



**Regione Toscana**

**Bilancio di esercizio Consolidato  
del Servizio Sanitario  
Regionale – Anno 2023**

ALLEGATO 1: Stato Patrimoniale

ALLEGATO 2: Conto Economico

ALLEGATO 3: Nota Integrativa

ALLEGATO 4: Rendiconto Finanziario

ALLEGATO 5: Lettera di raccordo fra la contabilità finanziaria della Regione e quella economico patrimoniale della G.S.A. ex Dlgs118/11, art. 22 - c.3 - lett. C)



STATO PATRIMONIALE

Importi: EURO

| STATO PATRIMONIALE<br>ATTIVO  |  | Importi: Euro        |                      |                       |               |                |             |
|---|--|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------|-------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale</i>  |  | Anno<br>2023         | Anno<br>2022         | VARIAZIONE 2023/2022  |               |                |             |
|   |  |                      |                      | Importo               | %             |                |             |
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |  |                      |                      |                       |               |                |             |
| <b>I Immobilizzazioni immateriali</b>   |  | <b>43.858.285</b>    | <b>43.602.175</b>    | <b>256.110</b>        | <b>1%</b>     |                |             |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento  |  | -                    | -                    | -                     | -             |                |             |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo  |  | 4.843.251            | 4.431.277            | 411.974               | 9%            |                |             |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno  |  | 344.493              | 68.035               | 276.458               | 406%          |                |             |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti  |  | 38.670.541           | 39.102.863           | -432.322              | -1%           |                |             |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali   |  |                      |                      |                       |               |                |             |
| <b>II Immobilizzazioni materiali</b>  |  | <b>3.059.706.719</b> | <b>3.064.567.267</b> | <b>-4.860.548</b>     | <b>0%</b>     |                |             |
| 1) Terreni  |  | 120.121.349          | 124.894.755          | -4.773.406            | -4%           |                |             |
| a) Terreni disponibili  |  | 9.001.399            | 15.797.087           | -6.795.688            | -43%          |                |             |
| b) Terreni indisponibili  |  | 111.119.950          | 109.097.668          | 2.022.282             | 2%            |                |             |
| 2) Fabbricati   |  | 2.440.109.712        | 2.513.462.827        | -73.353.115           | -3%           |                |             |
| a) Fabbricati non strumentali (disponibili)   |  | 81.815.803           | 89.320.097           | -7.504.294            | -8%           |                |             |
| b) Fabbricati strumentali (indisponibili)   |  | 2.358.293.909        | 2.424.142.730        | -65.848.821           | -3%           |                |             |
| 3) Impianti e macchinari  |  | 117.549.786          | 115.851.296          | 1.698.490             | 1%            |                |             |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche  |  | 88.704.184           | 85.822.547           | 2.881.637             | 3%            |                |             |
| 5) Mobili e arredi  |  | 18.339.555           | 19.132.119           | -792.564              | -4%           |                |             |
| 6) Automezzi  |  | 1.894.879            | 1.946.145            | -51.266               | -3%           |                |             |
| 7) Oggetti d'arte   |  | 4.241.366            | 919.075              | 3.322.291             | 361%          |                |             |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali   |  | 4.563.861            | 4.593.613            | -29.752               | -1%           |                |             |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti  |  | 264.182.027          | 197.944.890          | 66.237.137            | 33%           |                |             |
|   |  | <b>Entro 12 mesi</b> | <b>Oltre 12 mesi</b> |                       |               |                |             |
| III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli imparti) |  | -                    | 525.081              | 5.621.292             | 5.514.600     | 106.692        | 2%          |
| 1) Crediti finanziari   |  | -                    | 525.081              | 525.081               | 408.536       | 116.525        | 29%         |
| a) Crediti finanziari v/ Stato  |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| b) Crediti finanziari v/ Regione  |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| c) Crediti finanziari v/ partecipate  |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| d) Crediti finanziari v/ altri  |  | -                    | 525.081              | 525.081               | 408.536       | 116.525        | 29%         |
| 2) Titoli   |  | 5.096.211            | 5.106.044            | -9.833                |               |                | 0%          |
| a) Partecipazioni   |  | 5.092.830            | 5.102.663            | -9.833                |               |                | 0%          |
| b) Altri titoli   |  | 3.381                | 3.381                |                       |               |                | 0%          |
| <b>Totale A)</b>  |  | <b>3.109.186.296</b> | <b>3.113.684.042</b> | <b>-4.497.746</b>     |               |                | <b>0%</b>   |
| <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |  |                      |                      |                       |               |                |             |
| <b>I Rimanenze</b>  |  | <b>160.501.501</b>   | <b>164.446.274</b>   | <b>-3.944.773</b>     |               |                | <b>-2%</b>  |
| 1) Rimanenze beni sanitari  |  | 158.343.400          | 161.640.142          | -3.296.742            |               |                | -2%         |
| 2) Rimanenze beni non sanitari  |  | 2.158.101            | 2.806.132            | -648.031              |               |                | -23%        |
| 3) Acconti per acquisti beni sanitari   |  | -                    | -                    | -                     |               |                | -           |
| 4) Acconti per acquisti beni non sanitari   |  | -                    | -                    | -                     |               |                | -           |
|   |  | <b>Entro 12 mesi</b> | <b>Oltre 12 mesi</b> |                       |               |                |             |
| II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli imparti esigibili oltre l'esercizio)       |  | 2.158.230.170        | -                    | 2.158.230.170         | 3.784.608.598 | -1.626.378.428 | -43%        |
| 1) Crediti v/ Stato   |  | 1.424.565.118        | -                    | 1.424.565.118         | 2.081.881.410 | -657.316.292   | -32%        |
| a) Crediti v/ Stato - parte corrente  |  | 542.372.527          | -                    | 542.372.527           | 1.653.702.765 | -1.111.330.238 | -67%        |
| 1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti  |  | 379.297.488          | -                    | 379.297.488           | 1.641.849.447 | -1.262.551.959 | -77%        |
| 2) Crediti v/ Stato - altro   |  | 163.075.039          | -                    | 163.075.039           | 118.533.318   | 44.541.721     | 1276%       |
| b) Crediti v/ Stato - investimenti  |  | 882.192.591          | -                    | 882.192.591           | 428.178.645   | 454.013.946    | 106%        |
| c) Crediti v/ Stato - per ricerca   |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| 1) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente   |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| 2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata  |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| 3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali  |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| 4) Crediti v/ Stato - investimenti per ricerca  |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| d) Crediti v/ prefetture  |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| 2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma  |  | 291.159.652          | -                    | 291.159.652           | 1.222.087.231 | -930.927.579   | -76%        |
| a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente   |  | 677.506              | -                    | 677.506               | 227.176.009   | -449.330.503   | -100%       |
| 1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente   |  | 677.506              | -                    | 677.506               | 227.176.009   | -449.330.503   | -100%       |
| a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente                 |  | -                    | -                    | -                     | 227.176.009   | -227.176.009   | -100%       |
| b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA            |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA      |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro                                     |  | 677.506              | -                    | 677.506               | -             | 677.506        | -           |
| 2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca  |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto   |  | 290.482.146          | -                    | 290.482.146           | 994.911.222   | -704.429.076   | -71%        |
| 1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti                             |  | 55.142.166           | -                    | 55.142.166            | 994.911.222   | -939.769.056   | -94%        |
| 2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione                              |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| 3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite  |  | 235.339.980          | -                    | 235.339.980           | -             | 235.339.980    | -           |
| 4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| 3) Crediti v/ Comuni  |  | 20.812.552           | -                    | 20.812.552            | 20.714.821    | 97.731         | 0%          |
| 4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire                              |  | 4.262.628            | -                    | 4.262.628             | 5.421.665     | -1.159.037     | -21%        |
| a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione   |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione   |  | 4.262.628            | -                    | 4.262.628             | 5.421.665     | -1.159.037     | -21%        |
| 5) Crediti v/ società partecipate e/ o enti dipendenti della Regione                                      |  | 11.153.998           | -                    | 11.153.998            | 7.470.860     | 3.683.138      | 49%         |
| 6) Crediti v/ Erano   |  | 17.324.281           | -                    | 17.324.281            | 19.738.170    | -2.413.889     | -12%        |
| 7) Crediti v/ altri   |  | 388.951.941          | -                    | 388.951.941           | 427.294.441   | -38.342.500    | -9%         |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni   |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni  |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni  |  | -                    | -                    | -                     | -             | -              | -           |
| <b>IV Disponibilità liquide</b>   |  | <b>693.780.139</b>   | <b>149.635.132</b>   | <b>544.145.007</b>    |               |                | <b>364%</b> |
| 1) Cassa  |  | 192.197              | 186.967              | 5.230                 |               |                | 3%          |
| 2) Istituto Tesoriere   |  | 452.651.225          | 134.609.747          | 318.041.478           |               |                | 236%        |
| 3) Tesoreria Unica  |  | 230.796.298          | 12.743.046           | 222.053.252           |               |                | 1782%       |
| 4) Conto corrente postale   |  | 1.140.419            | 2.095.372            | -954.953              |               |                | -46%        |
| <b>Totale B)</b>  |  | <b>3.012.511.810</b> | <b>4.098.690.004</b> | <b>-1.086.178.194</b> |               |                | <b>-27%</b> |



|                                       |                      |                      |                       |             |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------|
| C)RATEI E RISCONTI ATTIVI             |                      |                      |                       |             |
| I Ratei attivi                        | 143.047              | 3.951                | 139.096               | 3521%       |
| II Risconti attivi                    | 327.685              | 407.926              | -80.241               | -20%        |
| <b>Totale C)</b>                      | <b>470.732</b>       | <b>411.877</b>       | <b>58.855</b>         | <b>14%</b>  |
| <b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>          | <b>6.122.168.838</b> | <b>7.212.785.923</b> | <b>-1.090.617.085</b> | <b>-15%</b> |
| D)CONTI D'ORDINE                      |                      |                      |                       |             |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare | -                    | -                    | -                     | -           |
| 2) Depositi cauzionali                | 533.335              | 533.335              | -                     | 0%          |
| 3) Beni in comodato                   | 107.413.523          | 109.062.122          | -1.648.599            | -2%         |
| 4) Altri conti d'ordine               | 327.320.622          | 292.723.336          | 34.597.286            | 12%         |
| <b>Totale D)</b>                      | <b>435.267.480</b>   | <b>402.318.793</b>   | <b>32.948.687</b>     | <b>8%</b>   |

**STATO PATRIMONIALE**  
**PASSIVO E PATRIMONIO NETTO** *Importi: Euro*

| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale</i>   | Anno<br>2023         | Anno<br>2022         | VARIAZIONE 2023/2022  |                       |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                      |                      | Importo               | %                     |
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                      |                      |                       |                       |
| I Fondo di dotazione   | 40.100.556           | 36.770.711           | 3.329.845             | 9%                    |
| II Finanziamenti per investimenti  | 2.683.108.120        | 2.356.512.909        | 326.595.211           | 14%                   |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione   | 235.151.193          | 260.294.014          | -25.142.821           | -10%                  |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti   | 428.569.734          | 311.936.441          | 116.633.293           | 37%                   |
| a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>  | 209.187.131          | 215.469.150          | -6.282.019            | -3%                   |
| b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>   | -                    | -                    | -                     | -                     |
| c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>   | 219.382.603          | 96.467.291           | 122.915.312           | 127%                  |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti   | 1.891.913.530        | 1.657.787.170        | 234.126.360           | 14%                   |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti   | 53.401.259           | 50.995.675           | 2.405.584             | 5%                    |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettificata contributi in conto esercizio   | 74.072.404           | 75.499.609           | -1.427.205            | -2%                   |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti   | 46.327.422           | 47.192.605           | -865.183              | -2%                   |
| IV Altre riserve   | 37.892.106           | 30.399.593           | 7.492.513             | 25%                   |
| V Contributi per ripiano perdite   | -                    | -                    | -                     | -                     |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo   | 47.383.669           | -169.671.477         | 122.287.808           | -72%                  |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio   | 181.041.899          | -72.514.254          | -108.527.645          | 150%                  |
| <b>Totale A)</b>   | <b>2.579.002.636</b> | <b>2.341.440.787</b> | <b>237.561.849</b>    | <b>10%</b>            |
| <b>B)FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>   |                      |                      |                       |                       |
| 1) Fondi per imposte, anche differite  | 20.346.804           | 7.058.635            | 13.288.169            | 188%                  |
| 2) Fondi per rischi  | 115.138.455          | 119.081.260          | -3.942.805            | -3%                   |
| 3) Fondi da distribuire  | 69.472.331           | -                    | 69.472.331            | -                     |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati   | 144.959.001          | 139.599.696          | 5.359.305             | 4%                    |
| 5) Altri fondi oneri   | 323.089.831          | 271.055.733          | 52.034.098            | 19%                   |
| <b>Totale B)</b>   | <b>673.006.422</b>   | <b>536.795.324</b>   | <b>136.211.098</b>    | <b>25%</b>            |
| <b>C)TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>   |                      |                      |                       |                       |
| 1) Premi operosità   | 42.403.308           | 42.819.648           | -416.340              | -1%                   |
| 2) TFR personale dipendente  | 8.768.728            | 8.688.728            | 80.000                | 1%                    |
| <b>Totale C)</b>   | <b>51.172.036</b>    | <b>51.508.376</b>    | <b>-336.340</b>       | <b>-1%</b>            |
| <b>D)DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>      |                      |                      |                       |                       |
|  | Entro 12 mesi        | Oltre 12 mesi        |                       |                       |
| 1) Mutui passivi   | 510.406.436          | -                    | 510.406.436           | -14%                  |
| 2) Debiti v/Stato  | -                    | -                    | 1.007.196.797         | -100%                 |
| 3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma   | 61.085               | 61.085               | 104.028               | -42.943               |
| 4) Debiti v/Comuni   | 20.793.564           | 20.793.564           | 22.776.022            | -1.982.458            |
| 5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche  | 1.808.545            | 1.808.545            | 1.731.684             | 76.861                |
| a) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>                               | -                    | -                    | -                     | -                     |
| b) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A</i>       | -                    | -                    | -                     | -                     |
| c) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A</i> | -                    | -                    | -                     | -                     |
| d) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>                                       | -                    | -                    | -                     | -                     |
| e) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>                           | -                    | -                    | -                     | -                     |
| f) <i>Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>   | 1.808.545            | 1.808.545            | 1.731.684             | 76.861                |
| 6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione  | 249.538.237          | 249.538.237          | 138.776.330           | 110.761.907           |
| 7) Debiti v/fornitori  | 1.025.812.674        | 1.025.812.674        | 1.274.087.503         | -248.274.829          |
| 8) Debiti v/Istituto Tesoriere   | 1.538.521            | 1.538.521            | 204.453.924           | -202.915.403          |
| 9) Debiti tributari  | 248.042.127          | 248.042.127          | 248.854.581           | -812.454              |
| 10) Debiti v/altri finanziatori  | 99.507.488           | 99.507.488           | 109.890.878           | -10.383.390           |
| 11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale   | 145.180.837          | 145.180.837          | 158.678.571           | -13.497.734           |
| 12) Debiti v/altri   | 509.011.033          | 509.011.033          | 518.633.535           | -9.622.502            |
| <b>Totale D)</b>   | <b>2.811.700.547</b> | <b>2.811.700.547</b> | <b>4.277.204.793</b>  | <b>-1.465.504.246</b> |
| <b>E)RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>  |                      |                      |                       |                       |
| 1) Ratei passivi   | 1.013.030            | 465.154              | 547.876               | 118%                  |
| 2) Risconti passivi  | 6.274.167            | 5.371.489            | 902.678               | 17%                   |
| <b>Totale E)</b>   | <b>7.287.197</b>     | <b>5.836.643</b>     | <b>1.450.554</b>      | <b>25%</b>            |
| <b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>   | <b>6.122.168.838</b> | <b>7.212.785.923</b> | <b>-1.090.617.085</b> | <b>-15%</b>           |
| <b>F)CONTI D'ORDINE</b>  |                      |                      |                       |                       |
| 1) Canoni di leasing ancora da pagare  | -                    | -                    | -                     | -                     |
| 2) Depositi cauzionali   | 533.335              | 533.335              | -                     | 0%                    |
| 3) Beni in comodato  | 107.413.523          | 109.062.122          | -1.648.599            | -2%                   |
| 4) Altri conti d'ordine  | 327.320.622          | 292.723.336          | 34.597.286            | 12%                   |
| <b>Totale F)</b>   | <b>435.267.480</b>   | <b>402.318.793</b>   | <b>32.948.687</b>     | <b>8%</b>             |



|                        |  |  |                      |
|------------------------|--|--|----------------------|
| <b>CONTO ECONOMICO</b> |  |  | <b>Importi: EURO</b> |
|------------------------|--|--|----------------------|

| CONTO ECONOMICO   | Importi: Euro        |                      |                      |              |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale</i>  | Anno<br>2023         | Anno<br>2022         | VARIAZIONE 2023/2022 |              |
|   |                      |                      | Importo              | %            |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |                      |                      |                      |              |
| 1) Contributi in c/esercizio  | 8.151.286.908        | 8.128.433.848        | 22.853.060           | 0,3%         |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                             | 7.950.264.291        | 7.798.980.065        | 151.284.226          | 1,9%         |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo  | 187.899.717          | 320.759.834          | -132.860.117         | -41,4%       |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati  | 6.184.321            | 5.509.801            | 674.520              | 12,2%        |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura LEA       | -                    | -                    | -                    | -            |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra LEA | 8.755.970            | 12.300.000           | -3.544.030           | -28,8%       |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro   | -                    | -                    | -                    | -            |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)  | -                    | -                    | -                    | -            |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici  | 172.959.426          | 302.950.033          | -129.990.607         | -42,9%       |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca  | 7.392.697            | 1.624.003            | 5.768.694            | 355,2%       |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente   | 746.478              | 363.619              | 382.859              | 105,3%       |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata  | 3.418.326            | 202.796              | 3.215.530            | 1585,6%      |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici   | 2.481.837            | 482.162              | 1.999.675            | 414,7%       |
| 4) da privati   | 746.056              | 575.426              | 170.630              | 29,7%        |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati   | 5.730.203            | 7.069.946            | -1.339.743           | -18,9%       |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti  | -7.846.047           | -6.673.906           | -1.172.141           | 17,6%        |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti                                | 58.482.585           | 44.177.149           | 14.305.436           | 32,4%        |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria  | 353.610.556          | 316.613.041          | 36.997.515           | 11,7%        |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche                               | 205.243.603          | 176.947.800          | 28.295.803           | 16,0%        |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia  | 109.581.659          | 104.280.868          | 5.300.791            | 5,1%         |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro  | 38.785.294           | 35.384.373           | 3.400.921            | 9,6%         |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi  | 153.311.379          | 330.251.759          | -176.940.380         | -53,6%       |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)  | 116.228.236          | 105.666.545          | 10.561.691           | 10,0%        |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio   | 147.392.205          | 141.961.054          | 5.431.151            | 3,8%         |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni   | -                    | -                    | -                    | -            |
| 9) Altri ricavi e proventi  | 38.468.720           | 48.276.958           | -9.808.238           | -20,3%       |
| <b>Totale A)</b>  | <b>9.010.934.542</b> | <b>9.108.706.448</b> | <b>-97.771.906</b>   | <b>-1,1%</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                      |                      |                      |              |
| 1) Acquisti di beni   | 1.727.266.788        | 1.633.564.092        | 93.702.696           | 5,7%         |
| a) Acquisti di beni sanitari  | 1.707.310.623        | 1.614.055.600        | 93.255.023           | 5,8%         |
| b) Acquisti di beni non sanitari  | 19.956.165           | 19.508.492           | 447.673              | 2,3%         |
| 2) Acquisti di servizi sanitari   | 2.746.114.660        | 2.691.536.086        | 54.578.574           | 2,0%         |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base  | 435.101.721          | 451.467.034          | -16.365.313          | -3,6%        |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica  | 449.387.213          | 454.667.296          | -5.280.083           | -1,2%        |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale  | 206.221.477          | 197.179.780          | 9.041.697            | 4,6%         |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa  | 77.832.009           | 79.214.661           | -1.382.652           | -1,7%        |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa  | 37.922.574           | 39.115.249           | -1.192.675           | -3,0%        |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica  | 34.363.428           | 31.694.143           | 2.669.285            | 8,4%         |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera  | 418.544.701          | 389.251.109          | 29.293.592           | 7,5%         |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale  | 66.198.667           | 60.182.132           | 6.016.535            | 10,0%        |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F   | 63.681.625           | 61.304.341           | 2.377.284            | 3,9%         |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione  | 6.450.993            | 5.527.985            | 923.008              | 16,7%        |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario  | 135.572.876          | 135.814.451          | -241.575             | -0,2%        |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria   | 321.426.290          | 308.107.503          | 13.318.787           | 4,3%         |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)   | 77.413.577           | 73.596.311           | 3.817.266            | 5,2%         |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari   | 69.494.458           | 63.547.269           | 5.947.189            | 9,4%         |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinali, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie                   | 145.553.968          | 140.790.137          | 4.763.831            | 3,4%         |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria   | 193.829.625          | 193.980.173          | -150.548             | -0,1%        |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC  | 7.119.458            | 6.096.512            | 1.022.946            | 16,8%        |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari   | 849.162.241          | 891.673.783          | -42.511.542          | -4,8%        |
| a) Servizi non sanitari   | 834.933.896          | 874.511.650          | -39.577.754          | -4,5%        |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie                                | 8.434.637            | 11.272.047           | -2.837.410           | -25,2%       |
| c) Formazione   | 5.793.708            | 5.890.086            | -96.378              | -1,6%        |
| 4) Manutenzione e riparazione   | 220.348.286          | 215.668.995          | 4.679.291            | 2,2%         |
| 5) Godimento di beni di terzi   | 115.950.859          | 104.606.151          | 11.344.708           | 10,8%        |
| 6) Costi del personale  | 2.840.517.997        | 2.807.557.705        | 32.960.292           | 1,2%         |
| a) Personale dirigente medico   | 926.276.680          | 914.478.901          | 11.797.779           | 1,3%         |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico   | 91.085.414           | 88.801.699           | 2.283.715            | 2,6%         |
| c) Personale comparto ruolo sanitario   | 1.274.556.981        | 1.261.279.443        | 13.277.538           | 1,1%         |
| d) Personale dirigente altri ruoli  | 28.992.010           | 28.052.614           | 939.396              | 3,3%         |
| e) Personale comparto altri ruoli   | 519.606.912          | 514.945.048          | 4.661.864            | 0,9%         |



