "Bilancio di esercizio 2024 – Assegnazioni del FSR – Altre assegnazioni, altri trasferimenti da bilancio e presa d'atto della perdita", sono stati assegnati a questo Ente € 995.537,43 a titolo di contributi in conto capitale per investimenti effettuati nell'esercizio 2024.

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	

15. Proventi e ricavi diversi

Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

La mobilità sanitaria attiva è determinata dalla effettiva produzione dell'Ente in termini di prestazioni di ricovero, per €/000 20.829, prestazioni di specialistica ambulatoriale, per €/000 6.907 e per prestazioni di File F per €/000 6.492.

Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	IRCCS "S. de Bellis"	TOTALE
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	34.229.547	34.229.547
Prestazioni di ricovero	20.829.468	20.829.468
Prestazioni di specialistica ambulatoriale	6.907.364	6.907.364
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
Prestazioni di File F	6.492.715	6.492.715
Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
Prestazioni termali	-	-
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-	-
	-	-
RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	1.060.031	1.060.031
Prestazioni di ricovero	824.641	824.641
Prestazioni di specialistica ambulatoriale	44.138	44.138
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
Prestazioni di File F	191.252	191.252
Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
Prestazioni termali	-	-
Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-	-
Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-
Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
Ricavi per mobilità attiva internazionale	-	-
	-	-
TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	35.289.578	35.289.578
RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	-	-
RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)		
TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		
TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	34.229.547	34.229.547
TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	1.060.031	1.060.031
TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	35.289.578	35.289.578

PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.690.912	1.646.278	44.634	3%
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	2.500	-	2.500	-
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	177.500	-	177.500	-
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	638.974	413.416	225.558	55%
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	274	1.038	-764	-74%
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.510.160	2.060.732	449.428	33%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.556.566	1.188.144	368.422	31%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	-
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.278	731	547	75%
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)	169.174	119.313	49.861	42%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	203.301	-	203.301	-
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.930.319	1.308.188	622.131	36%
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	-	-	-	-
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	141.898	107.616	34.281	32%
Costi diretti aziendali	498.257,04	367.513,06	130.744	36%
Costi generali aziendali	11.243,23	9.466,61	1.777	19%
Fondo di perequazione	-	-	-	-
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	651.398	484.596	166.802	27%

Il totale dei ricavi intramoenia assorbe il totale dei costi per quote retrocesse al personale (IRAP compreso), pertanto il saldo è positivo.

Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Nulla da rilevare.

Le entrate proprie ammontano a €/000 332 secondo i seguenti aggregati parziali

Conc. da parte del pers. nelle spese(vitto,allog.)	13
Recup. per indenn. INAIL inabil. temporanea	6
Altri rimborsi e recuperi	62
Rimb.oneri stip. pers. in com.c/o Asl/Ao/Irccs e	37
Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	214
Totale	332

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	

16. Acquisti di beni

Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Non vi è nulla da rilevare.

Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

Non vi è nulla da rilevare.

Dettaglio acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	IRCCS "S. de Bellis"	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	7.182.820	7.182.820
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	7.053.823	7.053.823
Medicinali senza AIC	68.478	68.478
Ossigeno e altri gas medicali	44.726	44.726
Emoderivati di produzione regionale	15.794	15.794
Sangue ed emocomponenti	-	-
Dispositivi medici:	9.946.555	9.946.555
Dispositivi medici	6.596.700	6.596.700
Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.349.855	3.349.855
Prodotti dietetici	13.252	13.252
Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
Prodotti chimici	498.507	498.507
Materiali e prodotti per uso veterinario	9.686	9.686
Altri beni e prodotti sanitari:	4.383	4.383
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	231.125	231.125
Prodotti alimentari	652	652
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	97.835	97.835
Combustibili, carburanti e lubrificanti	6.798	6.798
Supporti informatici e cancelleria	71.056	71.056
Materiale per la manutenzione	10.599	10.599
Altri beni e prodotti non sanitari	26.842	26.842
TOTALE	18.100.111	18.100.111

ACQUISTI DI BENI

AB01 – Acquisti di beni

Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Sacche di sangue
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

17. Acquisti di servizi

Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Nulla da rilevare.

Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	-	-	-	-
- da convenzione	-	-	-	-
Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	-	-	-	-
- da convenzione	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-	-
- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
- da privato	-	-	-	-
ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	-	-	-	-
- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	-
- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.930.319	1.308.188	622.131	48%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	-
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.556.566	1.188.144	368.422	31%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1.278	731	547	75%
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)	169.174	119.313	49.861	42%
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	203.301	-	203.301	-
RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	-	-	-	-
Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	-
Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	-
Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	871.959	769.071	102.888	13%
Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	63.162	86.777	- 23.615	-27%
Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	808.797	682.294	126.502	19%
Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	63.138	79.036	- 15.898	-20%
Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	2.000	- 2.000	-100%
Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	887	- 887	-100%
Indennità a personale universitario - area sanitaria	64.512	58.401	6.110	10%
Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	681.147	541.971	139.176	26%
Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da altri enti	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	60.428	902.223	- 841.796	-93%
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.828	533.270	- 523.442	-98%
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
Altri servizi sanitari da privato	50.600	368.954	- 318.353	-86%
Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
TOTALE	2.862.706	2.979.483	- 116.777	-4%

Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
SERVIZI NON SANITARI	12.399.395	8.603.353	3.796.042	44%
Lavanderia	299.069	323.560	- 24.491	-8%
Pulizia	637.889	639.397	- 1.508	0%
Mensa	554.318	641.349	- 87.031	-14%
Mensa dipendenti	90.583	84.073	6.510	8%
Mensa degenti	463.735	557.276	- 93.541	-17%
Riscaldamento	552.531	716.590	- 164.059	-23%
Servizi di assistenza informatica	3.765.203	515.239	3.249.964	631%
Servizi trasporti (non sanitari)	17.190	32.084	- 14.894	-46%
Smaltimento rifiuti	361.126	282.666	78.460	28%
Utenze telefoniche	164.300	48.863	115.437	236%
Utenze elettricità	1.448.255	1.589.946	- 141.690	-9%
Altre utenze	284.065	122.437	161.628	132%
Premi di assicurazione	49.390	20.741	28.649	138%
Premi di assicurazione - R.C. Professionale	8.551	-	8.551	-
Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	40.839	20.741	20.098	97%
Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	11.748	-	11.748	-
Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
Altri servizi non sanitari da privato	4.254.312	3.670.482	583.830	16%
CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	448.392	115.118	333.274	290%
Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	84	- 84	-100%
Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	448.392	115.033	333.359	290%
Consulenze non sanitarie da privato	448.392	105.167	343.225	326%
Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	9.866	- 9.866	-100%
Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
FORMAZIONE	93.690	108.814	- 15.124	-14%
Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	11.788	7.658	4.130	54%
Formazione (esternalizzata e non) da privato	81.902	101.156	- 19.254	-19%
TOTALE	12.941.477	8.827.285	4.114.192	47%

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

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a

Consulenze Tecniche da privato	393
Consulenze Amministrative da privato	19
Consulenze Legali da privato	36
Totale	448

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Di seguito si riporta la sintesi dei costi sostenuti per le attività di manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi.

DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				
Manutenzioni e riparazione ai fabbricati e loro competenze	8.180	7.623	558	7%
Manutenzione e riparazione degli impianti e macchinari	1.994.589	1.393.799	600.790	43%
Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanit. E scientifiche	1.436.858	1.435.368	1.491	0%
Manutenzione e riparazione ai mobili e agli arredi	-	-	-	-
Anutenzione e riparazione agli automezzi	2.442	772	1.671	217%
Altre manutenzioni e riparazioni	27.373	8.337	19.037	228%
Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
TOTALE	3.469.443	2.845.898	623.545	22%

Dettaglio manutenzioni e riparazioni

I costi di manutenzione risultano maggiori rispetto all'esercizio precedente per €/000 624.