|   |                      |                      |                     |                |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| 7) Oneri diversi di gestione  | 48.048.752           | 47.894.590           | 154.162             | 0,3%           |
| 8) Ammortamenti   | 238.806.536          | 234.970.293          | 3.836.243           | 1,6%           |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                | 4.959.410            | 5.010.695            | -51.285             | -1,0%          |
| b) Ammortamenti dei Fabbicati   | 163.394.503          | 159.213.114          | 4.181.389           | 2,6%           |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                      | 70.452.623           | 70.746.484           | -293.861            | -0,4%          |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                        | 21.434.123           | 8.937.682            | 12.496.441          | 139,8%         |
| 10) Variazione delle rimanenze  | 3.944.773            | 11.948.100           | -8.003.327          | -67,0%         |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                     | 3.296.744            | 11.356.149           | -8.059.405          | -71,0%         |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                 | 648.029              | 591.951              | 56.078              | 9,5%           |
| 11) Accantonamenti  | 186.737.152          | 197.346.973          | -10.609.821         | -5,4%          |
| a) Accantonamenti per rischi  | 23.014.473           | 21.601.695           | 1.412.778           | 6,5%           |
| b) Accantonamenti per premio operosità                                      | 5.060.846            | 4.276.491            | 784.355             | 18,3%          |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati            | 68.835.957           | 59.690.314           | 9.145.643           | 15,3%          |
| d) Altri accantonamenti   | 89.825.876           | 111.778.473          | -21.952.597         | -19,6%         |
| <b>Totale B)</b>  | <b>8.998.332.167</b> | <b>8.845.704.450</b> | <b>152.627.717</b>  | <b>1,7%</b>    |
| <b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                      | <b>12.602.375</b>    | <b>263.001.998</b>   | <b>-250.399.623</b> | <b>-95,2%</b>  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                                       |                      |                      |                     |                |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari                            | 172.927              | 132.469              | 40.458              | 30,5%          |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari                              | 66.481.657           | 74.328.100           | -7.846.443          | -10,6%         |
| <b>Totale C)</b>  | <b>-66.308.730</b>   | <b>-74.195.631</b>   | <b>7.886.901</b>    | <b>-10,6%</b>  |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                     |                      |                      |                     |                |
| 1) Rivalutazioni  | -                    | -                    | -                   | -              |
| 2) Svalutazioni   | 9.833                | 9.833                | -                   | 0,0%           |
| <b>Totale D)</b>  | <b>-9.833</b>        | <b>-9.833</b>        | <b>-</b>            | <b>0,0%</b>    |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                                     |                      |                      |                     |                |
| 1) Proventi straordinari  | 194.363.604          | 64.279.759           | 130.083.845         | 202,4%         |
| a) Plusvalenze  | 25.000               | 472.048              | -447.048            | -94,7%         |
| b) Altri proventi straordinari  | 194.338.604          | 63.807.711           | 130.530.893         | 204,6%         |
| 2) Oneri straordinari   | 112.507.238          | 115.971.990          | -3.464.752          | -3,0%          |
| a) Minusvalenze   | 974.542              | 2.302.530            | -1.327.988          | -57,7%         |
| b) Altri oneri straordinari   | 111.532.696          | 113.669.460          | -2.136.764          | -1,9%          |
| <b>Totale E)</b>  | <b>81.856.366</b>    | <b>-51.692.231</b>   | <b>133.548.597</b>  | <b>-258,4%</b> |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                            | <b>28.140.178</b>    | <b>137.104.303</b>   | <b>-108.964.125</b> | <b>-79,5%</b>  |
| <b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>                                |                      |                      |                     |                |
| 1) IRAP   | 204.577.617          | 205.265.855          | -688.238            | -0,3%          |
| a) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 188.641.105          | 190.107.917          | -1.466.812          | -0,8%          |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 9.322.571            | 9.382.691            | -60.120             | -0,6%          |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)              | 6.447.756            | 5.612.984            | 834.772             | 14,9%          |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    | 166.185              | 162.263              | 3.922               | 2,4%           |
| 2) IRES   | 4.604.460            | 4.352.702            | 251.758             | 5,8%           |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)             | -                    | -                    | -                   | -              |
| <b>Totale Y)</b>  | <b>209.182.077</b>   | <b>209.618.557</b>   | <b>-436.480</b>     | <b>-0,2%</b>   |
| <b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>                                       | <b>-181.041.899</b>  | <b>72.514.254,00</b> | <b>-108.527.645</b> | <b>149,7%</b>  |

ALLEGATO 3

SCHEMA DI NOTA INTEGRATIVA



## 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, 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 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:

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>GEN01 – NO</b> | 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:

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>GEN02 – NO</b> | Non si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. |
|-------------------|--|

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

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>GEN03 – SI</b> | <p>Ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 5, del codice civile, se le voci non sono comparabili, quelle relative all'esercizio precedente devono essere adattate. La non comparabilità, l'adattamento o l'impossibilità di questo, devono essere segnalati e commentati nella nota integrativa.</p> <p>Nel rispetto del principio della comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente, eventuali casistiche di incomparabilità saranno opportunamente menzionate nel prosieguo della presente Nota Integrativa, fornendo ogni integrazione informativa funzionale a ricondurne la comparabilità.</p> |
|-------------------|---|

### Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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



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

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

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

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

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

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

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue. Eventuali deroghe ai criteri qui rappresentati saranno opportunamente descritte nelle sezioni ove ne determinano gli effetti.

I valori rappresentati nel bilancio consolidato sono quelli utilizzati ai fini delle operazioni di verifica presso il Tavolo per gli adempimenti costituito ai sensi della normativa vigente presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze, e depositati dalle singole Aziende Sanitarie e oggetto di consolidamento da parte degli uffici regionali e in particolare dal Settore responsabile della G.S.A., congiuntamente con i dati della G.S.A. stessa.

| Posta di bilancio            | Criterio di valutazione  |
|------------------------------|--|
| Immobilizzazioni immateriali | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA quando non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Ls. 118/2011 e ss.mm.ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>  |
| Immobilizzazioni materiali   | <p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA quando non detraibile. Sono espresse in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione: criterio del valore catastale in base a specifica perizia di un tecnico. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti</p> |



| Posta di bilancio             | Criterio di valutazione  |
|-------------------------------|--|
|                               | <p>criteri di valutazione: criterio del valore catastale in base ad specifica perizia di un tecnico.</p> <p>I fabbricati realizzati sono stati iscritti in base al costo di costruzione.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> |
| 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              | <p>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.</p> <p>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".</p>  |
| Fondi per rischi e oneri      | I fondi per quote inutilizzate di contributi in conto esercizio, sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 es.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D. Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.  |
| Premio operosità Medici SUMAI | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.   |
| TFR                           | Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le seguenti figure professionali: Nessuna.   |



| <b>Posta di bilancio</b> | <b>Criterio di valutazione</b>   |
|--------------------------|--|
|                          | Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. |
| Debiti                   | Sono rilevati al loro valore nominale.   |
| Ricavi e costi           | Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.   |
| Imposte sul reddito      | Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.   |
| Conti d'ordine           | Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.                                       |



### 3. Dati relativi al personale

| Dati sull'occupazione al 31.12.XX        |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
|--|------------------------|----------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale) |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Tipologia di personale                   | T1                     |                                  |                      |                                | T12              | T12                                  | T13                     |
|  | Personale al 31/12/X-1 | di cui in part-time al 31/12/X-1 | Personale al 31/12/X | di cui in part-time al 31/12/X | Numero mensilità | Totale spese a carattere stipendiali | Totale Spese Accessorie |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>                   |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Dirigenza                                |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Medico – veterinaria                   |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Sanitaria                              |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Comparto                                 |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria Ds                           |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria D                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria C                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria Bs                           |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>               |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Dirigenza                                |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Livello dirigenziale                     |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Comparto                                 |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria D                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                     |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Dirigenza                                |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Livello dirigenziale                     |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Comparto                                 |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria Ds                           |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria D                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria C                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria Bs                           |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria B                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria A                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>              |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Dirigenza                                |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Livello dirigenziale                     |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| Comparto                                 |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria Ds                           |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria D                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria C                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria Bs                           |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria B                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |
| - Categoria A                            |                        |                                  |                      |                                |                  |                                      |                         |

\* E' necessario comprendere anche il personale dipendente, del comparto, a tempo determinato che però è rilevato nella tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno).



| Dati sull'occupazione al 31.12.XX    |   |   |  |  |
|--------------------------------------|---|---|--|--|
| PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale) |   |   |  |  |
|                                      | T1A   | T1C   | T1A  | T1C  |
| Tipologia di personale               | Personale in comando al 31/12/X-1 ad altri Enti | Personale in comando al 31/12/X-1 da altri Enti | Personale in comando al 31/12/XX ad altri Enti | Personale in comando al 31/12/XX da altri Enti |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>               |   |   |  |  |
| Dirigenza                            |   |   |  |  |
| - Medico – veterinaria               |   |   |  |  |
| - Sanitaria                          |   |   |  |  |
| Comparto                             |   |   |  |  |
| - Categoria Ds                       |   |   |  |  |
| - Categoria D                        |   |   |  |  |
| - Categoria C                        |   |   |  |  |
| - Categoria Bs                       |   |   |  |  |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>           |   |   |  |  |
| Dirigenza                            |   |   |  |  |
| Livello dirigenziale                 |   |   |  |  |
| Comparto                             |   |   |  |  |
| - Categoria D                        |   |   |  |  |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                 |   |   |  |  |
| Dirigenza                            |   |   |  |  |
| Livello dirigenziale                 |   |   |  |  |
| Comparto                             |   |   |  |  |
| - Categoria Ds                       |   |   |  |  |
| - Categoria D                        |   |   |  |  |
| - Categoria C                        |   |   |  |  |
| - Categoria Bs                       |   |   |  |  |
| - Categoria B                        |   |   |  |  |
| - Categoria A                        |   |   |  |  |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>          |   |   |  |  |
| Dirigenza                            |   |   |  |  |
| Livello dirigenziale                 |   |   |  |  |
| Comparto                             |   |   |  |  |
| - Categoria Ds                       |   |   |  |  |
| - Categoria D                        |   |   |  |  |
| - Categoria C                        |   |   |  |  |
| - Categoria Bs                       |   |   |  |  |
| - Categoria B                        |   |   |  |  |
| - Categoria A                        |   |   |  |  |

| PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B) |                        |  |                      |  |
|---|------------------------|--|----------------------|--|
| Tipologia di personale                      | Personale al 31/12/X-1 | di cui personale a tempo parziale al 31/12/X-1 | Personale al 31/12/X | di cui personale a tempo parziale al 31/12/X |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>                      |                        |  |                      |  |
| Dirigenza                                   |                        |  |                      |  |
| Comparto                                    |                        |  |                      |  |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>                  |                        |  |                      |  |
| Dirigenza                                   |                        |  |                      |  |
| Comparto                                    |                        |  |                      |  |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                        |                        |  |                      |  |
| Dirigenza                                   |                        |  |                      |  |
| Comparto                                    |                        |  |                      |  |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                 |                        |  |                      |  |
| Dirigenza                                   |                        |  |                      |  |
| Comparto                                    |                        |  |                      |  |



| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2) |                        |                      |
|--|------------------------|----------------------|
| Tipologia di personale   | uomini anno - anno X-1 | uomini anno - anno X |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| - Medico – veterinaria   |                        |                      |
| - Sanitaria  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO TECNICO</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>  |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2) |                        |                      |
|--|------------------------|----------------------|
| Tipologia di personale   | uomini anno - anno X-1 | uomini anno - anno X |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| - Medico – veterinaria   |                        |                      |
| - Sanitaria  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO TECNICO</b>   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>  |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2) |                        |                      |
|--|------------------------|----------------------|
| Tipologia di personale                                 | uomini anno - anno X-1 | uomini anno - anno X |
| <b>RUOLO SANITARIO</b>                                 |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| - Medico – veterinaria                                 |                        |                      |
| - Sanitaria  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO PROFESSIONALE</b>                             |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO TECNICO</b>                                   |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |
| <b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>                            |                        |                      |
| Dirigenza  |                        |                      |
| Comparto   |                        |                      |

| PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS) |                        |                      |
|--|------------------------|----------------------|
| Tipologia di personale                                   | Personale al 31/12/X-1 | Personale al 31/12/X |
| <b>MEDICINA DI BASE</b>                                  |                        |                      |
| MMG  |                        |                      |
| PLS  |                        |                      |
| Continuità assistenziale                                 |                        |                      |
| Altro  |                        |                      |

Per i dettagli di questa informazione si rinvia ai bilanci di esercizio delle singole Aziende Sanitarie

#### 4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI   | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                   |                       | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |               |              |  |                             |                         |                            |              | Valore Netto Contabile |            |   |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|-------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------|------------------------|------------|---|
|                |  |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | F.do ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) | Ammortamenti |                        |            |   |
| AAA010         | Costi d'impianto e di ampliamento                                    | 5.908.917     | 0                   | 0            | 5.908.917         | 0                     | 0                             | 0             | 0            | 0                                      | 0                           | 0                       | 0                          | 0            | 0                      | 0          | 0 |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>                             | 38.236        | 0                   | 0            | 38.236            | 0                     | 0                             | 0             | 0            | 0                                      | 0                           | 0                       | 0                          | 0            | 0                      | 0          | 0 |
| AAA040         | Costi di ricerca e sviluppo  | 652.772       | 0                   | 0            | 652.772           | 0                     | 0                             | 0             | 0            | 0                                      | 0                           | 0                       | 0                          | 0            | 0                      | 0          | 0 |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>                             | 0             | 0                   | 0            | 0                 | 0                     | 0                             | 0             | 0            | 0                                      | 0                           | 0                       | 0                          | 0            | 0                      | 0          | 0 |
| AAA070         | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 117.062.630   | 0                   | 0            | 112.631.354       | 4.431.276             | 0                             | 0             | 0            | 2.532.696                              | 30.000                      | 0                       | 0                          | 2.150.721    | 4.843.250              | 4.843.250  |   |
|                | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>                             | 33.396.660    | 0                   | 0            | 39.064.262        | 1.626.219             | 0                             | 0             | 0            | 2.232.594                              | 30.000                      | 0                       | 0                          | 1.161.452    | 2.836.290              | 2.836.290  |   |
| AAA120         | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti                      | 68.035        | 0                   | 0            | 0                 | 68.035                | 0                             | 0             | 0            | 276.459                                | 0                           | 0                       | 0                          | 0            | 344.494                | 344.494    |   |
| AAA130         | Altre immobilizzazioni immateriali                                   | 82.880.456    | 0                   | 0            | 43.777.592        | 37.443.778            | 181                           | 0             | 0            | 1.016.861                              | 1.359.689                   | 0                       | 367                        | 2.808.687    | 38.670.542             | 38.670.542 |   |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                             | 29.191.146    | 0                   | 0            | 16.653.443        | 16.446.156            | 0                             | 0             | 0            | 68.060                                 | 263.762                     | 0                       | 651                        | 1.711.936    | 15.230.124             | 15.230.124 |   |
| AAA140         | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                        | 3.095         | 0                   | 0            | 1.387             | 1.709                 | 0                             | 0             | 0            | 0                                      | 0                           | 0                       | 0                          | 619          | 1.090                  | 1.090      |   |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                             | 3.095         | 0                   | 0            | 1.387             | 907                   | 0                             | 0             | 0            | 0                                      | 0                           | 0                       | 0                          | 619          | 1.090                  | 1.090      |   |
| AAA160         | Migliorie su beni di terzi   | 64.436.828    | 0                   | 0            | 35.493.068        | 28.943.760            | 181                           | 0             | 0            | 1.016.861                              | 1.359.641                   | 0                       | 367                        | 2.680.760    | 28.639.316             | 28.639.316 |   |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                             | 24.980.543    | 0                   | 0            | 15.889.630        | 13.000.170            | 0                             | 0             | 0            | 68.060                                 | 263.714                     | 0                       | 651                        | 1.672.198    | 11.823.026             | 11.823.026 |   |
| AAA180         | Pubblicità   | 0             | 0                   | 0            | 0                 | 0                     | 0                             | 0             | 0            | 0                                      | 0                           | 0                       | 0                          | 0            | 0                      | 0          |   |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                             | 0             | 0                   | 0            | 0                 | 0                     | 0                             | 0             | 0            | 0                                      | 0                           | 0                       | 0                          | 0            | 0                      | 0          |   |
|                | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>                           | 206.572.810   | 0                   | 0            | 162.970.635       | 41.943.088            | 181                           | 0             | 0            | 3.826.016                              | 1.389.689                   | 0                       | 367                        | 4.959.408    | 43.858.286             | 43.858.286 |   |
|                | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>                             | 62.626.041    | 0                   | 0            | 55.755.941        | 18.072.376            | 0                             | 0             | 0            | 2.300.654                              | 293.762                     | 0                       | 651                        | 2.873.388    | 18.066.414             | 18.066.414 |   |

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

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

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                           | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |               |                       | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |               |              |  |                             |                         |                            | Valore Netto Contabile |               |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|---------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------|---------------|
|                |  |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Fondo Ammort. | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e costruzioni in economia | Manutenzioni incrementative | Interessi capitalizzati | Dismissioni (valore netto) |                        | Ammortamenti  |
| AAA290         | <b>Terreni disponibili</b>                           | 15.797.087    | 0                   | 0            | 0             | 15.797.087            | 0                             | 0             | 0            | 90.823                                 | 142.667                     | 0                       | 7.029.178                  | 0                      | 9.001.399     |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione                    | 6.761.785     | 0                   | 0            | 0             | 6.761.785             | 0                             | 0             | 0            | 90.823                                 | 142.667                     | 0                       | 0                          | 0                      | 6.995.275     |
| AAA300         | <b>Terreni indisponibili</b>                         | 109.097.669   | 0                   | 0            | 0             | 109.097.669           | 1.056.547                     | 0             | 0            | 511.835                                | 765.597                     | 0                       | 311.697                    | 0                      | 111.119.951   |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione                    | 20.784.931    | 0                   | 0            | 0             | 20.784.931            | 1.056.547                     | 0             | 0            | 0                                      | 765.596                     | 0                       | 0                          | 0                      | 22.607.075    |
| AAA320         | <b>Fabbricati non strumentali (disponibili)</b>      | 216.981.571   | 0                   | 10.036.976   | 117.624.497   | 89.320.097            | -417.254                      | 0             | 0            | 592.512                                | 809.720                     | 0                       | 2.289.725                  | 6.199.546              | 81.815.804    |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione                    | 108.545.101   | 0                   | 9.243.365    | 88.659.320    | 29.753.197            | 0                             | 0             | 0            | 80.779                                 | 724.120                     | 0                       | 646.513                    | 2.948.019              | 27.036.479    |
| AAA350         | <b>Fabbricati strumentali (indisponibili)</b>        | 4.699.057.867 | 0                   | 0            | 2.274.915.134 | 2.424.142.733         | 33.801.200                    | 0             | 11.942       | 18.162.806                             | 39.585.998                  | 0                       | 191.926                    | 157.194.958            | 2.358.293.910 |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione                    | 2.252.594.274 | 0                   | 0            | 1.374.850.732 | 1.106.241.697         | 20.299.601                    | 0             | 11.942       | 14.061.450                             | 18.549.608                  | 0                       | 190.050                    | 94.482.522             | 1.087.486.965 |
| AAA380         | <b>Impianti e macchinari</b>                         | 798.892.474   | 0                   | 0            | 683.041.175   | 115.851.299           | 1.949.231                     | 0             | 0            | 25.177.467                             | 293.756                     | 0                       | 295.672                    | 25.426.297             | 117.549.784   |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione                    | 292.646.530   | 0                   | 0            | 287.129.585   | 43.528.903            | 2.035.987                     | 0             | 0            | 16.541.394                             | 32.999                      | 0                       | 121.412                    | 15.235.217             | 48.949.996    |
| AAA410         | <b>Attrezzature sanitarie e scientifiche</b>         | 925.832.961   | 0                   | 0            | 840.010.415   | 85.822.546            | 892.692                       | 0             | 0            | 38.605.591                             | 0                           | 0                       | 116.579                    | 36.500.065             | 88.704.184    |
|                | di cui soggette a sterilizzazione                    | 296.078.377   | 0                   | 0            | 376.693.320   | 40.593.515            | 674.708                       | 0             | 0            | 22.799.991                             | 0                           | 0                       | 89.110                     | 25.379.760             | 47.817.567    |
| AAA440         | <b>Mobili e arredi</b>                               | 249.157.781   | 0                   | 0            | 230.025.661   | 19.132.121            | 22.831                        | 0             | 0            | 4.795.481                              | 0                           | 0                       | 5.892                      | 5.604.984              | 18.339.556    |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione                    | 83.391.959    | 0                   | 0            | 96.633.696    | 8.893.171             | 0                             | 0             | 0            | 2.502.755                              | 0                           | 0                       | 2.160                      | 3.300.877              | 8.874.677     |
| AAA470         | <b>Automezzi</b>                                     | 29.076.723    | 0                   | 0            | 27.130.578    | 1.946.145             | 0                             | 0             | 0            | 1.043.474                              | 0                           | 0                       | 9.695                      | 1.085.046              | 1.894.878     |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione                    | 7.451.455     | 0                   | 0            | 9.892.232     | 1.314.501             | 0                             | 0             | 0            | 298.168                                | 0                           | 0                       | 0                          | 833.285                | 1.137.922     |
| AAA500         | <b>Oggetti d'arte</b>                                | 921.142       | 0                   | 0            | 2.066         | 919.076               | -157.610                      | 0             | 0            | 3.479.900                              | 0                           | 0                       | 0                          | 0                      | 4.241.366     |
| AAA510         | <b>Altre immobilizzazioni materiali</b>              | 120.559.925   | 0                   | 0            | 115.966.313   | 4.593.612             | -1.052                        | 0             | 0            | 1.815.009                              | 0                           | 0                       | 7.479                      | 1.836.230              | 4.563.860     |
|                | di cui soggetti a sterilizzazione                    | 20.302.803    | 0                   | 0            | 23.731.214    | 3.811.113             | -936                          | 0             | 0            | 1.804.121                              | 0                           | 0                       | 7.155                      | 1.462.151              | 4.205.610     |
| AAA540         | <b>Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</b> | 197.944.890   | 0                   | 0            | 0             | 197.944.890           | -41.756.280                   | 0             | 0            | 93.753.543                             | 12.802.114                  | 0                       | -1.437.761                 | 0                      | 264.182.028   |
|                | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>             | 7.363.320.090 | 0                   | 10.036.976   | 4.288.715.840 | 3.064.567.274         | -4.609.696                    | 0             | 11.942       | 188.028.441                            | 54.399.852                  | 0                       | 8.820.083                  | 233.847.125            | 3.059.706.721 |
|                | di cui soggette a sterilizzazione                    | 3.088.557.216 | 0                   | 9.243.365    | 2.257.590.100 | 1.261.682.813         | 24.065.908                    | 0             | 11.942       | 58.179.481                             | 20.214.990                  | 0                       | 1.056.400                  | 143.641.830            | 1.255.111.565 |

Il valore netto delle immobilizzazioni materiali diminuisce di circa 5 mln nell'esercizio, per effetto del saldo tra acquisizioni, costruzioni e manutenzioni incrementative per circa € 237 Mln e dismissioni e ammortamenti e giroconti/riclassificazioni per circa € 242 Mln;

**Tab. 6 – Dettaglio Altre immobilizzazioni materiali**

Si rinvia ai bilanci di esercizio delle singole Aziende Sanitarie

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
|--|--------------|--------------------|--------------|
| Descrizione tipologia                      |              |                    |              |

**Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso**

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziamento | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |                               |               |
|---|-------------------------|--------------------------|------------|-------------------------------|---------------|
|   |                         | Valore iniziale          | Incrementi | Giroconti e Riclassificazioni | Valore finale |
| Lavoro 1                                      |                         |                          |            |                               |               |
| Lavoro 2                                      |                         |                          |            |                               |               |

Si rinvia ai bilanci di esercizio delle singole Aziende Sanitarie

**IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.**

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>IMM01 – NO</b> | Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. n°118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.  |
| <b>IMM01 – SI</b> | Per le immobilizzazioni immateriali la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. n°118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella. |

| Immobilizzazioni immateriali                     | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'Azienda |
|--|---------------------------------------|----------------------------------|
| Diritti brevetto e utilizzazione opere d'ingegno | 20,00%                                |                                  |
| Migliorie su beni di terzi                       | 20,00%                                |                                  |
| Immobilizzazioni in corso                        | 0,00%                                 |                                  |

**IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>IMM02 – NO</b> | Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. n°118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione, salvo quanto indicato espressamente nella presente Nota integrativa. |
| <b>IMM02 – SI</b> | Per le immobilizzazioni materiali, la Regione ha autorizzato l'utilizzo di aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. n°118/2011e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella.              |

| Immobilizzazioni materiali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquota utilizzata dall'Azienda |
|----------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| Terreni                    | 0,00%                                 |                                  |
| Fabbricati                 | 3,00%                                 |                                  |
| Impianti e macchinari      | 12,50%                                |                                  |
| Attrezzature               | 20,00%                                |                                  |
| Mobili e Arredi            | 12,50%                                |                                  |
| Automezzi                  | 25,00%                                |                                  |
| Altri beni                 | 20,00%                                |                                  |
| Altri beni – opere d'arte  | 0,00%                                 |                                  |
| Immobilizzazioni in corso  | 0,00%                                 |                                  |

Per il dettaglio su queste informazioni, si rinvia ai singoli bilanci di esercizio aziendali

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

|                     |  |
|---------------------|--|
| <b>IMM03 – NO</b>   | Per i cespiti acquistati nell'anno, l'aliquota di ammortamento è stata analiticamente commisurata al periodo intercorso tra (i) il momento in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso e (ii) il 31/12. |
| <b>IMM03 – SI</b>   | Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento (c.d. 'Ammortamento fiscale').  |
| <b>IMM03 –MISTO</b> | Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento, ma soltanto per alcune categorie di beni   |

**IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>IMM04 – SI</b> | 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. |
| <b>IMM04 – NO</b> | 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.**

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>IMM05 – SI</b> | Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. Si rimanda ai commenti in calce alla tab. 5      |
| <b>IMM05 – NO</b> | Nel corso dell'esercizio nono sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali. Si rimanda ai commenti in calce alla tab. 5 |

**IMM06 – Rivalutazioni.**

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

**IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.**

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

**IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.**

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>IMM08 – SI</b> | Nel corso dell'esercizio si sono capitalizzati oneri finanziari.     |
| <b>IMM08 – NO</b> | 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 |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>IMM09 – Gravami.</b> Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc? |                           |  |                   |

| Informazione   | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| <b>IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio.</b><br>Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?   |                           |  |                   |
| <b>IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio.</b> 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?  |                           |  |                   |
| <b>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.</b> Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?   |                           |  |                   |
| <b>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita.</b> Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?   |                           |  |                   |
| <b>IMM14 – Altro.</b> 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)? |                           |  |                   |

Per il dettaglio su queste informazioni, si rinvia ai singoli bilanci di esercizio aziendali

## 5. Immobilizzazioni finanziarie

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari (valori nominali)

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE) | Valore iniziale | Incrementi     | Decrementi | Valore finale    |
|----------------|--------------------------------------|-----------------|----------------|------------|------------------|
| AAA660         | Crediti finanziari v/Stato           | 0               | 0              | 0          | 0                |
| AAA670         | Crediti finanziari v/Regione         | 0               | 0              | 0          | 0                |
| AAA680         | Crediti finanziari v/partecipate:    | 0               | 0              | 0          | 0                |
| AAA690         | Crediti finanziari v/altri:          | 927.486         | 116.525        | 0          | 1.044.011        |
|                | <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>     | <b>927.486</b>  | <b>116.525</b> | <b>0</b>   | <b>1.044.011</b> |

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

| CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE) | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|---|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| Crediti finanziari v/Stato              | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| Crediti finanziari v/Regione            | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| Crediti finanziari v/partecipate:       | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| Crediti finanziari v/altri:             | 518.930                     | 0              | 0        | 518.930                   |
| <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>        | <b>518.930</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>518.930</b>            |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI                | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/23 PER ANNO DI FORMAZIONE |           |               |              |                |
|----------------|-----------------------------------|--|-----------|---------------|--------------|----------------|
|                |                                   | Anno 2019 e precedenti   | Anno 2020 | Anno 2021     | Anno 2022    | Anno 2023      |
| AAA660         | Crediti finanziari v/Stato        | 0  | 0         | 0             | 0            | 0              |
| AAA670         | Crediti finanziari v/Regione      | 0  | 0         | 0             | 0            | 0              |
| AAA680         | Crediti finanziari v/partecipate: | 0  | 0         | 0             | 0            | 0              |
| AAA690         | Crediti finanziari v/altri:       | 909.676  | 0         | 16.500        | 1.310        | 116.525        |
|                | <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>  | <b>909.676</b>   | <b>0</b>  | <b>16.500</b> | <b>1.310</b> | <b>116.525</b> |

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

| CREDITI FINANZIARI                | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/23 PER SCADENZA |                |                |
|-----------------------------------|---|----------------|----------------|
|                                   | Entro 12 mesi                                     | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni   |
| Crediti finanziari v/Stato        | 0   | 0              | 0              |
| Crediti finanziari v/Regione      | 0   | 0              | 0              |
| Crediti finanziari v/partecipate: | 0   | 0              | 0              |
| Crediti finanziari v/altri:       | 3.430   | 237.868        | 283.783        |
| <b>TOTALE CREDITI FINANZIARI</b>  | <b>3.430</b>                                      | <b>237.868</b> | <b>283.783</b> |

**Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie**

| CODICE MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo storico    | ESERCIZI PRECEDENTI |                  |                  | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |            |              |                             |                             |                  |
|----------------|---|------------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------------|------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
|                |   |                  | Rivalutazioni       | Svalutazioni     | Valore iniziale  | Giroconti e Riclass.     | Rivalutaz. | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore contabile |
| <b>AAA710</b>  | <b>Partecipazioni:</b>                                | 6.277.827        | 2.505               | 1.177.670        | 5.102.661        | 0                        | 0          | 9.833        | 0                           | 0                           | 5.092.828        |
|                | Partecipazioni in imprese controllate                 | 3.904.143        | 0                   | 24.294           | 3.879.849        | 0                        | 0          | 0            | 0                           | 0                           | 3.879.849        |
|                | Partecipazioni in imprese collegate                   | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0                        | 0          | 0            | 0                           | 0                           | 0                |
|                | Partecipazioni in altre imprese                       | 2.373.684        | 2.505               | 1.153.376        | 1.222.812        | 0                        | 0          | 9.833        | 0                           | 0                           | 1.212.979        |
| <b>AAA720</b>  | <b>Altri titoli:</b>                                  | 3.381            | 0                   | 0                | 3.381            | 0                        | 0          | 0            | 0                           | 0                           | 3.381            |
| AAA730         | Titoli di Stato                                       | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0                        | 0          | 0            | 0                           | 0                           | 0                |
| AAA740         | Altre Obbligazioni                                    | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0                        | 0          | 0            | 0                           | 0                           | 0                |
| AAA750         | Titoli azionari quotati in Borsa                      | 0                | 0                   | 0                | 0                | 0                        | 0          | 0            | 0                           | 0                           | 0                |
| AAA760         | Titoli diversi  | 3.381            | 0                   | 0                | 3.381            | 0                        | 0          | 0            | 0                           | 0                           | 3.381            |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>6.281.208</b> | <b>2.505</b>        | <b>1.177.670</b> | <b>5.106.042</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>   | <b>9.833</b> | <b>0</b>                    | <b>0</b>                    | <b>5.096.209</b> |

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

| ELENCO PARTECIPAZIONI                         | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimonio netto incluso riserve | Totale Attivo | Risultato di esercizio | % di possesso | Valore attribuito a bilancio | Criterio di valorizzazione (costo / PN) |
|---|------|-----------------|----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|---|
| <u>Partecipazioni in imprese controllate:</u> |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| ...   |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| <u>Partecipazioni in imprese collegate:</u>   |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| ...   |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| <u>Partecipazioni in altre imprese:</u>       |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| ...   |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |
| ...   |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |   |

Si rinvia ai bilanci di esercizio delle singole Aziende Sanitarie

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

| DETTAGLIO PARTECIPAZIONI               | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                 | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |               |              |                             |                             |               |
|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
|  |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore finale |
| Partecipazioni in imprese controllate: |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| ...                                    |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| Partecipazioni in imprese collegate:   |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| ...                                    |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| Partecipazioni in altre imprese:       |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| ...                                    |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |
| ...                                    |               |                     |              |                 |                               |               |              |                             |                             |               |

Per il dettaglio di queste informazioni, si rimanda ai singoli bilanci aziendali

#### IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

#### Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>IF02 – Gravami.</b> Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?  |                           |  |                   |
| <b>IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio.</b> 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?   |                           |  |                   |
| <b>IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio.</b> 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?   |                           |  |                   |
| <b>IF05 – Altro.</b> 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)? |                           |  |                   |

Si rinvia ai bilanci di esercizio delle singole Aziende Sanitarie

## 6. Rimanenze

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

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE   | Valore iniziale    | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi         | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi         | Valore finale      | di cui presso terzi per distribuzione e per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|---|--------------------|-------------------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|--|--------------------------|
| ABA020         | Prodotti farmaceutici ed emoderivati:   | 61.124.014         | 0                             | 341.609.010        | 0   | 337.770.665        | 64.962.358         | 10.388.284   | 14.734.691               |
|                | <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | 60.106.538         | 0                             | 336.727.177        | 0   | 332.966.139        | 63.867.575         | 10.388.284   | 14.152.991               |
|                | <i>Medicinali senza AIC</i>   | 1.012.135          | 0                             | 1.758.029          | 0   | 1.687.297          | 1.082.867          | 0  | 574.148                  |
|                | <i>Emoderivati di produzione regionale</i>  | 5.342              | 0                             | 3.123.803          | 0   | 3.117.229          | 11.916             | 0  | 7.552                    |
| ABA030         | Sangue ed emocomponenti   | 1.292.468          | 0                             | 13.274.539         | 0   | 13.451.909         | 1.115.098          | 109  | 156.924                  |
| ABA040         | Dispositivi medici:   | 90.358.351         | 0                             | 199.933.403        | 0   | 206.945.083        | 83.346.671         | 3.723.137  | 76.293.862               |
|                | <i>Dispositivi medici</i>   | 54.533.581         | 0                             | 145.800.722        | 0   | 151.966.817        | 48.367.486         | 2.049.047  | 43.673.907               |
|                | <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>   | 3.434.434          | 0                             | 11.099.278         | 0   | 10.897.322         | 3.636.390          | 0  | 3.612.132                |
|                | <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>                                      | 17.617.654         | 0                             | 43.033.404         | 0   | 43.482.266         | 17.168.791         | 561.143  | 16.519.739               |
| ABA050         | Prodotti dietetici  | 644.991            | 0                             | 3.615.387          | 0   | 3.687.863          | 572.515            | 61.143   | 193.309                  |
| ABA060         | Materiali per la profilassi (vaccini)   | 3.183.214          | 0                             | 13.325.427         | 0   | 12.432.931         | 4.075.710          | 2.289.399  | 1.648.621                |
| ABA070         | Prodotti chimici  | 778.410            | 0                             | 2.334.544          | 0   | 1.989.286          | 1.123.668          | 15   | 795.365                  |
| ABA080         | Materiali e prodotti per uso veterinario  | 9.901              | 0                             | 9.790              | 0   | 8.896              | 10.795             | 0  | 5.933                    |
| ABA090         | Altri beni e prodotti sanitari  | 4.248.793          | 0                             | 4.234.214          | 0   | 5.346.426          | 3.136.582          | 0  | 2.626.645                |
| ABA100         | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari  | 0                  | 0                             | 0                  | 0   | 0                  | 0                  | 0  | 0                        |
|                | <b>RIMANENZE BENI SANITARI</b>  | <b>161.640.141</b> | <b>0</b>                      | <b>578.336.314</b> | <b>0</b>  | <b>581.633.059</b> | <b>158.343.397</b> | <b>16.462.087</b>  | <b>96.455.349</b>        |
|                |   | 0                  | 0                             | 0                  | 0   | 0                  | 0                  | 0  | 0                        |
| ABA120         | Prodotti alimentari   | 26.048             | 0                             | 0                  | 0   | 1.147              | 24.902             | 0  | 1.405                    |
| ABA130         | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                             | 670.852            | 0                             | 1.030.271          | 0   | 1.250.921          | 450.202            | 0  | 433.146                  |
| ABA140         | Combustibili, carburanti e lubrificanti   | 24.399             | 0                             | 22.144             | 0   | 46.543             | 0                  | 0  | 0                        |
| ABA150         | Supporti informatici e cancelleria  | 1.298.401          | 0                             | 1.775.415          | 0   | 1.906.998          | 1.166.817          | 0  | 1.083.437                |
| ABA160         | Materiale per la manutenzione   | 28.822             | 0                             | 449.033            | 0   | 468.833            | 9.022              | 0  | 1.538                    |
| ABA170         | Altri beni e prodotti non sanitari  | 757.610            | 0                             | 1.975.038          | 0   | 2.225.489          | 507.159            | 0  | 464.043                  |
| ABA180         | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari                                      | 0                  | 0                             | 0                  | 0   | 0                  | 0                  | 0  | 0                        |
|                | <b>RIMANENZE BENI NON SANITARI</b>  | <b>2.806.131</b>   | <b>0</b>                      | <b>5.251.902</b>   | <b>0</b>  | <b>5.899.931</b>   | <b>2.158.103</b>   | <b>0</b>   | <b>1.983.568</b>         |

**RIM01 – Svalutazioni.**

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>RIM01 – NO</b> | Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro |
| <b>RIM01 – SI</b> | Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro     |

**Altre informazioni relative alle rimanenze.**

| Informazione   | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
|  |                           |  |                   |
| <b>RIM02 – Gravami.</b> Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?  |                           |  |                   |
| <b>RIM03 – Modifiche di classificazione.</b> Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?  |                           |  |                   |
| <b>RIM04 – Valore a prezzi di mercato.</b> Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?  |                           |  |                   |
| <b>RIM05 – Altro.</b> 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)? |                           |  |                   |