Dettaglio canoni di noleggio e -leasing

DETTAGLIO CANONI DI NOLEGGIO	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
Canoni di noleggio	2.095.632	5.175.366	-3.079.734	-60%
Canoni di noleggio area sanitaria	1.606.688	737.639	869.050	118%
Canoni di noleggio - area non sanitaria	488.944	4.437.728	-3.948.784	-89%
Canoni di Leasing	-	-	-	-
Canoni di Leasing area sanitaria	-	-	-	-
Canoni di Leasing area non sanitaria	-	-	-	-
TOTALE	2.095.632	5.175.366	-3.079.734	-60%

18. Costi del personale

La voce afferente a questa macro area comprende i costi per competenze fisse, accessorie e oneri sociali a carico dell'Istituto maturati per competenza nell'Esercizio in esame.

Il costo tiene presente la quota dei fondi contrattuali maturati e non ancora liquidati.

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2023	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	21.357.998	19.740.168	1.617.830	8%
<u>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</u>	10.379.618	10.036.948	342.670	3%
Costo del personale dirigente medico	8.547.475	8.114.649	432.826	5%
<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	8.241.323	7.979.691	261.631	3%
Voci di costo a carattere stipendiale	4.162.454	4.025.022	137.432	3%
Retribuzione di posizione	1.742.262	1.727.311	14.951	1%
Indennità di risultato	202.733	186.941	15.792	8%
Altro trattamento accessorio	399.035	365.250	33.786	9%
Oneri sociali su retribuzione	1.732.347	1.674.641	57.706	3%
Altri oneri per il personale	2.491	526	1.965	373%
<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	306.152	134.958	171.195	127%
Voci di costo a carattere stipendiale	157.192	67.956	89.237	131%
Retribuzione di posizione	47.645	20.713	26.932	130%
Indennità di risultato	11.231	3.460	7.771	225%
Altro trattamento accessorio	23.409	13.467	9.943	74%
Oneri sociali su retribuzione	66.675	29.362	37.313	127%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	0	0	0	0%
Costo del personale dirigente non medico	1.832.144	1.922.299	-90.156	-5%
<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	1.832.144	1.922.299	-90.156	-5%
Voci di costo a carattere stipendiale	1.069.402	1.129.852	-60.450	-5%
Retribuzione di posizione	249.442	267.461	-18.019	-7%
Indennità di risultato	64.148	56.450	7.697	14%
Altro trattamento accessorio	61.067	62.575	-1.508	-2%
Oneri sociali su retribuzione	388.085	405.961	-17.876	-4%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
Retribuzione di posizione	0	0	0	0%
Indennità di risultato	0	0	0	0%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0	0	0	0%
<u>Costo del personale comparto ruolo sanitario</u>	10.978.380	9.703.220	1.275.159	13%
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	8.306.116	8.128.192	177.924	2%

Voci di costo a carattere stipendiale	4.729.909	4.651.273	78.636	2%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	1.040.836	1.012.922	27.914	3%
Premialità e condizioni di lavoro	539.587	543.576	-3.989	-1%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	1.802.695	1.755.464	47.232	3%
Altri oneri per il personale	193.088	164.958	28.131	17%
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	578.973	106.840	472.134	442%
Voci di costo a carattere stipendiale	356.713	64.371	292.341	454%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	35.808	6.721	29.088	433%
Premialità e condizioni di lavoro	47.118	7.243	39.875	551%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	127.449	26.764	100.684	376%
Altri oneri per il personale	11.886	1.740	10.146	583%
<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro (Ricercatori)</i>	2.093.290	1.468.188	625.102	43%

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2023	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	110.012	39.703	70.310	177%
<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	110.012	39.703	70.310	177%
<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	32.695	0	32.695	100%
Voci di costo a carattere stipendiale	16.253	0	16.253	100%
Retribuzione di posizione	8.445	0	8.445	100%
Indennità di risultato	1.226	0	1.226	100%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	6.771	0	6.771	100%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	77.317	39.703	37.614	95%
Voci di costo a carattere stipendiale	48.759	27.112	21.647	80%
Retribuzione di posizione	7.969	1.928	6.041	313%
Indennità di risultato	3.679	2.024	1.654	82%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	16.911	8.639	8.272	96%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	0%
<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	0	0	0	0%
<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	0	0	0	0%
Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	0	0	0	0%
Premialità e condizioni di lavoro	0	0	0	0%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	0	0	0	0%

Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	0	0	0	0%
Premialità e condizioni di lavoro	0	0	0	0%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	0	0	0	0%

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2023	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO TECNICO / SOCIO SANITA- RIO	2.575.789	2.651.903	-76.114	-3%
<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	123.915	156.918	-33.003	-21%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	123.915	156.918	-33.003	-21%
Voci di costo a carattere stipendiale	65.011	92.966	-27.954	-30%
Retribuzione di posizione	28.366	26.975	1.390	5%
Indennità di risultato	3.679	3.798	-119	-3%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	25.990	32.919	-6.929	-21%
Altri oneri per il personale	869	260	609	234%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
Retribuzione di posizione	0	0	0	0%
Indennità di risultato	0	0	0	0%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	0%
<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico / socio-sanitario</u>	2.451.874	2.494.985	-43.111	-2%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico / socio-sanitario - tempo indeterminato</i>	2.417.049	2.487.762	-70.713	-3%
Voci di costo a carattere stipendiale	1.476.050	1.537.914	-61.864	-4%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	174.932	188.082	-13.150	-7%
Premialità e condizioni di lavoro	212.022	212.510	-487	0%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	521.154	534.162	-13.009	-2%
Altri oneri per il personale	32.891	15.093	17.797	118%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico / socio-sanitario - tempo determinato</i>	34.825	7.223	27.602	382%
Voci di costo a carattere stipendiale	25.417	5.257	20.160	383%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	1.221	31	1.190	3832%
Premialità e condizioni di lavoro	349	147	203	138%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	7.669	1.788	5.881	329%
Altri oneri per il personale	169	0	169	100%
<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	0	0	0	0%

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2024	Valore CE al 31/12/2023	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.006.508	1.846.859	159.649	9%
<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	448.782	426.448	22.334	5%
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	448.782	426.448	22.334	5%
Voci di costo a carattere stipendiale	195.034	185.931	9.103	5%
Retribuzione di posizione	143.803	137.718	6.085	4%
Indennità di risultato	14.714	13.810	904	7%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	93.866	88.988	4.877	5%
Altri oneri per il personale	1.364	0	1.364	100%
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	0	0	0	0%
Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
Retribuzione di posizione	0	0	0	0%
Indennità di risultato	0	0	0	0%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	0	0	0	0%
<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	1.557.727	1.420.412	137.315	10%
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	1.482.862	1.357.198	125.664	9%
Voci di costo a carattere stipendiale	930.466	835.830	94.636	11%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	169.054	175.156	-6.102	-3%
Premialità e condizioni di lavoro	57.834	56.036	1.798	3%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	314.679	286.762	27.917	10%
Altri oneri per il personale	10.830	3.415	7.415	217%
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	0	11.539	-11.539	-100%
Voci di costo a carattere stipendiale	0	7.476	-7.476	-100%
Incarichi, progressioni economiche e indennità professionali	0	584	-584	-100%
Premialità e condizioni di lavoro	0	758	-758	-100%
Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
Oneri sociali su retribuzione	0	2.722	-2.722	-100%
Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro (Ricercatori)</i>	74.865	51.674	23.191	45%

CP01 –Costi del personale

Con riferimento al consuntivo 2024 si riporta schema relativo ai dati calcolati ai fini del rispetto del vincolo ex art. 1 c. 71 e 72 L.23 dicembre 2009, computati al netto degli aumenti contrattuali, dei costi in deroga ex art. 12 bis D. Lgs. n. 502/92 e dei costi afferenti alle categorie protette. Lo stesso vincolo risulta calcolato secondo i parametri comunicati dalla Regione Puglia giusta D.G.R. n. 2293/2018.