*Si rinvia ai bilanci di esercizio delle singole Aziende Sanitarie*

## 7. Crediti

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE)  | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                |                |               |                                |
|----------------|--|--------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------------------|
|                |  | Valore iniziale          | Incrementi     | Decrementi     | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
|                | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>  |                          |                |                |               |                                |
|                | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>   | -                        | -              | -              | -             | -                              |
| ABA201         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto  | 1.422.810.647            | 8.000.684.288  | 9.186.124.758  | 237.370.178   | -                              |
| ABA220         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato   | 206.877.299              | 248.768.452    | 337.927.040    | 117.718.711   | -                              |
| ABA230         | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale   | 8.805.166                | 193.389.350    | 184.145.250    | 18.049.266    | -                              |
| ABA240         | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale   | 3.356.334                | 9.272.311      | 6.469.312      | 6.159.333     | -                              |
| ABA250         | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard  | -                        | 1.227.489.583  | 1.227.489.583  | -             | -                              |
| ABA260         | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente  | -                        | -              | -              | -             | -                              |
|                | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>  | -                        | -              | -              | -             | -                              |
| ABA270         | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro   | 12.433.262               | 386.278.696    | 235.119.733    | 163.592.224   | 274.329                        |
| ABA271         | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)  | 63.036                   | -              | -              | 63.036        | -                              |
|                | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>  | -                        | 31.205.850     | 31.205.850     | -             | -                              |
| ABA280         | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:  | 428.178.645              | 511.806.625    | 57.792.678     | 882.192.592   | -                              |
|                | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>   | -                        | -              | -              | -             | -                              |
| ABA300         | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute  | -                        | 2.575.611      | 2.575.611      | -             | -                              |
| ABA310         | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute   | -                        | -              | -              | -             | -                              |
| ABA320         | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali   | -                        | -              | -              | -             | -                              |
| ABA330         | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti   | -                        | -              | -              | -             | -                              |
| ABA340         | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>  | 2.395.603                | 28.032         | 463.998        | 1.959.637     | 3.399                          |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>  | 2.084.919.992            | 10.584.442.987 | 11.242.258.001 | 1.427.104.977 | 277.539                        |
|                | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>   | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>  | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA390         | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR   | 227.176.009              | 980.331.264    | 1.207.507.273  | -             | 0                              |
| ABA400         | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale  | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA410         | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale  | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA420         | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR   | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA430         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA   | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA440         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA   | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA450         | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro  | 0                        | 677.510        | 4              | 677.506       | 0                              |
| ABA451         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)   | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA460         | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>   | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA461         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale  | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
|                | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>  | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA480         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti  | 994.911.225              | 88.365.526     | 1.028.134.584  | 55.142.166    | 0                              |
| ABA490         | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione  | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>   | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA500         | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite   | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA501         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA510         | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005   | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA520         | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti  | 0                        | 235.339.980    | 0              | 235.339.980   | 0                              |
| ABA521         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92  | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
| ABA522         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie  | 0                        | 0              | 0              | 0             | 0                              |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>   | 1.222.087.234            | 1.304.714.280  | 2.235.641.861  | 291.159.653   | 0                              |



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

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE)   | Valore iniziale | Incrementi    | Decrementi    | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
|----------------|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------|
| ABA530         | CREDITI V/COMUNI  | 29.493.854      | 24.851.856    | 24.405.283    | 29.940.426    | 1.446.489                      |
|                | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  |                 |               |               |               |                                |
| ABA560         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione   |                 |               |               |               |                                |
| ABA570         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione   |                 |               |               |               |                                |
| ABA580         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni   |                 |               |               |               |                                |
| ABA590         | Acconto quota FSR da distribuire  |                 |               |               |               |                                |
| ABA591         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano di avanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 |                 |               |               |               |                                |
| ABA600         | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>  | 13.892.398      | 5.172.711     | 5.801.904     | 13.263.204    | 517.402                        |
| ABA601         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      |                 |               |               |               |                                |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   | 13.892.398      | 5.172.711     | 5.801.904     | 13.263.204    | 517.402                        |
|                | <b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   | 7.862.408       | 32.951.889    | 29.195.970    | 11.618.327    | 3.829.938                      |
| ABA620         | Crediti v/enti regionali:   | 358.268         | 1.182.787     | 1.229.090     | 311.966       | 0                              |
| ABA630         | Crediti v/sperimentazioni gestionali:   | 639.900         | 1.217.254     | 585.029       | 1.272.125     | 198.320                        |
| ABA640         | Crediti v/altre partecipate:  | 6.864.240       | 30.551.847    | 27.381.850    | 10.034.236    | 3.631.618                      |
| ABA650         | <b>CREDITI V/ERARIO</b>   | 19.738.169      | 26.809.951    | 29.223.838    | 17.324.282    | 0                              |
|                | <b>CREDITI V/ALTRI</b>  | 558.462.684     | 5.922.051.301 | 5.945.639.200 | 534.874.785   | 22.389.239                     |
| ABA670         | Crediti v/clienti privati   | 351.518.219     | 4.493.913.340 | 4.518.486.009 | 326.945.551   | 11.762.848                     |
| ABA680         | Crediti v/gestioni liquidatorie   | 5.495.984       | 67.198        | 0             | 5.563.182     | 0                              |
| ABA690         | Crediti v/altri soggetti pubblici   | 150.611.673     | 958.181.493   | 957.584.216   | 151.208.950   | 6.897.085                      |
|                | <b>Crediti v/bilancio regionale</b>   | 0               | 0             | 0             | 0             | 0                              |
| ABA700         | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca   | 5.669           | 0             | 0             | 5.669         | 0                              |
| ABA710         | <b>Altri crediti diversi</b>  | 50.831.138      | 469.889.270   | 469.568.975   | 51.151.433    | 3.729.307                      |
| ABA711         | Altri Crediti diversi   | 50.912.501      | 469.809.973   | 469.549.161   | 51.173.313    | 3.751.187                      |
| ABA712         | Note di credito da emettere (diversi)   | -81.363         | 79.297        | 19.814        | -21.880       | -21.880                        |
| ABA713         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 0               | 0             | 0             | 0             | 0                              |
| ABA714         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 0               | 0             | 0             | 0             | 0                              |
| ABA715         | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)   | 0               | 0             | 0             | -             | 0                              |

Tab. 18 -19 Movimentazioni del fondo svalutazione crediti

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI   | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
|                | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>  |                             |                |          |                           |
|                | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>   | 1.024.726                   | 0              | 498.952  | 525.773                   |
| ABA201         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA220         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA230         | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA340         | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA250         | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA260         | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
|                | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA270         | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro   | 2.787.207                   | 0              | 498.952  | 2.288.254                 |
| ABA271         | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
|                | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA280         | <b>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:</b>   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
|                | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA300         | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA310         | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA320         | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA330         | <b>Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti</b>  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA340         | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>  | 251.377                     | 228            | 0        | 251.605                   |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>  | 3.038.584                   | 228            | 498.952  | 2.539.859                 |
|                | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA390         | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA400         | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA410         | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA420         | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA430         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA440         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA450         | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA451         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA460         | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA461         | <b>B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale</b>  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
|                | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA480         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA490         | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA500         | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA501         | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano di avanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA510         | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA520         | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA521         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
| ABA522         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie  | 0                           | 0              | 0        | 0                         |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>   | 0                           | 0              | 0        | 0                         |



Tab. 20-21 Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione

| CODICE MOD.<br>SP | CREDITI   | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/23<br>PER ANNO DI FORMAZIONE |             |            |             |             |
|-------------------|---|---|-------------|------------|-------------|-------------|
|                   |   | Anno 2019 e precedenti  | Anno 2020   | Anno 2021  | Anno 2022   | Anno 2023   |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>   |   |             |            |             |             |
|                   | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA201            | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto   | 0   | 0           | 70.314.034 | 90.892.779  | 76.163.365  |
| ABA220            | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato  | 1.617.216   | 0           | 15.607.404 | 18.667.697  | 81.826.395  |
| ABA230            | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale  | 0   | 0           | 0          | 8.805.166   | 9.244.100   |
| ABA240            | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale  | 0   | 0           | 0          | 3.356.334   | 2.802.999   |
| ABA250            | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA260            | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
|                   | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>   |   |             |            |             |             |
| ABA270            | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro  | 3.396.694   | 41.632      | 755.820    | 978.714     | 158.419.365 |
| ABA271            | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)   | 63.036  | 0           | 0          | 0           | 0           |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA280            | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:   | 135.882.756   | 265.112.153 | 0          | 0           | 481.197.683 |
|                   | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA300            | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA310            | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA320            | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA330            | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA340            | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>   | 2.331.214   | 2.180       | -4.799     | 5.842       | -374.800    |
|                   | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>   | 143.290.916   | 265.155.965 | 86.672.459 | 122.706.532 | 809.279.106 |
|                   | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
|                   | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA390            | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA400            | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA410            | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA420            | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA430            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA440            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA450            | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro   | 34.811  | 65.980      | 194.155    | 4.760       | 377.800     |
| ABA451            | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA460            | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
|                   | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA461            | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA480            | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti   | 500.000   | 41.300.000  | 11.692.633 | 1.000.000   | 649.533     |
| ABA490            | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
|                   | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA500            | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA501            | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano di avanzo preesistente dei bilanci aziendali di cui all'art. 1, comma 528, l. 208/2015 | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA510            | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005  | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA520            | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti   | 235.339.980   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA521            | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
| ABA522            | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie   | 0   | 0           | 0          | 0           | 0           |
|                   | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>  | 235.874.791   | 41.365.980  | 11.886.788 | 1.004.760   | 1.027.333   |

| CODICE MOD.<br>SP | CREDITI   | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/23<br>PER ANNO DI FORMAZIONE |               |                |                |               |
|-------------------|---|---|---------------|----------------|----------------|---------------|
|                   |   | Anno 2019 e precedenti  | Anno 2020     | Anno 2021      | Anno 2022      | Anno 2023     |
| ABA530            | <b>CREDITI V/COMUNI</b>   | 15.341.254  | 1.424.775     | 3.450.415      | 2.338.721      | 7.385.261     |
|                   | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  |   |               |                |                |               |
| ABA560            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione   |   |               |                |                |               |
| ABA570            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione   |   |               |                |                |               |
| ABA580            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni   |   |               |                |                |               |
| ABA590            | Acconto quota FSR da distribuire  |   |               |                |                |               |
| ABA591            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano di avanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, l. 208/2015 |   |               |                |                |               |
| ABA600            | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>  | 9.396.368   | 220.197       | 709.420        | 152.056        | 2.785.164     |
| ABA601            | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      | 0   | 0             | 0              | 0              | 0             |
|                   | <b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   | 9.396.368   | 220.197       | 709.420        | 152.056        | 2.785.164     |
|                   | <b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   | 291.762   | 48.939        | 584.338        | 723.764        | 9.969.525     |
| ABA620            | Crediti v/enti regionali:   | 116.261   | 0             | -152           | 152            | 195.705       |
| ABA630            | Crediti v/sperimentazioni gestionali:   | 0   | 0             | 0              | 154.871        | 1.117.254     |
| ABA640            | Crediti v/altre partecipate:  | 175.501   | 48.939        | 584.490        | 568.740        | 8.656.566     |
| ABA650            | <b>CREDITI V/ERARIO</b>   | 1.612.743   | 283.640       | 2.091.400      | 845.748        | 12.490.751    |
|                   | <b>CREDITI V/ALTRI</b>  | 111.600.325,40  | 35.639.290,77 | 103.470.742,59 | 197.055.204,19 | 87.109.221,94 |
| ABA670            | Crediti v/clienti privati   | 79.993.117,31   | 5.096.785,30  | 18.312.806,30  | 181.762.677,68 | 41.780.164,01 |
| ABA680            | Crediti v/gestioni liquidatorie   | 3.367.957,81  | 526.099,98    | 1.550.102,64   | 51.823,60      | 67.198,18     |
| ABA690            | Crediti v/altri soggetti pubblici   | 6.975.847,01  | 8.019.227,50  | 85.273.419,40  | 14.096.621,64  | 36.843.834,12 |
| ABA700            | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca   | 5.669,14  | -             | -              | -              | -             |
| ABA710            | <b>Altri crediti diversi</b>  | 21.257.734,13   | 21.997.177,99 | - 1.665.585,75 | 1.144.081,27   | 8.418.025,63  |
| ABA711            | Altri Crediti diversi   | 21.258.800,13   | 21.997.177,99 | - 1.665.585,75 | 1.144.081,27   | 8.437.839,98  |
| ABA712            | Note di credito da emettere (diversi)   | - 2.066,00  | 0,00          | -              | 0,00           | - 19.814,35   |
| ABA713            | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | -   | -             | -              | -              | -             |
| ABA714            | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | -   | -             | -              | -              | -             |
| ABA715            | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)   | -   | -             | -              | -              | -             |



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

| CODICE MOD. SP | CREDITI  | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/23 PER SCADENZA |                |              |
|----------------|--|---|----------------|--------------|
|                |  | Entro 12 mesi                                     | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
|                | <b>CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE</b>  |   |                |              |
|                | <b>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</b>   |   |                |              |
| ABA201         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto  | 237.370.178                                       | 0              | 0            |
| ABA220         | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato   | 117.718.711                                       | 0              | 0            |
| ABA230         | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale   | 18.049.266  | 0              | 0            |
| ABA240         | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale   | 6.159.333   | 0              | 0            |
| ABA250         | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard  | 0   | 0              | 0            |
| ABA260         | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente  | 0   | 0              | 0            |
|                | <b>Crediti v/Stato - altro:</b>  |   |                |              |
| ABA270         | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro   | 161.264.815                                       | 26.358         | 12.797       |
| ABA271         | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)  | 63.036  | 0              | 0            |
|                | <b>CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI</b>  |   |                |              |
| ABA280         | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:  | 860.701.122                                       | 21.491.470     | 0            |
|                | <b>CREDITI V/STATO - RICERCA</b>   |   |                |              |
| ABA300         | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute  | 0   | 0              | 0            |
| ABA310         | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute   | 0   | 0              | 0            |
| ABA320         | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali   | 0   | 0              | 0            |
| ABA330         | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti   | 0   | 0              | 0            |
| ABA340         | <b>CREDITI V/PREFETTURE</b>  | 1.707.206   | 825            | 1            |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/STATO</b>  | 1.403.033.668                                     | 21.518.653     | 12.798       |
|                | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE</b>   | 0   | 0              | 0            |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</b>  |   |                |              |
| ABA390         | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR   | 0   | 0              | 0            |
| ABA400         | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale  | 0   | 0              | 0            |
| ABA410         | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale  | 0   | 0              | 0            |
| ABA420         | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR   | 0   | 0              | 0            |
| ABA430         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA   | 0   | 0              | 0            |
| ABA440         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA   | 0   | 0              | 0            |
| ABA450         | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro  | 677.506   | 0              | 0            |
| ABA451         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)   | 0   | 0              | 0            |
| ABA460         | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:</b>   | 0   | 0              | 0            |
|                | <b>CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO</b>  | 0   | 0              | 0            |
| ABA461         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale  | 0   | 0              | 0            |
| ABA480         | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti  | 0   | 0              | 55.142.166   |
| ABA490         | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione  | 0   | 0              | 0            |
|                | <b>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</b>   |   |                |              |
| ABA500         | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite   | 0   | 0              | 0            |
| ABA501         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0   | 0              | 0            |
| ABA510         | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005   | 0   | 0              | 0            |
| ABA520         | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti  | 235.339.980                                       | 0              | 0            |
| ABA521         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92  | 0   | 0              | 0            |
| ABA522         | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie  | 0   | 0              | 0            |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>   | 236.017.486                                       | 0              | 55.142.166   |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI   | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/23 PER SCADENZA |                |              |
|----------------|---|---|----------------|--------------|
|                |   | Entro 12 mesi                                     | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA530         | <b>CREDITI V/COMUNI</b>   | 18.116.878  | 1.164.776      | 1.530.900    |
|                | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  |   |                |              |
| ABA560         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione   |   |                |              |
| ABA570         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione   |   |                |              |
| ABA580         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni   |   |                |              |
| ABA590         | Acconto quota FSR da distribuire  |   |                |              |
| ABA591         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 |   |                |              |
| ABA600         | <b>CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE</b>  | 4.099.676   | 142.842        | 20.110       |
| ABA601         | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      | -   | -              | -            |
|                | <b>TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   | 4.099.676   | 142.842        | 20.110       |
|                | <b>CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   | 11.153.997  | -              | -            |
| ABA620         | Crediti v/enti regionali:   | 195.705   | -              | -            |
| ABA630         | Crediti v/sperimentazioni gestionali:   | 1.272.125   | -              | -            |
| ABA640         | Crediti v/altre partecipate:  | 9.686.168   | -              | -            |
| ABA650         | <b>CREDITI V/ERARIO</b>   | 13.468.965  | 3.337.109      | 518.208      |
|                | <b>CREDITI V/ALTRI</b>  | 381.312.799                                       | 6.203.325      | 1.435.819    |
| ABA670         | Crediti v/clienti privati   | 224.425.686                                       | 2.894.705      | 500.717      |
| ABA680         | Crediti v/gestitori liquidatorie  | 3.318.891   | 2.244.291      | -            |
| ABA690         | Crediti v/altre soggetti pubblici   | 142.047.973                                       | 644.439        | 341.572      |
| ABA700         | Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca   | 5.669   | -              | -            |
| ABA710         | <b>Altri crediti diversi</b>  | 11.514.580  | 419.890        | 593.530      |
| ABA711         | Altri Crediti diversi   | 11.536.460  | 419.890        | 593.530      |
| ABA712         | Note di credito da emettere (diversi)   | 21.880  | -              | -            |
| ABA713         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | -   | -              | -            |
| ABA714         | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | -   | -              | -            |
| ABA715         | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)   | -   | -              | -            |



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

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI<br>PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in<br>compensazione | Mobilità non in<br>compensazione | Altre prestazioni |
|---|------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| .....   |                              |                                  |                   |
| .....   |                              |                                  |                   |
| .....   |                              |                                  |                   |

**Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto**

| CODICE<br>MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO<br>NETTO DELIBERATI  | Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli<br>esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove<br>deliberazioni | Riscossioni<br>(-) | Consistenza<br>finale |
|-------------------|---|------------------|------------------|---|----------------------|--------------------------------|--------------------|-----------------------|
| ABA280            | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti<br><i>Inserire dettaglio</i>   |                  |                  |   |                      |                                |                    |                       |
| ABA480            | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti<br><i>Inserire dettaglio</i>                                |                  |                  |   |                      |                                |                    |                       |
| ABA490            | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione<br><i>Inserire dettaglio</i>                                    |                  |                  |   |                      |                                |                    |                       |
| ABA500            | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite<br><i>Inserire dettaglio</i>   |                  |                  |   |                      |                                |                    |                       |
| ABA510            | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005<br><i>Inserire dettaglio</i>   |                  |                  |   |                      |                                |                    |                       |
| ABA520            | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da<br>investimenti esercizi precedenti<br><i>Inserire dettaglio</i> |                  |                  |   |                      |                                |                    |                       |

Per il dettaglio su tali voci, si rinvia ai singoli bilanci aziendali

**CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.**

|                    |   |  |
|--------------------|---|--|
| <b>CRED01 – SI</b> | Sono stati svalutati alcuni crediti da parte delle aziende sanitarie, in applicazione dei principi contabili in vigore, per un importo complessivo di € 21.434.123,00 in aumento rispetto alla svalutazione crediti operata nel corso del 2022, pari ad € 8.937.682,00. In particolare l’aumento della svalutazione, che poi potrebbe trovare anche una successiva rivalutazione nel corso degli esercizi successivi, nel caso di superamento positivo del contenzioso giudiziario, deriva dalla svalutazione dei crediti relativi al “payback dispositivi medici”. |  |
| <b>CRED01 – NO</b> |   |  |

**Altre informazioni relative ai crediti.**

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



## 8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

**Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

| CODICE MOD. SP | ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI               | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                 | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |               |              |              |                         | Valore netto |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------------|--------------|
|                |  |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | Cessioni (valore netto) |              |
| ABA730         | Partecipazioni in imprese controllate                                      |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |              |
|                | Partecipazioni in imprese collegate  |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |              |
|                | Partecipazioni in altre imprese  |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |              |
| ABA740         | Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni                        |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |              |
|                | <b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b> |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |              |

**Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni**

| ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimonio netto incluso riserve | Totale Attivo | Risultato di esercizio | % di possesso | Valore attribuito a bilancio |
|--|------|-----------------|----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| Partecipazioni in imprese controllate:                       |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |
| ...  |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |
| Partecipazioni in imprese collegate:                         |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |
| ...  |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |
| Partecipazioni in altre imprese:                             |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |
| ...  |      |                 |          |                     |                                  |               |                        |               |                              |

**Tab. 28 – Dettagli e movimenti delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI |              |                 | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO      |               |              |              |                         | Valore finale |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------------|---------------|
|                |  |               | Rivalutazioni       | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | Cessioni (valore netto) |               |
| ABA730         | Partecipazioni in imprese controllate:                                 |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |
|                | ...  |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |
|                | Partecipazioni in imprese collegate:                                   |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |
| ABA730         | ...  |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |
|                | Partecipazioni in altre imprese:                                       |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |
|                | ...  |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |
| ABA740         | Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)                            |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |
|                | ...  |               |                     |              |                 |                               |               |              |              |                         |               |

### Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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



## 9. Disponibilità liquide

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

| CODICE MOD.<br>SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore<br>iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                | Valore<br>finale |
|-------------------|------------------------|--------------------|--------------------------|----------------|------------------|
|                   |                        |                    | Incrementi               | Decrementi     |                  |
| ABA760            | Cassa                  | 199.949            | 25.938.304               | 25.946.056     | 192.198          |
| ABA770            | Istituto Tesoriere     | 134.609.747        | 22.810.019.465           | 22.491.977.988 | 452.651.224      |
| ABA780            | Tesoreria Unica        | 12.743.047         | 3.518.101.208            | 3.291.047.957  | 239.796.298      |
| ABA790            | Conto corrente postale | 2.095.373          | 14.327.201               | 15.282.154     | 1.140.419        |

Il totale complessivo delle disponibilità liquide delle Aziende del SSR e della GSA al 31/12/2023 è pari ad € 693,780 Mln, in netto aumento rispetto ai valori registrati al 31/12/2022 (€ 149,645 Mln), per effetto di incassi e trasferimenti nelle ultime settimane dell'esercizio, che quindi non è stato possibile trasferire in tempo utile alle Aziende Sanitarie.

### DL01 – Fondi vincolati.

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>DL01 – NO</b> |   |
| <b>DL01 – SI</b> | Le disponibilità liquide comprendono fondi vincolati. |

### Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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



## 10. Ratei e risconti attivi

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

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI                               | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|---------|----------------------|
|                | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE |         |                      |
|                | ...  |         |                      |
|                | ...  |         |                      |

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI                           | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---|---------|----------------------|
|                | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE |         |                      |
|                | ...                                       |         |                      |
|                | ...                                       |         |                      |

Per il dettaglio su tali voci, si rinvia ai singoli bilanci aziendali

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

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

## 11. Patrimonio netto

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

| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO   | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO   |                                       |   |                        |                              | Consistenza finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI |                 |                   |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------------|--------------------|--|-----------------|-------------------|
|                |  |                      | Giroconti e Riclassificaz. | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'es. | Altre variazioni (+/-) | Risultato di esercizio (+/-) |                    | Copertura perdite  | Sterilizzazioni | Altre motivazioni |
| PAA000         | <b>FONDO DI DOTAZIONE</b>  | 36.770.711           | 0                          | 3.449.485                             | 0   | -119.640               | 0                            | 40.100.556         | 0  | 0               | 25                |
| PAA010         | <b>FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:</b>                               | 2.356.512.912        | 496.494                    | 470.879.900                           | 139.229.052                                     | -5.552.134             | 0                            | 2.683.108.120      | 0  | 382.166.345     | -11.952.339       |
| PAA020         | Finanziamenti per beni di prima dotazione                            | 260.294.015          | -261.350                   | 29.932                                | 24.911.405                                      | 0                      | 0                            | 235.151.193        | 0  | 107.104.004     | -63.467           |
| PAA030         | Finanziamenti da Stato per investimenti                              | 311.936.441          | 43.420                     | 127.885.274                           | 11.283.743                                      | -11.659                | 0                            | 428.569.734        | 0  | 23.271.307      | -2.368.627        |
| PAA040         | Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88     | 215.469.150          | 0                          | 0                                     | 6.270.361                                       | -11.659                | 0                            | 209.187.131        | 0  | 15.866.857      | -2.367.653        |
| PAA050         | Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca                    | 0                    | 0                          | 0                                     | 0   | 0                      | 0                            | 0                  | 0  | 0               | 0                 |
| PAA060         | Finanziamenti da Stato per investimenti - altro                      | 96.467.291           | 43.420                     | 127.885.274                           | 5.013.382                                       | 0                      | 0                            | 219.382.603        | 0  | 7.404.450       | -974              |
| PAA070         | Finanziamenti da Regione per investimenti                            | 1.657.787.171        | -50.325                    | 329.145.213                           | 91.298.935                                      | -3.669.595             | 0                            | 1.891.913.530      | 0  | 221.596.737     | -7.397.120        |
| PAA080         | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti            | 50.995.676           | 519.521                    | 5.714.663                             | 1.500.418                                       | -2.328.182             | 0                            | 53.401.259         | 0  | 3.265.828       | -2.006.979        |
| PAA090         | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto es.  | 75.499.609           | 245.228                    | 8.104.818                             | 10.234.552                                      | 457.302                | 0                            | 74.072.404         | 0  | 26.928.468      | -116.147          |
| PAA100         | <b>RISERVE DA DONAZIONI E LASCI TI VINCOLATI AD INVESTIMENTI</b>     | 47.192.605           | -282.258                   | 8.215.290                             | 8.741.023                                       | -57.193                | 0                            | 46.327.422         | 0  | 20.644.081      | -512.184          |
| PAA110         | <b>ALTRE RISERVE:</b>  | 30.399.594           | -214.237                   | 7.870.366                             | 163.617   | 0                      | 0                            | 37.892.106         | 0  | 310.930         | -8.521            |
| PAA120         | Riserve da rivalutazioni   | 0                    | 0                          | 0                                     | 0   | 0                      | 0                            | 0                  | 0  | 0               | 0                 |
| PAA130         | Riserve da plusvalenze da reinvestire                                | 2.789.440            | -516.128                   | 7.870.366                             | 67.206  | 0                      | 0                            | 10.076.471         | 0  | 200.283         | 0                 |
| PAA140         | Contributi da reinvestire  | 23.736.785           | 301.892                    | 0                                     | 71.257  | 0                      | 0                            | 23.967.419         | 0  | 60.064          | 0                 |
| PAA150         | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti              | 80.120               | 0                          | 0                                     | 0   | 0                      | 0                            | 80.120             | 0  | 0               | 0                 |
| PAA160         | Riserve diverse  | 3.793.249            | 0                          | 0                                     | 25.153  | 0                      | 0                            | 3.768.096          | 0  | 50.583          | -8.521            |
| PAA170         | <b>CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:</b>                               | 106.248.085          | -267.411.591               | 161.163.507                           | 0   | 0                      | 0                            | 0                  | 80.779.681   | 0               | 0                 |
| PAA180         | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005                        | 0                    | 0                          | 0                                     | 0   | 0                      | 0                            | 0                  | 0  | 0               | 0                 |
| PAA190         | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi prec. | 0                    | 0                          | 0                                     | 0   | 0                      | 0                            | 0                  | 0  | 0               | 0                 |
| PAA200         | Altro  | 106.248.085          | -267.411.591               | 161.163.507                           | 0   | 0                      | 0                            | 0                  | 80.779.681   | 0               | 0                 |
| PAA210         | <b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>                               | -163.168.864         | 194.897.337                | 24.422.138                            | 0   | -103.534.282           | 0                            | -47.383.669        | 0  | 0               | 0                 |
| PAA220         | <b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>                                   | -72.514.254          | 72.514.254                 | 0                                     | 0   | 0                      | -181.041.897                 | -181.041.897       | 0  | 0               | 0                 |
|                | <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                                       | 2.341.440.788        | 0                          | 676.000.686                           | 148.133.692                                     | -109.263.249           | -181.041.897                 | 2.579.002.636      | 80.779.681   | 403.121.356     | -12.473.019       |

Il Patrimonio Netto consolidato registra un incremento di oltre € 237,5 mln (+10%), per effetto della presenza di maggiori finanziamenti per investimenti, mentre aumenta il valore complessivo delle perdite, che sono state coperte con l'incremento di gettito derivante dall'aumento delle aliquote fiscali addizionali, disposto dalla Regione a fine 2023 (L.R. 28 dicembre 2023, n. 48).

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

| CODICE<br>MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI<br>RICEVUTI<br>NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | INFORMAZIONI              |                              |                              |  | Consistenza<br>all'inizio<br>dell'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO         |   |   |                              |                       |                    |                     |
|-------------------|---|---------------------------|------------------------------|------------------------------|--|---|----------------------------------|---|---|------------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|
|                   |   | Vincolato o<br>indistinto | Esercizio di<br>assegnazione | Estremi del<br>provvedimento | Destinazione<br>(tipologia di beni<br>acquisiti) |   | Giroconti e<br>Riclassificazioni | Assegnazioni nel<br>corso<br>dell'esercizio | Utilizzo a<br>fronte di<br>sterilizzazioni<br>nel corso | Altre<br>variazioni<br>(+/-) | Consistenza<br>finale | di cui<br>riscossi | di cui<br>investiti |
| PAA020            | Per beni di prima dotazione:  |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
|                   | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2                                      |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
|                   | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)                                |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
| PAA030            | Da Stato:   |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
|                   | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2                                      |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
|                   | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)                                |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
| PAA070            | Da Regione  |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
|                   | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2                                      |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
|                   | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)                                |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
| PAA080            | Da altri soggetti pubblici:   |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
|                   | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2                                      |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
|                   | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)                                |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
| PAA090            | Per investimenti da retifica contributi in conto esercizio:                       |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
|                   | ... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2                                      |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |
|                   | ... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)                                |                           |                              |                              |  |   |                                  |   |   |                              |                       |                    |                     |

Per il dettaglio su tali voci, si rinvia ai singoli bilanci aziendali

**Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire**

| DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI               |                      |  | Valore finale     |
|---|-----------------------------------|----------------------|--|-------------------|
|   | valore al 31/12/2020 e precedenti | valore al 31/12/2021 | valore al 31/12/2022 (valore iniziale) |                   |
| Valore iniziale                                 | 10.628.583                        | 4.696.146            | 2.995.064                              | 7.904.856         |
| Incrementi                                      | 1.064.117                         | 750.405              | 189.273                                | 7.932.865         |
| Utilizzi  | 6.996.555                         | 2.451.487            | 394.898                                | 5.761.251         |
| Valore finale                                   | <b>4.696.146</b>                  | <b>2.995.064</b>     | <b>2.789.438</b>                       | <b>10.076.470</b> |

**Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire**

| DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI               |                      |  | Valore finale     |
|-------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|--|-------------------|
|                                     | valore al 31/12/2020 e precedenti | valore al 31/12/2021 | valore al 31/12/2022 (valore iniziale) |                   |
| Valore iniziale                     | 3.886.805                         | 9.137.219            | 8.414.764                              | 18.239.189        |
| Incrementi                          | 5.753.978                         | 169.826              | 15.447.082                             | 5.934.201         |
| Utilizzi                            | 503.564                           | 892.281              | 196.318                                | 205.972           |
| Valore finale                       | <b>9.137.219</b>                  | <b>8.414.764</b>     | <b>23.665.528</b>                      | <b>23.967.418</b> |

**PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti**

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>PN01 – SI</b> | Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.     |
| <b>PN01 – NO</b> | Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti. |

**PN02 – Fondo di dotazione**

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>PN02 – SI</b> | Il fondo di dotazione non ha subito variazioni. |
| <b>PN02 – NO</b> | Il fondo di dotazione ha subito variazioni.     |

**Altre informazioni relative al patrimonio netto**

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

## 12. Fondi per rischi e oneri

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

| FONDO RISCHI E ONERI   | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi              | Valore finale      |
|--|----------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------|
| <b>FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE</b>  | <b>7.058.635</b>     | <b>13.892.923</b>             | <b>0</b>                     | <b>604.755</b>        | <b>20.346.804</b>  |
| <b>FONDI PER RISCHI:</b>   | <b>119.081.258</b>   | <b>9.953.336</b>              | <b>-5.566.279</b>            | <b>8.329.861</b>      | <b>115.138.456</b> |
| Fondo rischi per cause civili e oneri processuali  | 57.879.890           | 2.881.527                     | -2.326.626                   | 4.558.012             | 53.876.778         |
| Fondo rischi per contenzioso personale dipendente  | 15.137.989           | 4.215.107                     | -3.139.910                   | 299.414               | 15.913.771         |
| Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato   | 0                    | 0                             | 0                            | 0                     | 0                  |
| Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)  | 16.299.177           | 0                             | 0                            | 0                     | 16.299.177         |
| Fondo rischi per franchigia assicurativa   | 7.786.037            | 22.094                        | 0                            | 75.094                | 7.733.037          |
| Fondo rischi per interessi di mora   | 3.365.732            | 1.199.825                     | -62.900                      | 1.143.679             | 3.358.978          |
| Altri fondi rischi:  | 18.575.592           | 1.634.784                     | 0                            | 2.253.663             | 17.956.714         |
| ...  |                      |                               |                              |                       |                    |
| <b>FONDI DA DISTRIBUIRE:</b>   | <b>0</b>             | <b>11.913.627.560</b>         | <b>0</b>                     | <b>11.844.155.229</b> | <b>69.472.331</b>  |
| FSR indistinto da distribuire  | 0                    | 11.913.627.560                | 0                            | 11.844.155.229        | 69.472.331         |
| FSR vincolato da distribuire   | 0                    | 0                             | 0                            | 0                     | 0                  |
| Fondo per ripiano disavanzi pregressi  | 0                    | 0                             | 0                            | 0                     | 0                  |
| Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA  | 0                    | 0                             | 0                            | 0                     | 0                  |
| Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA  | 0                    | 0                             | 0                            | 0                     | 0                  |
| Fondo finanziamento per ricerca  | 0                    | 0                             | 0                            | 0                     | 0                  |
| Fondo finanziamento per investimenti   | 0                    | 0                             | 0                            | 0                     | 0                  |
| Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | 0                    | 0                             | 0                            | 0                     | 0                  |
| <b>QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:</b>  | <b>139.599.695</b>   | <b>76.475.681</b>             | <b>-874.181</b>              | <b>70.242.195</b>     | <b>144.959.000</b> |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato  | 2.595.925            | 0                             | 0                            | 1.252.412             | 1.343.514          |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato   | 34.396.769           | 8.716.669                     | -99.887                      | 18.416.526            | 24.597.024         |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)   | 82.685.971           | 60.718.256                    | -665.966                     | 46.132.024            | 96.606.237         |
| Quote inutilizzate contributi per ricerca  | 3.319.237            | 5.358.174                     | -64.244                      | 615.668               | 7.997.499          |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da privati   | 16.601.793           | 1.682.583                     | -44.084                      | 3.825.565             | 14.414.726         |
| <b>ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:</b>  | <b>271.055.736</b>   | <b>130.145.330</b>            | <b>1.491.159</b>             | <b>79.602.394</b>     | <b>323.089.832</b> |
| Fondi integrativi pensione   | 0                    | 0                             | 0                            | 0                     | 0                  |
| Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente  | 96.390.584           | 77.726.005                    | 0                            | 36.686.354            | 137.430.235        |
| Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA  | 57.209.056           | 18.841.712                    | 0                            | 0                     | 76.050.768         |
| Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI   | 7.389.963            | 2.894.971                     | 0                            | 0                     | 10.284.934         |
| Altri fondi per oneri e spese  | 103.955.426          | 28.774.254                    | 1.114.170                    | 42.621.969            | 91.221.882         |
| Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016   | 6.110.707            | 1.908.388                     | 376.989                      | 294.071               | 8.102.012          |
| ...  |                      |                               |                              |                       |                    |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>   | <b>536.795.324</b>   | <b>12.144.094.831</b>         | <b>-4.949.301</b>            | <b>12.002.934.433</b> | <b>673.006.422</b> |

Il valore complessivo dei Fondi rischi e oneri è complessivo in aumento di circa 136 Mln rispetto all'esercizio precedente, nonostante la marginale diminuzione dei Fondi rischi (- 3Mln). Aumentano infatti in modo consistente il fondo imposte (+13,2 Mln), fondi relativi alle quote inutilizzate di contributi (+5,3 Mln), e soprattutto gli "altri fondi oneri e spese" per circa 52 Mln. E' stata inserita inoltre una quota rilevante di "Fondi da distribuire" in precedenza non presente, pari a oltre € 69,4 MI

***Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione per F.S.R. (indistinto/ vincolato)***

Per il dettaglio su tali voci, si rinvia ai singoli bilanci aziendali

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

Per il dettaglio su tali voci, si rinvia ai singoli bilanci aziendali

***Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca***

Per il dettaglio su tali voci, si rinvia ai singoli bilanci aziendali

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

Per il dettaglio su tali voci, si rinvia ai singoli bilanci aziendali



**Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.**

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| <b>FR01.</b> Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?  | NO                        |  |                   |
| <b>FR02.</b> Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?   | NO                        |  |                   |
| <b>FR03.</b> 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                        |  |                   |
| <b>FR04 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO                        |  |                   |



### 13. Trattamento di fine rapporto

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

| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO                      | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale     |
|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------|
| Fondo per premi operosità medici SUMAI            | 42.819.646           | 5.060.847                     | 5.477.184               | 42.403.310        |
| Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente | 0                    | 0                             | 0                       | 0                 |
| Fondo per trattamento di quiescenza e simili      | 8.688.728            | 80.000                        | 0                       | 8.768.728         |
| <b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>        | <b>51.508.374</b>    | <b>5.140.847</b>              | <b>5.477.184</b>        | <b>51.172.038</b> |

#### Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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



## 14. Debiti

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI   | Valore iniziale      | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO |                      | Valore finale        | di cui per fatture da ricevere | di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni |
|----------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------|--|
|                |  |                      | Incrementi               | Decrementi           |                      |                                |  |
| <b>PDA000</b>  | <b>MUTUI PASSIVI</b>   | <b>592.020.940</b>   | <b>0</b>                 | <b>81.614.502</b>    | <b>510.406.438</b>   | <b>0</b>                       | <b>280.076.317</b>   |
|                | <b>DEBITI V/STATO</b>  | <b>0</b>             | <b>25.000</b>            | <b>25.000</b>        | <b>0</b>             | <b>0</b>                       | <b>0</b>   |
| PDA020         | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale   | 0                    | 184.145.250              | 184.145.250          | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA030         | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale   | 0                    | 6.469.312                | 6.469.312            | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA040         | Accanto quota FSR v/Stato  | 1.007.196.797        | 1.484.469.431            | 2.491.666.228        | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA050         | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA060         | Altri debiti v/Stato   | 0                    | 25.000                   | 25.000               | 0                    | 0                              | 0  |
|                | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>                 | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                       | <b>0</b>   |
| PDA080         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA081         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA090         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA100         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA101         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA110         | Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA111         | Accanto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015            | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA112         | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA120         | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA121         | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| <b>PDA130</b>  | <b>DEBITI V/COMUNI:</b>  | <b>22.776.021</b>    | <b>31.858.298</b>        | <b>33.840.756</b>    | <b>20.793.564</b>    | <b>2.179.045</b>               | <b>0</b>   |
|                | <b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>                 | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                       | <b>0</b>   |
| PDA160         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA170         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA180         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA190         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA200         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA210         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA211         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA212         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA213         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA220         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 1.731.684            | 2.460.800                | 2.383.940            | 1.808.544            | 371.870                        | 0  |
| PDA230         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA231         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA232         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione  | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA233         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA234         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
| PDA235         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro   | 0                    | 0                        | 0                    | 0                    | 0                              | 0  |
|                | <b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   | <b>1.731.684</b>     | <b>2.460.800</b>         | <b>2.383.940</b>     | <b>1.808.544</b>     | <b>371.870</b>                 | <b>0</b>   |
|                | <b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   | <b>138.776.329</b>   | <b>469.203.859</b>       | <b>358.441.950</b>   | <b>249.538.238</b>   | <b>8.468.686</b>               | <b>0</b>   |
| PDA250         | Debiti v/enti regionali:   | 114.406.181          | 390.909.944              | 279.936.855          | 225.379.271          | 0                              | 0  |
| PDA260         | Debiti v/sperimentazioni gestionali:   | 2.256.079            | 117.253.371              | 107.898.943          | 3.191.521            | 797.997                        | 0  |
| PDA270         | Debiti v/altre partecipate:  | 22.114.070           | 66.568.577               | 67.715.201           | 20.967.446           | 7.670.689                      | 0  |
|                | <b>DEBITI V/FORNITORI:</b>   | <b>1.274.087.505</b> | <b>5.598.726.430</b>     | <b>5.847.001.261</b> | <b>1.025.812.674</b> | <b>355.229.640</b>             | <b>35.519.932</b>  |
| PDA291         | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 55.026.474           | 199.508.417              | 203.774.440          | 50.760.451           | 12.509.211                     | 0  |
| PDA292         | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)  | -460.012             | -1.154.797               | -460.012             | -1.154.797           | -1.154.797                     | 0  |
| PDA301         | Debiti verso altri fornitori   | 1.254.027.558        | 5.415.489.871            | 5.673.631.908        | 995.885.520          | 361.806.950                    | 36.206.832   |
| PDA302         | note di credito da ricevere (altri fornitori)  | -34.506.514          | -15.117.059              | -29.945.075          | -19.678.499          | -17.931.724                    | -686.900   |
| <b>PDA310</b>  | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>   | <b>204.453.924</b>   | <b>4.828.960.551</b>     | <b>5.031.875.954</b> | <b>1.538.522</b>     | <b>2.262</b>                   | <b>0</b>   |
| <b>PDA320</b>  | <b>DEBITI TRIBUTARI:</b>   | <b>248.854.584</b>   | <b>1.892.248.116</b>     | <b>1.893.060.573</b> | <b>248.042.127</b>   | <b>4.320</b>                   | <b>0</b>   |
| <b>PDA330</b>  | <b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>   | <b>158.678.572</b>   | <b>1.223.606.063</b>     | <b>1.237.103.798</b> | <b>145.180.836</b>   | <b>47.674</b>                  | <b>0</b>   |
|                | <b>DEBITI V/ALTRI:</b>   | <b>628.524.415</b>   | <b>5.034.041.976</b>     | <b>5.054.047.869</b> | <b>608.518.522</b>   | <b>16.058.122</b>              | <b>787</b>   |
| PDA350         | Debiti v/altri finanziatori  | 109.890.879          | 0                        | 10.363.390           | 99.507.488           | 0                              | 0  |
| PDA360         | Debiti v/dipendenti  | 207.806.486          | 2.110.399.379            | 2.109.783.841        | 208.382.024          | 385.763                        | 247  |
| PDA370         | Debiti v/gestioni liquidatorie   | 9.458.825            | 566.838                  | 955.391              | 9.460.273            | 0                              | 0  |
| PDA380         | Altri debiti diversi:  | 301.368.224          | 2.923.115.759            | 2.933.315.246        | 291.168.737          | 15.672.359                     | 540  |

I debiti verso lo Stato sono costituiti dalle anticipazioni di cassa che il MEF eroga a valere sulle quote assegnate di fondo sanitario indistinto e dai debiti per la mobilità extra regionale, che rappresentano partite che verranno chiuse in compensazione con la parte dei Crediti verso lo Stato, non appena le parifiche del tesoriere a valere sul bilancio Regionale di contabilità finanziaria, verranno approvate e ufficializzate con visto della Corte dei Conti. Nella voce altri debiti diversi sono compresi i debiti verso le pubbliche amministrazioni e i soggetti pubblici quali Comuni e Consorzi di bonifica; Società della salute e loro consorzi; Università e Istituti di ricerca.



Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

| CODICE MOD. SP | DEBITI   | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE |                   |                    |                   |                    |
|----------------|--|-------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                |  | 2019 e precedenti             | 2020              | 2021               | 2022              | 2023               |
| <b>PDA000</b>  | <b>MUTUI PASSIVI</b>   | <b>425.623.945</b>            | <b>36.337.946</b> | <b>48.444.547</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
|                | <b>DEBITI V/STATO</b>  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA020         | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA030         | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA040         | Acconto quota FSR v/Stato  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA050         | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA060         | Altri debiti v/Stato   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
|                | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA080         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA081         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA090         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA100         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA101         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA110         | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA111         | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015            | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA112         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA120         | Altri debiti v/Regioni o Provincia Autonoma - GSA  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA121         | Altri debiti v/Regioni o Provincia Autonoma  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| <b>PDA130</b>  | <b>DEBITI V/COMUNI:</b>  | <b>7.469.076</b>              | <b>448.755</b>    | <b>628.045</b>     | <b>1.269.484</b>  | <b>10.978.204</b>  |
|                | <b>DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA160         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA170         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamenti sanitari aggiuntivo corrente LEA  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA180         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamenti sanitari aggiuntivo corrente extra LEA  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA190         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA200         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA210         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA211         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA212         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA213         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA220         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 812.577                       | 42.597            | 47.063             | 32.458            | 873.850            |
| PDA230         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA231         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA232         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA233         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA234         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
| PDA235         | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro   | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | 0                  |
|                | <b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>   | <b>812.577</b>                | <b>42.597</b>     | <b>47.063</b>      | <b>32.458</b>     | <b>873.850</b>     |
|                | <b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b>   | <b>14.322.919</b>             | <b>19.279.979</b> | <b>15.023.298</b>  | <b>14.326.351</b> | <b>186.585.692</b> |
| PDA250         | Debiti venti regionali:  | 12.451.780                    | 17.458.319        | 11.454.337         | 14.059.599        | 169.955.236        |
| PDA260         | Debiti v/sperimentazioni gestionali:   | 0                             | 0                 | 118.040            | 176.140           | 2.897.341          |
| PDA270         | Debiti v/altre partecipate:  | 1.871.139                     | 1.821.660         | 3.450.921          | 30.612            | 13.733.115         |
|                | <b>DEBITI V/FORNITORI:</b>   | <b>71.142.096</b>             | <b>17.622.458</b> | <b>348.563</b>     | <b>24.485.651</b> | <b>912.213.907</b> |
| PDA291         | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 2.390.657                     | 1.504.428         | 86.218             | 102.775           | 46.676.373         |
| PDA292         | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)  | 0                             | 0                 | 0                  | 0                 | -1.154.797         |
| PDA301         | Debiti verso altri fornitori   | 69.018.367                    | 16.118.056        | 318.678            | 24.472.363        | 885.958.057        |
| PDA302         | note di credito da ricevere (altri fornitori)  | -266.927                      | -26               | -56.333            | -89.486           | -19.265.727        |
| <b>PDA310</b>  | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>   | <b>56.770</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>1.481.752</b>   |
| <b>PDA320</b>  | <b>DEBITI TRIBUTARI:</b>   | <b>25.440.094</b>             | <b>621.426</b>    | <b>161.748</b>     | <b>5.453.577</b>  | <b>216.365.283</b> |
| <b>PDA330</b>  | <b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>   | <b>36.389.959</b>             | <b>4.224.526</b>  | <b>583.986</b>     | <b>11.115.989</b> | <b>92.866.376</b>  |
|                | <b>DEBITI V/ALTRI:</b>   | <b>159.206.999</b>            | <b>20.933.754</b> | <b>137.361.127</b> | <b>37.904.544</b> | <b>253.112.097</b> |
| PDA350         | Debiti v/altri finanziatori  | 0                             | 0                 | 109.983.863        | -5.238.187        | -5.238.187         |
| PDA360         | Debiti v/dipendenti  | 59.840.230                    | 3.200.083         | 2.711.555          | 32.400.039        | 110.230.117        |
| PDA370         | Debiti v/gestioni liquidatorie   | 3.533.651                     | 5.149.136         | 777.111            | 375               | 0                  |
| PDA380         | Altri debiti diversi:  | 95.833.119                    | 12.584.535        | 23.888.598         | 10.742.318        | 148.120.167        |

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

| CODICE MOD. SP | DEBITI  | DEBITI PER SCADENZA  |                    |                    |
|----------------|---|----------------------|--------------------|--------------------|
|                |   | Entro12 mesi         | Tra 1 e 5 anni     | Oltre5 anni        |
| <b>PDA000</b>  | <b>MUTUI PASSIVI</b>  | <b>81.182.086</b>    | <b>309.607.960</b> | <b>119.616.392</b> |
|                | <b>DEBITI V/STATO</b>   | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA020         | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale  | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA030         | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale  | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA040         | Acconto quota FSR v/Stato   | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA050         | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:  | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA060         | Altri debiti v/Stato  | -                    | 0                  | 0                  |
|                | <b>DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA</b>  | -                    | -                  | -                  |
| PDA080         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA   | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA081         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per finanziamenti   | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA090         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale   | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA100         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale   | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA101         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale   | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA110         | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma   | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA111         | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA112         | Debiti v/Regioni o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92  | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA120         | Altri debiti v/Regioni o Provincia Autonoma - GSA   | -                    | 0                  | 0                  |
| PDA121         | Altri debiti v/Regioni o Provincia Autonoma   | -                    | 0                  | 0                  |
| <b>PDA130</b>  | <b>DEBITI V/COMUNI:</b>   | <b>20.793.563,54</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |



|  |  |                         |                   |                   |
|--|--|-------------------------|-------------------|-------------------|
| PDA160   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR   | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA170   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA   | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA180   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA   | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA190   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione   | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA200   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione   | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA210   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni   | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA211   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP   | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA212   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA213   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92  | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA220   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 1.808.544,36            | 0                 | 0                 |
| PDA230   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto   | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA231   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti  | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA232   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione  | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA233   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite   | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA234   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | -                       | 0                 | 0                 |
| PDA235   | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro   | -                       | 0                 | 0                 |
| <b>TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE</b>       |  | <b>1.808.544,36</b>     | -                 | -                 |
| <b>DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI</b> |  | <b>249.538.237,90</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| PDA250   | Debiti v/enti regionali:   | 225.379.270,63          | 0                 | 0                 |
| PDA260   | Debiti v/sperimentazioni gestionali:   | 3.191.521,00            | 0                 | 0                 |
| PDA270   | Debiti v/altre partecipate:  | 20.967.446,27           | 0                 | 0                 |
| <b>DEBITI V/FORNITORI:</b>                               |  | <b>1.005.002.424,34</b> | <b>20.810.251</b> | <b>0</b>          |
| PDA291   | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | 49.260.149,72           | 1.500.301         | 0                 |
| PDA292   | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)  | 1.154.797,37            | 0                 | 0                 |
| PDA301   | Debiti verso altri fornitori   | 976.575.570,72          | 19.309.950        | 0                 |
| PDA302   | note di credito da ricevere (altri fornitori)  | 19.678.498,73           | 0                 | 0                 |
| PDA310   | <b>DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</b>   | <b>1.538.521,77</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| PDA320   | <b>DEBITI TRIBUTARI:</b>   | <b>248.042.127,16</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| PDA330   | <b>DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:</b>   | <b>142.509.348,47</b>   | <b>2.671.488</b>  | <b>0</b>          |
| PDA340   | <b>DEBITI V/ALTRI:</b>   | <b>546.247.814,23</b>   | <b>38.688.528</b> | <b>23.582.179</b> |
| PDA350   | Debiti v/altri finanziatori  | 55.344.497,91           | 20.580.811        | 23.582.179        |
| PDA360   | Debiti v/dipendenti  | 206.006.804,92          | 2.375.219         | 0                 |
| PDA370   | Debiti v/gestioni liquidatorie   | 6.434.122,80            | 3.026.150         | 0                 |
| PDA380   | Altri debiti diversi:  | 278.462.388,60          | 12.706.348        | 0                 |

**Tab. 45 – Dettaglio mutui**

| DETTAGLIO MUTUI     | Destinazione | Soggetto erogatore | Riferimenti delibera di autorizzazione regionale | Importo iniziate | Scadenza | Debito residuo | Tasso di interesse | Garanzie reali |
|---------------------|--------------|--------------------|--|------------------|----------|----------------|--------------------|----------------|
| .....               |              |                    |  |                  |          |                |                    |                |
| .....               |              |                    |  |                  |          |                |                    |                |
| .....               |              |                    |  |                  |          |                |                    |                |
| .....               |              |                    |  |                  |          |                |                    |                |
| .....               |              |                    |  |                  |          |                |                    |                |
| .....               |              |                    |  |                  |          |                |                    |                |
| .....               |              |                    |  |                  |          |                |                    |                |
| <b>TOTALE MUTUI</b> |              |                    |  |                  |          |                |                    |                |

Per il dettaglio di tale informazione, si rinvia ai singoli bilanci delle Aziende Sanitarie

La GSA non ha mutui a proprio diretto carico, non essendo soggetto giuridico autonomo, sebbene contribuisca annualmente alla restituzione delle quote di capitale e interessi di mutui contratti dalla Regione Toscana a favore del SSR.

**Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni**

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|---|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| .....   |                           |                               |                   |
| .....   |                           |                               |                   |
| .....   |                           |                               |                   |
| .....   |                           |                               |                   |



**DB01 – Transazioni**

|             |   |  |
|-------------|---|--|
| <b>DB01</b> | – | I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali. |
| <b>NO</b>   |   |  |

**Altre informazioni relative a debiti.**

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



## 15. Conti d'ordine

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

| CODICE MOD.<br>CE | RATEI PASSIVI                             | Importo   | di cui<br>oltre 12 mesi |
|-------------------|---|-----------|-------------------------|
|                   | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE | 1.013.031 | 0                       |

| CODICE MOD.<br>CE | RISCONTI PASSIVI                           | Importo   | di cui<br>oltre 12 mesi |
|-------------------|--|-----------|-------------------------|
|                   | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE | 6.286.236 | 208.888                 |

| CODICE MOD.<br>SP | CONTI D'ORDINE                                     | Valore<br>iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|-------------------|--|--------------------|------------|------------|---------------|
| PFA000            | G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE            | 0                  | 0          | 0          | 0             |
| PFA010            | G.II) DEPOSITI CAUZIONALI                          | 533.335            | 0          | 0          | 533.335       |
| PFA020            | G.III) BENI IN COMODATO                            | 109.062.122        | 749.239    | 2.397.838  | 107.413.523   |
| PFA021            | G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE | 79.442.965         | 24.650.503 | 5.801.615  | 98.291.853    |
| PFA030            | G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE                          | 213.280.371        | 44.311.684 | 28.563.285 | 229.028.769   |

### Altre informazioni relative a conti d'ordine.

| Informazione  | Caso presente<br>in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|------------------------------|-------------------|
| <b>CO01.</b> Sono state attivate operazioni di project finance?   | NO                           |                   |
| <b>CO02.</b> Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?   | NO                           |                   |
| <b>CO03 – Altro.</b> Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | NO                           |                   |

## 16. Contributi in conto esercizio

Di seguito si riporta la sintesi dei contributi in c/esercizio da Regione

**Tab. 50 Dettagli contributi in conto esercizio da Regione – AA0030 (AA0031-32-34-35)**

Nelle tabelle seguenti si riporta il dettaglio dei contributi in c/esercizio assegnati distinto per singolo atto di assegnazione.