Per quanto in ordine all'osservanza del vincolo di spesa predetto, alla data del 31/12/2024 si prospetta il seguente quadro di sintesi:

	€/000
Limite spesa Art. 2 c. 71 L. 191/09 (- 1,4 % Spesa 2004)	25.312
Costo del personale al netto dei rinnovi contrattuali	20.405
Minore spesa rispetto al vincolo	4.907

È rispettato anche il limite di spesa di cui al c. 28 art. 9 del D.L. n. 78/2010. Di seguito lo schema riassuntivo.

SPESA SOSTENUTA PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO NELL'ANNO 2024 AI FINI DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI CUI ALL'ART.9, COMME 28, DEL D.L. n.78/2010 CONVERTITO CON MODIFICHE NELLA LEGGE n.122/2010, COSI' COME MODIFICATO DALL'ART.44-TER D.L. n.19/2024	
Totale della spesa sostenuta per l'assunzione di personale con contratto di lavoro Flessibile nell'Anno 2009	1.361.014,27
Totale spesa sostenuta per Convenzioni con altre Aziende/ Enti del Servizio Sanitario Regionale - Anno 2009	24.050,42
IN DEDUZIONE: Spesa sostenuta per personale assunto nel 2009 in sostituzione di personale assente dal servizio	0,00
Totale spesa per personale a Tempo Determinato - Anno 2009	1.385.064,69
Limite di Spesa pari al 50% dell'Anno 2009 (art.9, comma 28, D.L. n.78/2010)	692.532,35
Totale spesa sostenuta per assunzioni a Tempo Determinato (Compreso personale in sostituzione, personale in comando e a copertura di posti vacanti del PTFP aziendale) - Periodo: Gennaio - Dicembre 2024	1.063.446,61
Totale spesa sostenuta per Convenzioni con Aziende/Enti del SSR e Contratti di lavoro autonomo ex art.7 c.6 Dlgs.n.165/2001 - Periodo: Gennaio - Dicembre 2024	312.244,87
Totale spesa sostenuta per assunzioni di personale con rapporto di lavoro flessibile - ANNO 2024	1.375.691,48
SPESE NON COMPUTABILI AI FINI DELLA VERIFICA DEL LIMITE 2009 (PORTATE IN DEDUZIONE):	

Spesa sostenuta per assunzioni di personale a Tempo Determinato per sostituzione di personale assente dal servizio per lunghi periodi (Maternità, Aspettative, Congedi) - Periodo: Gennaio - Dicembre 2024	-314.013,07
Spesa sostenuta per personale comandato proveniente da altre Aziende/Enti del SSR - Periodo: Gennaio - Dicembre 2024	0,00
Spesa sostenuta per assunzioni a Tempo Determinato di personale della dirigenza medica e di personale non dirigenziale appartenente ai profili sanitario e socio-sanitario (da escludere dal computo della spesa sulla base delle modifiche apportate all'art.9, comma 28, del D.L.n.78/2010 dall'art.44-ter del D.L.n.19/2024) - Periodo: Gennaio - Dicembre 2024	-643.407,12
Spesa sostenuta per personale assunto a tempo determinato su progetti finanziati dal P.N.R.R. Periodo: Gennaio - Dicembre 2024	-23.578,82
TOTALE SPESA 2024 NON COMPUTABILE AI FINI DELLA VERIFICA DEL LIMITE 2009	-980.999,01
Totale spesa sostenuta per assunzioni di personale con rapporto di lavoro flessibile (al netto delle spese non computabili) - ANNO 2024	394.692,47
Disponibilità Residua 2024 rispetto al Limite del 50% dell'anno 2009	297.839,88

Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

In ordine alla consistenza e movimentazione dei fondi si rinvia al principio della presente Nota Integrativa.