| Numi          | Descrizione capitolo  | AA0030                  | ATTI  |
|---------------|---|-------------------------|---|
| 13296         | SPESE PER IL CONTENZIOSO IN AMBITO SANITARIO  | 282.318,78              | O.A.S.-70 del 06-03-2023; DD-21805 del 04-10-2023; DD-565 del 16-01-2023  |
| 22170         | FONDO SANITARIO - ATTUAZIONE L.R. 20.3.2000 N. 31 E ACCORDI DI PROGRAMMA - TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE   | 45.000,00               | DD-3966 del 24-02-2023  |
| 22171         | INTERVENTI INTEGRATI SOCIO-SANITARI PER MINORI E FAMIGLIE   | 45.000,00               | DD-27837 del 21-12-2023   |
| 24017         | SPESE RICERCA FINALIZZATA. CONTRIBUTI A UNIVERSITA' E AD ALTRI ENTI DI RICERCA  | 8.583.250,26            | DD-23108 del 14-11-2022; DD-19492 del 02-11-2021; DD-18947 del 31-10-2019; DD-14479 del 04-07-2023; DD-1922 del 29-01-2021; DD-975 del 16-01-2020   |
| 24026         | FUNZIONAMENTO DELL'AGENZIA REGIONALE DI SANITA'   | 3.415.000,00            | DD-1723 del 31-01-2023  |
| 24028         | RIMBORSO AGLI ENTI DI PROVENIENZA COMPETENZE RELATIVE AL PERSONALE COMANDATO PRESSO LA DIREZIONE DIRITTO DI CITTADINANZA E COESIONE SOCIALE   | 1.900.000,00            | DD-19553 del 05-11-2021; DD-1021 del 25-01-2021   |
| 24034         | ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI IN SANITA'   | 57.500,00               | DD-27837 del 21-12-2023; DD-24495 del 13-11-2022; DD-21600 del 03-10-2023; DD-21119 del 03-10-2023; DD-21118 del 03-10-2023; DD-21117 del 03-10-2023; DD-20212 del 18-09-2023; DD-2517 del 03-02-2023; DD-1392 del 24-01-2023   |
| 24037         | SPESE PER LA GESTIONE E IL POTENZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE DI SUPPORTO AL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE  | 6.099.080,76            | Ex art59-164 del 23-09-2020; DD-25999 del 23-12-2022; DD-22322 del 10-10-2023; DD-22004 del 17-12-2020; DD-20893 del 29-09-2023; DD-18948 del 14-09-2022; DD-18166 del 11-08-2023; DD-17183 del 28-08-2022; DD-16024 del 03-08-2022; DD-15810 del 26-09-2019; DD-11391 del 18-05-2023; DD-11390 del 18-05-2023; DD-10891 del 15-05-2023; DD-10889 del 12-05-2023; DD-9560 del 21-06-2017; DD-7746 del 20-04-2022; DD-7524 del 02-05-2019; DD-7523 del 02-05-2019; DD-5514 del 10-05-2023; DD-4629 del 17-03-2021; DD-3147 del 15-02-2021; DD-2996 del 07-02-2023; DD-2101 del 04-02-2021; DD-1598 del 25-01-2021  |
| 24038         | SVILUPPO DELLE PROCEDURE DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE  | 1.308.834,84            | DD-27837 del 21-12-2023; DD-27826 del 21-12-2023; DD-26130 del 12-12-2023; DD-17651 del 26-07-2023; DD-15043 del 03-09-2019   |
| 24041         | CONTRIBUTI IN FAVORE DELL'AGENZIA PER LA RAPPRESENTANZA NEGOZIALE DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI (ARAN)  | 172.028,67              | DD-16047 del 20-07-2023; DD-2499 del 09-02-2023   |
| 24047         | INTERVENTI DIRITTI DELLA REGIONE IN SANITA' - TRASFERIMENTI CORRENTI AD ENTI PUBBLICI   | 200.000.000,00          | DD-596 del 18-01-2023   |
| 24084         | LICENZE SOFTWARE PER LA GESTIONE E IL POTENZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE DI SUPPORTO AL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE   | 700.098,12              | DD-15810 del 28-09-2019; DD-12997 del 10-06-2022; DD-12178 del 30-05-2023; DD-9170 del 21-05-2021   |
| 24095         | INTERVENTI DIRITTI DELLA REGIONE IN SANITA' - TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRI SOGGETTI  | 999.900,00              | DD-26388 del 30-11-2023; DD-25321 del 02-12-2022; DD-23895 del 06-11-2023; DD-23467 del 27-10-2023; DD-22406 del 19-10-2023; DD-20200 del 19-09-2023; DD-20199 del 19-09-2023; DD-19143 del 10-08-2023; DD-18941 del 31-08-2023; DD-18999 del 31-08-2023; DD-14476 del 26-06-2023   |
| 24098         | IRAP PER PERSONALE COMANDATO PRESSO LA DIREZIONE DIRITTO DI CITTADINANZA E COESIONE SOCIALE   | 161.500,00              | DD-19553 del 05-11-2021; DD-1021 del 25-01-2021   |
| 24136         | INTERVENTI ISTITUZIONALI IN SANITA'   | 610.047.800,65          | DD-27837 del 21-12-2023; DD-27838 del 21-12-2023; DD-27234 del 06-12-2023; DD-27184 del 22-12-2023; DD-26722 del 04-12-2023; DD-26706 del 15-12-2023; DD-26425 del 01-12-2023; DD-26390 del 01-12-2023; DD-26279 del 22-11-2023; DD-26099 del 30-11-2023; DD-25699 del 02-12-2022; DD-25537 del 28-11-2023; DD-25374 del 29-11-2023; DD-25294 del 22-11-2023; DD-24695 del 29-11-2022; DD-24382 del 25-11-2022; DD-24071 del 10-11-2023; DD-23453 del 22-12-2021; DD-23244 del 25-10-2023; DD-22882 del 08-11-2022; DD-22603 del 09-10-2023; DD-21010 del 22-11-2021; DD-20673 del 22-09-2023; DD-20265 del 19-09-2023; DD-19995 del 03-10-2022; DD-17160 del 08-08-2023; DD-16904 del 02-08-2023; DD-16812 del 08-07-2021; DD-16619 del 31-07-2023; DD-16587 del 28-07-2023; DD-16512 del 26-07-2023; DD-16107 del 21-07-2023; DD-15215 del 05-07-2023; DD-14636 del 19-07-2022; DD-14478 del 28-06-2023; DD-13681 del 22-06-2023; DD-13020 del 16-06-2023; DD-12101 del 07-06-2023; DD-11116 del 24-05-2023; DD-10398 del 15-05-2023; DD-10186 del 09-05-2023; DD-10159 del 04-05-2023; DD-9930 del 23-05-2023; DD-9796 del 10-05-2023; DD-8732 del 17-04-2023; DD-6310 del 24-03-2023; DD-4948 del 09-03-2023; DD-4600 del 02-03-2023; DD-3015 del 15-02-2023; DD-2897 del 13-02-2023; DD-2581 del 06-02-2023; DD-2399 del 09-02-2023; DD-2351 del 07-02-2023; DD-1293 del 26-01-2023; DD-1012 del 23-01-2023  |
| 24140         | I.R.A.P. PER BORSE DI STUDIO CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA A IN MEDICINA GENERALE   | -                       | DD-27837 del 21-12-2023; DD-27382 del 20-12-2023  |
| 24153         | FUNZIONAMENTO DELL'ISPRO EX L.R. N. 74/2017 E ALTRE SPESE DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE   | 7.641.000,00            | DD-596 del 18-01-2023   |
| 24165         | FUNZIONAMENTO DELL'ESTAR EX L.R. N. 20/2014 E ALTRE SPESE DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE   | 56.000.000,00           | DD-596 del 18-01-2023   |
| 24169         | SPESE RICERCA IN MATERIA DI SALUTE. CONTRIBUTI AD ENTI DI RICERCA PRIVATI   | 2.019.470,00            | DD-18947 del 31-10-2019; DD-2390 del 15-02-2021; DD-975 del 16-01-2020  |
| 24220         | ACQUISTO DI SERVIZI IN CAMPO SANITARIO  | 479.241,27              | Ex art59-139 del 29-09-2020; DD-27837 del 21-12-2023; DD-18355 del 15-10-2021; DD-17971 del 30-09-2021; DD-17744 del 09-08-2020; DD-14617 del 04-07-2023; DD-14215 del 10-08-2021; DD-14190 del 14-06-2023; DD-8364 del 20-04-2023; DD-6478 del 24-05-2023; DD-5789 del 16-05-2022; DD-5712 del 15-05-2023; DD-5111 del 15-03-2023; DD-3992 del 17-02-2023  |
| 24284         | RIMBORSO MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE DA BANCHE - GSA  | 9.243.305,21            | Ex art59-238 del 05-11-2020; Ex art59-237 del 05-11-2020; Ex art59-92 del 31-03-2021  |
| 24286         | MANUTENZIONE PRODOTTI SOFTWARE DEI SISTEMI INFORMATIVI DIREZIONALI. FONDO SANITARIO.  | 240.886,23              | DD-27837 del 21-12-2023; DD-9660 del 04-06-2021   |
| 24287         | IRAP DOVUTA PER TUTTI I RAPPORTI DIVERSI DA QUELLI DI LAVORO DIPENDENTE - FONDO SANITARIO - FONDO SANITARIO INDISTINTO  | 170.000,00              | DD-27837 del 21-12-2023; DD-9453 del 03-05-2023; DD-3960 del 17-02-2023; DD-2517 del 03-02-2023; DD-1392 del 24-01-2023   |
| 24298         | SPESE PER LA GESTIONE E IL POTENZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE DI SUPPORTO AL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE - ACCESSO A BANCHE DATI  | 103.594,36              | DD-18453 del 24-08-2023; DD-12619 del 13-07-2021  |
| 24400         | AGENZE DI STAMPA ON LINE E ACCESSO A PUBBLICAZIONI IN AMBITO SANITARIO  | 68.922,00               | O.A.S.-78 del 15-03-2023; DD-24967 del 01-12-2022; DD-8029 del 11-04-2023; DD-8028 del 17-04-2023; DD-7718 del 12-04-2023; DD-7717 del 12-04-2023   |
| 24401         | DIG. SANITA' WELFARE E COESIONE SOCIALE ADONESE AD ORGANISMI ASSOCIATIVI IN AMBITO SANITARIO - FONDO SANITARIO  | 23.632,00               | DD-5399 del 14-03-2023; DD-4033 del 03-03-2023; DD-4021 del 28-02-2023  |
| 24411         | SPESE RICERCA FINALIZZATA. CONTRIBUTI A ENTI DELL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE  | 460.800,00              | DD-975 del 16-01-2020   |
| 24431         | SPESE DI INVESTIMENTO PER MOBILI ED ARREDI NEL SETTORE SOCIO-SANITARIO  | 2.000,00                | O.A.S.-656 del 23-11-2023; DD-27837 del 21-12-2023  |
| 24432         | CONTRIBUTI FINANZIARI PER AZIONI IN MATERIA SOCIO-SANITARIA. TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRI SOGGETTI   | 259.083,33              | DD-27837 del 21-12-2023; DD-21025 del 25-09-2023; DD-16861 del 31-07-2023   |
| 24442         | EQUITA' DI ACCESSO AI SERVIZI SANITARI DELLE PERSONE CON DISABILITA'  | 60.000,00               | DD-19874 del 12-09-2023   |
| 24446         | TRASFERIMENTI AD AZIENDE ED ENTI DEL SSR DELLA QUOTA PREMIALE (ART. 2, COMMA 67 BIS L. 191/2009 E ART. 9 COMMA 2 DLGS. 149/2011)  | 31.576.695,00           | DD-27184 del 22-12-2023   |
| 24455         | SVILUPPO DELLE PROCEDURE DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE - FONDO SANITARIO  | 2.228.088,44            | DD-27837 del 21-12-2023; DD-27826 del 21-12-2023; DD-17651 del 26-07-2023; DD-15043 del 03-09-2019  |
| 24486         | SPESE RELATIVE ALL'ACCREDITAMENTO DELLE STRUTTURE SOCIALI SOCIO-SANITARIE   | 40.500,00               | DD-27837 del 21-12-2023   |
| 24541         | QUOTA INTERESSI, A CARICO DELLE RISORSE DEL FONDO SANITARIO, PER L'AMMONTARE DEL DEBITO CONTRATTO DALLA REGIONE PER INVESTIMENTI IN SANITA'   | 6.350.230,26            | Ex art59-134 del 09-06-2022; Ex art59-128 del 06-06-2022; Ex art59-92 del 31-03-2021; DD-27837 del 21-12-2023   |
| 24542         | INTERESSI PASSIVI SU PRESTITI OBBLIGAZIONARI A TASSO VARIABILE A CARICO DELLE RISORSE DEL FONDO SANITARIO   | 20.000,00               | DD-27837 del 21-12-2023   |
| 24546         | SPESE PER LA GESTIONE E IL POTENZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE DI SUPPORTO AL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE - MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI INDUSTRIALI, RELATIVAMENTE AL DATA CENTER DI REGIONE TOSCANA | 94.818,40               | DD-17263 del 20-10-2020   |
| 24582         | CONTRIBUTI FINANZIARI PER AZIONI IN MATERIA SOCIO-SANITARIA. TRASFERIMENTI CORRENTI A ENTI PUBBLICI   | 1.187.414,67            | DD-27837 del 21-12-2023; DD-27152 del 15-12-2023; DD-7225 del 08-04-2022  |
| 24586         | INTERESSI PASSIVI A CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA A CARICO DELLA REGIONE - PERIMETRO SANITARIO  | 3.016.653,56            | Ex art59-227 del 30-12-2021; Ex art59-93 del 15-05-2023; Ex art59-92 del 15-05-2023; Ex art59-86 del 26-03-2021; Ex art59-81 del 26-03-2021; Ex art59-33 del 02-02-2022; Ex art59-1 del 20-01-2021; DD-27837 del 21-12-2023   |
| 24587         | QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI A CARICO REGIONE CONTRATTI CON CDP SPA - PERIMETRO SANITARIO  | 17.078.001,96           | Ex art59-227 del 30-12-2021; Ex art59-93 del 15-05-2023; Ex art59-92 del 15-05-2023; Ex art59-86 del 26-03-2021; Ex art59-81 del 26-03-2021; Ex art59-33 del 02-02-2022; Ex art59-1 del 20-01-2021; Ex art59-6 del 20-01-2021; DD-27837 del 21-12-2023  |
| 24589         | PROGRAMMI E AZIONI PROGETTUALI IN SANITA'   | 100.000,00              | DD-13637 del 20-06-2023   |
| 24616         | COVID 19 - SPESE PER SENZIONE PRESTAZIONI DI MONITORAGGIO PAZIENTI EX COVID 19 (D.L. 73/2021)   | 152.941,00              | DD-27837 del 21-12-2023   |
| 24670         | SPESE DI INVESTIMENTO IN MATERIA DI ACCREDITAMENTO DELLE STRUTTURE SANITARIE  | 48.800,00               | DD-14617 del 04-07-2023   |
| 24691         | EQUITA' DI ACCESSO AI SERVIZI SANITARI DELLE PERSONE CON DISABILITA' - TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE  | 2.000,00                | DD-19143 del 10-08-2023   |
| 28000         | SPESE CORRENTI LIVELLO DI ASSISTENZA PREVENZIONE COLLETTIVA   | 336.691.486,77          | DD-596 del 18-01-2023   |
| 28001         | SPESE CORRENTI LIVELLO DI ASSISTENZA TERRITORIALE   | 3.462.929.759,76        | DD-23781 del 06-11-2023; DD-596 del 18-01-2023  |
| 28002         | SPESE CORRENTI LIVELLO DI ASSISTENZA OSPEDALIERA  | 2.744.208.488,87        | DD-7872 del 18-04-2023; DD-596 del 18-01-2023   |
| 28022         | FINANZIAMENTO PROGETTUALITA' NELL'AMBITO DI COMPETENZA DEL SETTORE - TRASFERIMENTI A SOGGETTI PRIVATI   | 10.000,00               | DD-18881 del 23-11-2020   |
| 28014         | FINANZIAMENTO AZIENDE OSPEDALIERE PER FUNZIONI DI RIFERIMENTO REGIONALE, PROGRAMMI DI ALTA SPECIALITA' E QUALIFICAZIONE DELL'ATTIVITA'  | 175.000.000,00          | DD-596 del 18-01-2023   |
| 28016         | CONTRIBUTI ALL'ARPAT  | 44.575.000,00           | DD-1531 del 24-01-2023  |
| 28017         | MEDICINE NON CONVENZIONALI  | 500.000,00              | DD-25007 del 26-10-2022   |
| 28046         | INTERVENTI A FAVORE DELLE FARMACIE PARTICOLARMENTE DISAGIATE  | 664.800,00              | DD-27837 del 21-12-2023; DD-26722 del 04-12-2023  |
| 28062         | LAVORAZIONE FLASMA  | 9.100.000,00            | DD-27837 del 21-12-2023; DD-6185 del 15-03-2023; DD-5131 del 07-03-2023   |
| 28095         | ADEGUAMENTO E INNOVAZIONE DEL SISTEMA TRASFUSSIONALE TOSCANO  | 85.275,00               | DD-14366 del 28-06-2023   |
| 28151         | AZIONI PROGETTUALI PER L'INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA - TRASFERIMENTI AD ALTRI SOGGETTI   | 2.273.056,00            | DD-27837 del 21-12-2023; DD-26424 del 01-12-2023; DD-25197 del 30-11-2022; DD-25534 del 20-10-2021; DD-19812 del 12-09-2023; DD-10678 del 23-05-2023  |
| 28253         | ONERI SOSTENUTI PER AZIONI DI COMUNICAZIONE, EDITORIA, EVENTI E CONVEGNI IN AMBITO SANITARIO  | 550.000,00              | O.A.S.-711 del 04-12-2023; O.A.S.-706 del 04-12-2023; O.A.S.-705 del 04-12-2023; O.A.S.-704 del 04-12-2023; O.A.S.-472 del 17-11-2023; O.A.S.-471 del 17-11-2023; O.A.S.-667 del 28-11-2022; O.A.S.-635 del 20-11-2023; O.A.S.-556 del 27-10-2023; O.A.S.-556 del 24-10-2023; O.A.S.-535 del 24-10-2023; O.A.S.-534 del 24-10-2023; O.A.S.-523 del 20-10-2023; O.A.S.-524 del 20-10-2023; O.A.S.-523 del 20-10-2023; O.A.S.-522 del 20-10-2023; O.A.S.-521 del 20-10-2023; O.A.S.-520 del 20-10-2023; O.A.S.-519 del 20-10-2023; O.A.S.-518 del 20-10-2023; O.A.S.-517 del 20-10-2023; O.A.S.-516 del 20-10-2023; O.A.S.-515 del 20-10-2023; O.A.S.-514 del 20-10-2023; O.A.S.-503 del 18-10-2023; O.A.S.-502 del 18-10-2023; O.A.S.-477 del 11-10-2023; O.A.S.-476 del 11-10-2023; O.A.S.-475 del 11-10-2023; O.A.S.-474 del 11-10-2023; O.A.S.-473 del 11-10-2023; O.A.S.-471 del 11-10-2023; O.A.S.-392 del 10-08-2023; O.A.S.-391 del 10-08-2023; O.A.S.-390 del 10-08-2023; O.A.S.-361 del 17-07-2023; O.A.S.-360 del 17-07-2023; O.A.S.-359 del 17-07-2023; O.A.S.-358 del 17-07-2023; O.A.S.-357 del 17-07-2023; O.A.S.-356 del 17-07-2023; O.A.S.-354 del 17-07-2023; O.A.S.-353 del 17-07-2023; O.A.S.-287 del 16-06-2023; O.A.S.-286 del 16-06-2023; O.A.S.-253 del 30-05-2023; O.A.S.-252 del 30-05-2023; O.A.S.-251 del 30-05-2023; O.A.S.-250 del 30-05-2023; O.A.S.-249 del 30-05-2023; O.A.S.-248 del 30-05-2023; O.A.S.-247 del 30-05-2023; O.A.S.-245 del 29-05-2023; O.A.S.-209 del 16-05-2023; O.A.S.-173 del 05-04-2023; O.A.S.-114 del 30-03-2023; O.A.S.-72 del 08-03-2023; O.A.S.-32 del 15-02-2023; DD-27837 del 21-12-2023; DD-24280 del 16-11-2023; DD-16783 del 01-08-2023 |
| 28911         | CONTRIBUTI FINANZIARI PER AZIONI IN MATERIA SOCIO-SANITARIA - TRASFERIMENTI A ENTI PUBBLICI   | 20.000,00               | DD-21759 del 06-10-2023   |
| 28933         | SPESE PER FUNZIONI SPECIFICHE DEL PERSONALE DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE   | 4.428.290,00            | DD-27184 del 22-12-2023   |
| 71160         | RETRIBUZIONE PERSONALE GR. SANITARIO - MP 1301  | 65.300,00               | DD-27837 del 21-12-2023; DD-1440 del 28-01-2023   |
| 71161         | CONTRIBUTI PERSONALE GR. SANITARIO - MP 1301  | 18.000,00               | DD-1440 del 28-01-2023  |
| 71162         | IRAP PERSONALE GR. SANITARIO - MP 1301  | 5.600,00                | DD-27837 del 21-12-2023; DD-1440 del 28-01-2023   |
| 71186         | MANUTENZIONE PRODOTTI SOFTWARE DEI SISTEMI INFORMATIVI DIREZIONALI. FONDO SANITARIO.  | 51.723,95               | DD-9660 del 04-06-2021  |
| 71886         | ONERI TRASFERITE PERSONALE SANITARIO - MP 1301  | 1.000,00                | DD-1440 del 28-01-2023  |
| 72144         | SERVIZI DI SUPPORTO GIURIDICO AMMINISTRATIVO INERENTI LO SVOLGIMENTO DEL RUOLO DI RESPONSABILE PROTEZIONE DATI (RDGDDP) IN AMBITO SOCIO-SANITARIO   | 40.985,88               | DD-13510 del 30-06-2022   |
| <b>TOTALE</b> |   | <b>7.743.784.441,00</b> |   |



Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio – AA0040

| Numero capitolo   | Descrizione capitolo   | AA0040                | ATTI  |
|---|--|-----------------------|---|
| 24011   | FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE - PAGAMENTO BORSE DI STUDIO  | 4.600.000,00          | DD-27837 del 21-12-2023 ; DD-27382 del 20-12-2023         |
| 24140   | I.R.A.P. PER BORSE DI STUDIO CORSO DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE  | 525.359,97            | DD-27837 del 21-12-2023 ; DD-27382 del 20-12-2023         |
| 24356   | OBIETTIVI DI CARATTERE PRIORITARIO DEL PSN, ASSISTENZA SANITARIA AGLI STRANIERI IRREGOLARI, ESCLUSIVITA' DEL RAPPORTO DEL PERSONALE DIRIGENTE DEL SSN E ALTRE RISORSE DI FONDO SANITARIO VINCOLATO | 67.949.333,55         | DD-27837 del 21-12-2023 ; DD-27184 del 22-12-2023         |
| 24618   | COVID 19 - SPESE PER RECLUTAMENTO PERSONALE PREVENZIONE E SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO (D.L. 73/2021)  | 630.101,00            | DD-27837 del 21-12-2023                                   |
| 24671   | POTENZIAMENTO ASSISTENZA TERRITORIALE  | 9.006.990,00          | DD-27837 del 21-12-2023                                   |
| 24707   | RISORSE PER LA SPERIMENTAZIONE DEI PROGETTI REGIONALI SULLA CEFALEA PRIMARIA CRONICA   | 348.434,00            | DD-27813 del 29-12-2023                                   |
| 26033   | FONDI TRASFERITI DAL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE PER COMPETENZE PERSONALE PRESIDI TOSSICODIPENDENZE  | 391.000,00            | DD-27837 del 21-12-2023                                   |
| 26050   | INDENNITA' ABBATTIMENTO ANIMALI - FINANZIAMENTO STATALE  | 1.305.095,00          | DD-27837 del 21-12-2023                                   |
| 26277   | RIPARTO ALLE AZIENDE SANITARIE PER L'ACQUISTO DEI FARMACI INNOVATIVI   | 94.020.411,33         | DD-27184 del 22-12-2023                                   |
| 26920   | TRASFERIMENTI ALLE AZIENDE SANITARIE PER LA REMUNERAZIONE AGGIUNTIVA ALLE FARMACIE PER IL RIMBORSO DEI FARMACI EROGATI IN REGIME DI SSN  | 9.641.555,00          | DD-27837 del 21-12-2023                                   |
| 26934   | SPESE PER L'ATTUAZIONE DEL PIANO NAZIONALE MALATTIE RARE   | 1.772.166,00          | DD-27525 del 21-12-2023                                   |
| In assestament Art. 1, c. 538 L. 197/22 - D.L. 228/2021 (art. 1-quater, c. 3) - Bonus Psicologo |  | 316.305,95            | infasi di contabilizzazione sul bilancio finanziario 2024 |
| <b>TOTALE</b>   |  | <b>190.506.751,80</b> |   |