	IMPORTO FONDO 2022	IMPORTO FONDO 2023	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2024	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2024	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2024	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/2024	IMPORTO FONDO AL 31/12/2024	VARIAZIONE FONDO ANNO 2024 VS FONDO ANNO 2022	VARIAZIONE FONDO ANNO 2024 VS FONDO ANNO 2023
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
DIRIGENZA - AREA SANITA' (Dir. Medica - Dir. Sanitaria Non Medica - Dir. Prof. Sanitarie)	2.608.622	2.772.512					2.800.972	192.350	28.461
- Fondo per la retribuzione degli incarichi - art. 94 CCNL 19/12/2019 (art.72 CCNL 23/01/2024)	1.931.231	2.030.100	89	16	13	92	2.039.350	108.118	9.249
- Fondo per la retribuzione di risultato - art. 95 CCNL 19/12/2019 (art.74 CCNL 23/01/2024)	257.607	260.882					278.111	20.504	17.229
- Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro - art. 96 CCNL 19/12/2019 (art.73 CCNL 23/01/2024)	419.784	481.529					483.512	63.728	1.982
DIRIGENZA - P.T.A. (Dir. Professionali - Dir. Tecnici - Dir. Amministrativi)	184.618	190.622					211.880	27.262	21.258
- Fondo per retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento e indennità di direzione di struttura complessa - Art. 90 CCNL 17/12/2020	165.155	169.515	7	1	1	7	188.582	23.428	19.068
- Fondo per la retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori - Art. 91 CCNL 17/12/2020	19.464	21.108					23.298	3.834	2.190
PERSONALE NON DIRIGENTE (COMPARTO)	2.045.832	2.203.766					2.278.762	232.930	74.995
- Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali - art.102 CCNL 02/11/2022	1.289.396	1.383.496	294	55	22	327	1.421.851	132.454	38.355
- Fondo premialità e condizioni di lavoro - art.103 CCNL 02/11/2022	756.435	820.270					856.911	100.476	36.641
TOTALE	4.839.072	5.166.900	390	72	36	426	5.291.614	452.542	124.714

19. Oneri diversi di gestione

Dettaglio oneri diversi di gestione

DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	67.002	89.534	-22.532	-25%
Perdite su crediti	-	-	-	-
Altri oneri diversi di gestione	1.357.485	1.271.434	86.051	7%
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	803.160	806.371	-3.211	0%
Altri oneri diversi di gestione	473.008	394.109	78.898	20%
Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	81.317	70.954	10.363	15%
Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-	-
TOTALE	1.424.486	1.360.967	63.519	5%

In complesso questa macro voce fa rilevare un incremento per €/000 64.

La posta "Imposte e tasse" è alimentata da tasse comunali e imposte di bollo.

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		

Dettaglio accantonamenti

DETTAGLIO ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
Accantonamenti per rischi:	14.296	212.315	- 198.019	-93%
Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	82.315	- 82.315	-100%
Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-
Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-
Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	14.296	100.000	- 85.704	-86%
Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-
Accantonamenti per interessi di mora	-	30.000	- 30.000	-100%
Accantonamento per sval. Crediti da cl.	-	-	-	-
Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	2.093.936	1.692.398	401.538	24%
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	845.031	155.680	689.351	443%
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.248.905	1.536.718	- 287.813	-19%
Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
Altri accantonamenti:	1.215.733	372.649	843.084	226%
Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-
Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	226.086	224.531	1.555	1%
Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	66.512	44.298	22.214	50%
Acc. Rinnovi contratt.: comparto	363.579	-	363.579	-
Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	277.156	-	277.156	-
Altri accantonamenti	282.400	103.820	178.580	172%
TOTALE	3.323.965	2.277.362	1.046.603	46%

La voce “Accantonamenti” impatta sul bilancio secondo le seguenti voci di costo:

ACCANTONAMENTI PER ONERI	
Accant. fondi altri oneri diversi	282
Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza medica	226
Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza NON medica	67
Accant. fondo oneri rinnovi contrat. comparto	364
Totale	939

ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI	
Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.249
Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici vincolati	845
TOTALE ACCANTONAMENTI	2.094

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?	Sì	É stato provveduto ad accantonare quote al fine di far fronte all’entrata in vigore dei rinnovi contrattuali, nelle diversa aree, ruoli e categorie.

21. 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?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO		

Si riporta l'andamento in ordine ai proventi e oneri finanziari. Questi ultimi, nell'esercizio 2024, fanno rilevare un decremento.

DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
Interessi attivi	216	224	- 8	-4%
Altri proventi	15	365	- 349	-96%
Interessi passivi	34.207	-	34.207	-
Altri Oneri	1.575	3.104	- 1.529	-49%
TOTALE	-35.551	-2.515	- 33.035	1313%

22. 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		

Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

Proventi straordinari nel dettaglio

DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
PROVENTI STRAORDINARI	722.022	358.654	363.369	101%
Donazioni e lasciti non vincolati ad investimenti in beni durevoli	-	-	-	-
Sopravvenienze attive diverse	39.787	-	39.787	-
Sopravvenienze attive per mobilità extraregionale	-	-	-	-
Sopravvenienze attive V/ASL AO IRCCS Policlinic	172.254	-	172.254	-
Sopravvenienze attive relative al personale	-	-	-	-
Sopravvenienze attive relative ai medici di base	-	-	-	-
Sopravvenienze attive relative ai medici specialisti	-	-	-	-
Sopravvenienze attive relative a prestaz. Sanitarie da op. accredit.	-	-	-	-
Sopravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi	85.059	357.892	-272.833	-76%
Insussist. Attive V/ASL AO IRCCS Policlinici	398.170	671	397.499	59240%
Insussist. Attive per mobilità extrareg.le	-	-	-	-
Insussistenza attive relative al personale	-	-	-	-
Insussist. attive relative ai medici di base	-	-	-	-
Insussist attive relative ai medici specialisti	-	-	-	-
Insussist. attive relative a prestaz. Sanitarie da op. accredit.	-	-	-	-
Insussist. Attive relativo ad acquisto di beni e servizi	26.739	-	26.739	-
Altre insussistenze attive	-	47	-47	-100%
Altri proventi straordinari	13	43	-31	-70%

Oneri straordinari nel dettaglio

DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/24	Valore CE al 31/12/23	Variazioni importo	Variazioni %
ONERI STRAORDINARI	432.196	621.637	-189.441	-30%
Minusvalenza per alienazione mobili	-	-	-	-
Oneri tributari da es. precedenti	23.632	888	22.744	2562%
Sopravvenienze passive v/aziende sanitarie pubb per mobilità intraregionale	-	294	-294	-100%
Altre Sopravv. Passive V/ASL AO IRCCS Policlinici	-	-	-	-
Sopravv. Relative al personale Dirigenza medica	-	-	-	-
Sopravv. Relative al personale Dirigenza non medica	71.853	-	71.853	-
Sopravvenienze passive relative al personale del comparto	-	-	-	-
Sopravvenienze passive relative al personale sanitarie da operatori accreditati	-	-	-	-
Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi	331.174	608.195	-277.021	-46%
Altre sopravvenienze passive	-	3.224	-3.224	-100%
Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.336	-	1.336	-
Insussistenze passive relative a prestazioni sanitarie da op. accreditati	-	-	-	-
Insussistenze passive relative ad acquisto di beni e servizi	4.192	7.853	-3.661	-47%
Altre insussistenze passive	-	1.086	-1.086	-100%
Altri oneri straordinari	8	97	-88	-91%

I proventi e oneri straordinari per il 2024 presentano un saldo positivo pari a €/000 290.

Tale risultato riviene dalle seguenti principali voci.

Gli oneri straordinari sono rappresentati a CE da complessivi €/000 432 e specificatamente:

Sopravv.ze pass. riguard. altre imposte e tasse	24
Sopravv.ze pass. relative al pers. dirigenza non med	72
Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	331
Insuss. pass. v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1
Insuss. pass. relative ad acquisto di beni e ser.	4
Totale	432

I proventi straordinari sono rappresentati a CE da complessivi €/000 722 e specificatamente:

Sopravvenienze attive diverse	40
Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	172
Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv	85
Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	398
Insuss. att. rel. ad acq. di beni e servizi	27
Totale	722

Altre informazioni

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

F.to
Il Commissario Straordinario
Avv. Luigi Fruscio