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio –AA0070

| Numero capitolo | Descrizione capitolo  | AA0070              | ATTI   |
|-----------------|---|---------------------|--|
| 11463           | CONTRIBUTO STRAORDINARIO PER IL RAFFORZAMENTO DELLE CONDIZIONI DI SICUREZZA NELL'AREA PRATESE   | 100.000,00          | DD -17569/2023   |
| 11513           | SISTEMA PROTEZIONE CIVILE - FUNZIONE 2 SANITA', ASSISTENZA SOCIALE E VETERINARIA - PROGETTO EMT2  | 20.000,00           | DD -6450/2023  |
| 12449           | PROGETTO AICS - AID 011329 - DECENTRAMENTO E PARTECIPAZIONE IN TUNISIA - RISORSE COFINANZIAMENTO AICS PER TRASFERIMENTI AI PARTNER DI PROGETTO PUBBLICI   | 10.075,40           | DD -17320/2023   |
| 12449           | PROGETTO AICS - AID 011329 - DECENTRAMENTO E PARTECIPAZIONE IN TUNISIA - RISORSE COFINANZIAMENTO AICS PER TRASFERIMENTI AI PARTNER DI PROGETTO PUBBLICI   | 35.653,41           | DD -17320/2023   |
| 24335           | SPESE DERIVANTI DA ACCORDI DI COLLABORAZIONE REGIONALI  | 1.358.126,48        | DD-26279 del 22-11-2023 ; DD-23224 del 26-10-2023 ;  |
| 24335           | SPESE DERIVANTI DA ACCORDI DI COLLABORAZIONE REGIONALI  | 50.444,48           | DD - 26279 del 22/11/23  |
| 24425           | SPESE RELATIVE ALL'ACCREDITAMENTO DELLE STRUTTURE SANITARIE   | 217.800,00          | DD-9453 del 03-05-2023   |
| 24426           | SPESE RELATIVE ALL'AUTORIZZAZIONE DELLE STRUTTURE SANITARIE   | 376.450,00          | DD-9453 del 03-05-2023   |
| 24426           | SPESE RELATIVE ALL'AUTORIZZAZIONE DELLE STRUTTURE SANITARIE   | 6.593,50            | DD - 3950 del 17/02/23   |
| 24511           | RESTITUZIONE E RIMBORSI QUOTE INDEBITE ED INESIGIBILI DI ENTRATE E PROVENTI RELATIVI ALL'ACCREDITAMENTO E ALL'AUTORIZZAZIONE DELLE STRUTTURE SANITARIE - RIMBORSI DI PARTE CORRENTE A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE | 100,00              | DD-16516 del 27-07-2023  |
| 24512           | RESTITUZIONE E RIMBORSI QUOTE INDEBITE ED INESIGIBILI DI ENTRATE E PROVENTI RELATIVI ALL'ACCREDITAMENTO E ALL'AUTORIZZAZIONE DELLE STRUTTURE SANITARIE - RIMBORSI DI PARTE CORRENTE A IMPRESE                     | 7.466,00            | DD-17669 del 11-08-2023 ; DD-14486 del 03-07-2023 ; DD-6484 del 30-03-2023 ; DD-1779 del 31-01-2023 ; DD-1134 del 25-01-2023 |
| 24601           | RESTITUZIONE E RIMBORSI QUOTE INDEBITE ED INESIGIBILI DI ENTRATE E PROVENTI RELATIVI ALL'ACCREDITAMENTO E ALL'AUTORIZZAZIONE DELLE STRUTTURE SANITARIE - RIMBORSI DI PARTE CORRENTE A PRIVATI                     | 1.260,00            | DD-20697 del 26-09-2023 ; DD-8196 del 20-04-2023 ; DD-5400 del 15-03-2023 ; DD-3259 del 17-02-2023 ; DD-1297 del 26-01-2023  |
| 24653           | ADEMPIMENTI CORRELATI ALLA CONVENZIONE PER LA LAVORAZIONE DEL PLASMA - TRASFERIMENTI A ENTI PUBBLICI  | 90.725,40           | DD-26379 del 01-12-2023  |
| 24669           | CONTRIBUTO STRAORDINARIO PROGETTO CANI DA ALLERTA MEDICA PER PAZIENTI AFFETTI DA DIABETE.   | 115.000,00          | DD-26609 del 01-12-2023  |
| 24695           | CONTRIBUTO STRAORDINARIO PROGETTO CANI DA ALLERTA MEDICA PER PAZIENTI AFFETTI DA DIABETE - ALTRI BENI DI CONSUMO  | 65.626,42           | O.d.S.-627 del 17-11-2023 ; DD-25134 del 23-11-2023  |
| 24696           | CONTRIBUTO STRAORDINARIO PROGETTO CANI DA ALLERTA MEDICA PER PAZIENTI AFFETTI DA DIABETE - SPESE PER FLORA E FAUNA  | 20.000,00           | DD-25084 del 08-11-2023  |
| 24697           | CONTRIBUTO STRAORDINARIO PROGETTO CANI DA ALLERTA MEDICA PER PAZIENTI AFFETTI DA DIABETE - SPESE PER MEDICINALI E ALTRI BENI DI CONSUMO SANITARIO   | 9.760,00            | DD-25085 del 20-11-2023  |
| 24701           | CONTRIBUTO STRAORDINARIO PROGETTO CANI DA ALLERTA MEDICA PER PAZIENTI AFFETTI DA DIABETE - SPESE PER SERVIZI SANITARI   | 4.726,98            | O.d.S.-555 del 27-10-2023 ; O.d.S.-554 del 27-10-2023  |
| 24711           | ATTIVITA' DI FORMAZIONE NELL'AMBITO DEL PROGETTO CANI DA ALLERTA MEDICA   | 14.992,30           | DD-27828 del 12-12-2023  |
| 26120           | RAPPORTI INERENTI LA CONVENZIONE PER LA LAVORAZIONE DEL PLASMA  | 102.181,16          | DD-26379 del 01-12-2023  |
| 26125           | STRUTTURE DI COORDINAMENTO ATTIVITA' TRASFUSIONALE DI CUI ALL'ART.6, COMMA 1, LETTERA C, LEGGE 219/2005   | 80.818,67           | DD -22824/2023   |
| 26129           | PROGRAMMA DI PREVENZIONE E GESTIONE DEL DIABETE MELLITO E DELLE PATOLOGIE CRONICHE NELLA POPOLAZIONE ADULTA DELLA TOSCANA.  | 58.900,00           | DD - 11753 del 29/05/23  |
| 26151           | AZIONI PROGETTUALI PER L'INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA - TRASFERIMENTI AD ALTRI SOGGETTI.  | -                   | DD-27837 del 21-12-2023 ; DD-26424 del 01-12-2023 ; DD-25197 del 30-11-2022 ; DD-23534 del 20-12-2021 ;                      |
| 26164           | PROVENTI DA SANZIONI PER POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI LAVORO (D.LGS 758/94 - DGR 83/09)   | 33.000,00           | DD - 11109 del 18/05/23  |
| 26164           | PROVENTI DA SANZIONI PER POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI LAVORO (D.LGS 758/94 - DGR 83/09)   | 6.000,00            | DD - 11561 del 25/05/23  |
| 26164           | PROVENTI DA SANZIONI PER POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI LAVORO (D.LGS 758/94 - DGR 83/09)   | 40.000,00           | DD - 13640 del 22/06/23  |
| 26164           | PROVENTI DA SANZIONI PER POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI LAVORO (D.LGS 758/94 - DGR 83/09)   | 82.000,00           | DD - 19787 del 07/09/23  |
| 26164           | PROVENTI DA SANZIONI PER POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI LAVORO (D.LGS 758/94 - DGR 83/09)   | 97.600,00           | DD - 22831 del 20/10/23  |
| 26164           | PROVENTI DA SANZIONI PER POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI LAVORO (D.LGS 758/94 - DGR 83/09)   | 2.100.000,00        | DD - 24007 del 31/10/23  |
| 26164           | PROVENTI DA SANZIONI PER POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI LAVORO (D.LGS 758/94 - DGR 83/09)   | 500.000,00          | DD - 25605 del 28/11/23  |
| 26164           | PROVENTI DA SANZIONI PER POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI PREVENZIONE SUI LUOGHI DI LAVORO (D.LGS 758/94 - DGR 83/09)   | 12.000,00           | DD - 27727 del 29/12/23  |
| 26277           | RIPARTO ALLE AZIENDE SANITARIE PER L'ACQUISTO DEI FARMACI INNOVATIVI  | -                   | DD-27184 del 22-12-2023  |
| 26898           | RAPPORTI INERENTI LA CONVENZIONE PER LA LAVORAZIONE DEL PLASMA - TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE   | 208.840,00          | DD - 4902 del 27/02/23   |
| 55111           | GESTIONE FAUNISTICA DEL TERRITORIO - FONDO A DISPOSIZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE  | 400.000,00          | DD -2170/2022  |
| 55111           | GESTIONE FAUNISTICA DEL TERRITORIO - FONDO A DISPOSIZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE  | 25.000,00           | DD -21509/2023   |
| 62633           | ACCREDITAMENTO ORGANISMI FORMATIVI - ATTIVITA' DI SUPPORTO DEL CENTRO REGIONALE PER L'ACCESSIBILITA' (CRA) - SPESE CORRENTI   | 7.000,00            | DD -19402/2023   |
| 71169           | AZIONI POSITIVE PER DIPENDENTI REGIONALI  | 6.000,00            | DD -18273/2022   |
| 72058           | ONERI PER LA RISCOSSIONE DELLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE A FAVORE DEGLI AGENTI DELLA RISCOSSIONE - CONTO SANITARIO  | 1.000,00            | Ex art39-23 del 25-01-2023   |
| <b>TOTALE</b>   |   | <b>6.265.140,20</b> |  |



**Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio –AA0080**

| Numero | Descrizione capitolo   | AA0080               | ATTI                    |
|--------|--|----------------------|-------------------------|
| 13303  | RISORSE REGIONALI PER REINTEGRO FONDI DESTINATI AGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE | 33.475.029,00        | DD-27184 del 22-12-2023 |
|        | <b>TOTALE</b>  | <b>33.475.029,00</b> |                         |

**Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio –AA0090**

| Numero capitolo | Descrizione capitolo   | AA0090               | ATTI                    |
|-----------------|--|----------------------|-------------------------|
| 13303           | RISORSE REGIONALI PER REINTEGRO FONDI DESTINATI AGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE | 8.816.686,13         | DD-27184 del 22-12-2023 |
| 24548           | INTEGRAZIONE TRASFERIMENTI AGLI ENTI DEL SSR   | 13.500.000,00        | DD-27184 del 22-12-2023 |
|                 | <b>TOTALE</b>  | <b>22.316.686,13</b> |                         |

**Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti**

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza %  |
|----------------|---|----------------------|---------------------------------|--------------|
| AA0020         | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale        | 7.950.264.291        | -6.329.098                      | 0,08%        |
| AA0060         | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo                     | 14.940.291           | -1.516.949                      | 10,15%       |
| AA0110         | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)      |                      |                                 |              |
| AA0180         | Contributi in c/esercizio per ricerca                                       | 7.392.697            |                                 |              |
| AA0230         | Contributi in c/esercizio da privati  | 5.730.203            |                                 |              |
|                | <b>Totale</b>   | <b>7.978.327.482</b> | <b>-7.846.047</b>               | <b>0,10%</b> |

| Informazione   | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| <b>CT01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO                        |                   |

## 17. Proventi e ricavi diversi

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

|        |   |   |   |   |   |   |   |             |
|--------|---|---|---|---|---|---|---|-------------|
|        | <b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>   |   |   |   |   |   |   |             |
| AA0350 | Prestazioni di ricovero   |   |   |   |   |   |   |             |
| AA0360 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale  |   |   |   |   |   |   |             |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale  |   |   |   |   |   |   |             |
| AA0380 | Prestazioni di File F   |   |   |   |   |   |   |             |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale   |   |   |   |   |   |   |             |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata  |   |   |   |   |   |   |             |
| AA0410 | Prestazioni termali   |   |   |   |   |   |   |             |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso  |   |   |   |   |   |   |             |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie   |   |   |   |   |   |   |             |
|        | <b>RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>   |   |   |   |   |   |   |             |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione   |   |   |   |   |   |   | 72.363.820  |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione   |   |   |   |   |   |   | 43.070.342  |
| AA0471 | A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione   |   |   |   |   |   |   | 6.540.749   |
| AA0490 | A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione   |   |   |   |   |   |   | 20.161.968  |
| AA0500 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione   |   |   |   |   |   |   | 2.893.933   |
| AA0510 | A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione  |   |   |   |   |   |   | 5.675.113   |
| AA0520 | A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione   |   |   |   |   |   |   | 1.778.783   |
| AA0530 | A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione  |   |   |   |   |   |   | 4.815.000   |
| AA0561 | A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione |   |   |   |   |   |   | 1.158.507   |
| AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)                              |   |   |   |   |   |   | 23.811.326  |
| AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)                            |   |   |   |   |   |   | 2.825.111   |
| AA0560 | A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale   |   |   |   |   |   |   | 8.294.698   |
|        | <b>TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)</b>   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 193.389.350 |
|        | <b>RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b>  |   |   |   |   |   |   |             |
|        | <b>RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>  |   |   |   |   |   |   | 11.854.253  |
|        | <b>TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>  |   |   |   |   |   |   |             |
|        | <b>TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>  |   |   |   |   |   |   |             |
|        | <b>TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>  |   |   |   |   |   |   | 205.243.603 |
|        | <b>TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>  |   |   |   |   |   |   | 205.243.603 |



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

| CODICE MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA  | Valore CE Al 31/12/2023 | Valore CE Al 31/12/2022 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| AA0680         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera   | 16.752.045              | 15.727.596              | 1.024.448          | 6,51%        |
| AA0690         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica   | 89.328.846              | 85.436.307              | 3.892.538          | 4,56%        |
| AA0700         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica   | 328.131                 | 324.626                 | 3.505              | 1,08%        |
| AA0710         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)  | 2.135.566               | 2.044.559               | 91.007             | 4,45%        |
| AA0720         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                            |                         |                         |                    |              |
| AA0730         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro  | 1.037.070               | 747.781                 | 289.289            | 38,69%       |
| AA0740         | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  |                         |                         |                    |              |
|                | <b>TOTALE RICAVI INTRAMOENIA</b>  | <b>109.581.656</b>      | <b>104.280.869</b>      | <b>5.300.787</b>   | <b>5,08%</b> |
| BA1210         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera   | 15.594.196              | 15.535.873              | 58.323             | 0,38%        |
| BA1220         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica   | 57.721.370              | 53.951.234              | 3.770.136          | 6,99%        |
| BA1230         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica   | 1.056.121               | 948.861                 | 107.260            | 11,30%       |
| BA1240         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)  | 1.037.552               | 1.031.358               | 6.194              | 0,60%        |
| BA1250         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) |                         |                         |                    |              |
| BA1260         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro  | 2.004.337               | 2.128.984               | -124.647           | -5,85%       |
| BA1270         | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   |                         |                         |                    |              |
|                | <b>TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)</b>  | <b>77.413.576</b>       | <b>73.596.309</b>       | <b>3.817.267</b>   | <b>5,19%</b> |
|                | Indennità di esclusività medica per attività di libera professione  | 14.314.745              | 14.318.639              | -3.894             | -0,03%       |
|                | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)   | 6.447.756               | 5.612.983               | 834.773            | 14,87%       |
|                | Costi diretti aziendali   | 12.208.532              | 11.689.400              | 519.132            | 4,44%        |
|                | Costi generali aziendali  | 8.163.121               | 7.985.568               | 177.553            | 2,22%        |
|                | Fondo di perequazione   | 2.961.710               | 2.735.931               | 225.779            | 8,25%        |
|                | <b>TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA</b>   | <b>41.088.699</b>       | <b>39.324.966</b>       | <b>1.763.733</b>   | <b>4,49%</b> |

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

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                        |                   |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI | Azienda USL CENTRO | Azienda USL NORD OVEST | Azienda USL SUD EST | Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana | Azienda Ospedaliero Universitaria Senese | Azienda Ospedaliero Universitaria Careggi | Azienda Ospedaliero Universitaria Meyer | TOTALE |
|----------------|--|--------------------|------------------------|---------------------|--|--|---|---|--------|
|                | Prodotti farmaceutici ed emoderivati   |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale   |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Medicinali senza AIC   |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Emoderivati di produzione regionale  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Sangue ed emocomponenti  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Dispositivi medici:  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Dispositivi medici   |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Dispositivi medici impiantabili attivi   |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Prodotti dietetici   |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Materiali per la profilassi (vaccini)  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Prodotti chimici   |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Materiali e prodotti per uso veterinario   |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Altri beni e prodotti sanitari:  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | ...  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Prodotti alimentari  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere                        |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Combustibili, carburanti e lubrificanti  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Supporti informatici e cancelleria   |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Materiale per la manutenzione  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | Altri beni e prodotti non sanitari:  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | ...  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |
|                | <b>TOTALE</b>  |                    |                        |                     |  |  |   |   |        |



## 19. Acquisti di servizi

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

| CODICE MOD. CE  | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'  | Azienda ... | TOTALE      |
|---|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)</b>                          |  |             |             |             |             |             |             |             |
| BA0470  | Acquisti servizi sanitari per medicina di base   |             |             |             |             |             |             |             |
| BA0510  | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica   |             |             |             |             |             |             |             |
| BA0540  | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale   |             |             |             |             |             |             |             |
| BA0650  | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa   |             |             |             |             |             |             |             |
| BA0710  | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa   |             |             |             |             |             |             |             |
| BA0760  | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica   |             |             |             |             |             |             |             |
| BA0810  | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera   |             |             |             |             |             |             |             |
| BA0910  | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale  |             |             |             |             |             |             |             |
| BA0970  | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F   |             |             |             |             |             |             |             |
| BA1040  | Acquisto prestazioni termali in convenzione  |             |             |             |             |             |             |             |
| BA1100  | Acquisto prestazioni trasporto sanitario   |             |             |             |             |             |             |             |
| BA1150  | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria   |             |             |             |             |             |             |             |
| <b>COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)</b>                          |  |             |             |             |             |             |             |             |
| BA0480  | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)   |             |             |             |             |             |             | 1.673.749   |
| BA0520  | da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)  |             |             |             |             |             |             | 4.059.355   |
| BA0560  | da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)   |             |             |             |             |             |             | 23.868.842  |
| BA0561  | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)  |             |             |             |             |             |             | 3.675.033   |
| BA0830  | da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)  |             |             |             |             |             |             | 121.425.610 |
| BA0990  | da pubblico (Extraregione) (File F)  |             |             |             |             |             |             | 17.943.018  |
| BA1060  | da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)   |             |             |             |             |             |             | 1.241.693   |
| BA1120  | da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)   |             |             |             |             |             |             | 2.963.029   |
| BA1550  | B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale   |             |             |             |             |             |             | 7.119.458   |
| BA1161  | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione |             |             |             |             |             |             | 175.463     |
| <b>TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)</b>  |  |             |             |             |             |             |             | 184.145.250 |
| <b>COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)</b> |  |             |             |             |             |             |             |             |
| <b>COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)</b>           |  |             |             |             |             |             |             | 1.943.683   |
| <b>TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)</b>               |  |             |             |             |             |             |             |             |
| <b>TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)</b>                                       |  |             |             |             |             |             |             |             |
| <b>TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)</b>                                 |  |             |             |             |             |             |             | 186.088.933 |
| <b>TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)</b>                       |  |             |             |             |             |             |             | 186.088.933 |



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

| CODICE MOD. CE   | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI  | Valore CE al 31/12/2023 | Valore CE al 31/12/2022 | Variazioni importo | Variazioni % |      |
|--|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|------|
| <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE</b>                         |   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0420   | - da convenzione  | 433.427.972             | 450.094.812             | -                  | 16.666.840   | -4%  |
| B.A0430  | <i>Costi per assistenza MMG</i>   | 301.490.670             | 303.909.056             | -                  | 2.418.386    | -1%  |
| B.A0440  | <i>Costi per assistenza PL-S</i>  | 72.324.837              | 73.233.323              | -                  | 908.486      | -1%  |
| B.A0450  | <i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>  | 37.727.663              | 48.569.663              | -                  | 10.842.000   | -22% |
| B.A0460  | <i>Altro (medicina dei servizi, pneumologi, medici 118, ecc)</i>                            | 21.884.802              | 24.382.770              | -                  | 2.497.968    | -10% |
| BA0470   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale         |                         |                         |                    |              |      |
| BA0480   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale          | 1.673.749               | 1.372.222               |                    | 301.527      | 22%  |
| <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA</b>                             |   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0500   | - da convenzione  | 445.327.858             | 451.138.453             | -                  | 5.810.595    | -1%  |
| BA0510   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale          |                         |                         |                    |              |      |
| BA0520   | - da pubblico (Extraregione)  | 4.059.355               | 3.528.843               |                    | 530.512      | 15%  |
| <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE</b> |   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0540   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0550   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | 21.948.926              | 20.608.202              |                    | 1.340.724    | 7%   |
| BA0560   | - da pubblico (Extraregione)  | 23.868.842              | 19.449.884              |                    | 4.418.958    | 23%  |
| BA0570   | - da privato - Medici SUMAI   | 70.324.726              | 68.159.201              |                    | 2.165.525    | 3%   |
| BA0580   | - da privato  | 79.107.110              | 77.898.558              |                    | 1.208.552    | 2%   |
| B.A0590  | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | 5.061.008               | 4.089.352               |                    | 971.656      | 24%  |
| B.A0600  | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>       |                         |                         |                    |              |      |
| B.A0610  | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>                | 21.844.462              | 21.076.982              |                    | 767.480      | 4%   |
| B.A0620  | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>                       | 52.201.640              | 52.732.224              | -                  | 530.584      | -1%  |
| BA0630   | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  | 7.296.840               | 8.055.186               | -                  | 758.346      | -9%  |
| <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>               |   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0650   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0660   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | 3.094.762               | 2.526.786               |                    | 567.976      | 22%  |
| BA0670   | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione                                   | 6.349                   | 6.312                   |                    | 37           | 1%   |
| BA0680   | - da privato (intraregionale)   | 74.716.473              | 76.668.192              | -                  | 1.951.719    | -3%  |
| BA0690   | - da privato (extraregionale)   | 14.425                  | 13.371                  |                    | 1.054        | 8%   |
| <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA</b>                 |   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0710   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0720   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | 1.859.634               | 2.524.096               | -                  | 664.462      | -26% |
| BA0730   | - da pubblico (Extraregione)  |                         |                         |                    |              |      |
| BA0740   | - da privato  | 36.062.940              | 36.591.153              | -                  | 528.213      | -1%  |
| <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA</b>                   |   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0760   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0770   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | 22.615                  | 7.537                   |                    | 15.078       | 200% |
| BA0780   | - da pubblico (Extraregione)  |                         |                         |                    |              |      |
| BA0790   | - da privato  | 34.340.813              | 31.686.606              |                    | 2.654.207    | 8%   |
| <b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>                 |   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0810   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0820   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | 60.986.667              | 58.452.587              |                    | 2.534.080    | 4%   |
| BA0830   | - da pubblico (Extraregione)  | 121.425.610             | 102.769.175             |                    | 18.656.435   | 18%  |
| BA0840   | - da privato  | 177.656.930             | 176.225.095             |                    | 1.431.835    | 1%   |
| B.A0850  | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>   | 24.019.753              | 24.290.072              | -                  | 270.319      | -1%  |
| B.A0860  | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>         |                         |                         |                    |              |      |
| B.A0870  | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>                  | 143.600.588             | 142.366.357             |                    | 1.234.231    | 1%   |
| B.A0880  | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>                         | 10.036.589              | 9.568.666               |                    | 467.923      | 5%   |
| BA0890   | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  | 58.475.494              | 51.804.252              |                    | 6.671.242    | 13%  |
| <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>    |   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0910   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                                   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0920   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | 1.053.952               | 940.504                 |                    | 113.448      | 12%  |
| BA0930   | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione                                 | 89.127                  | 63.576                  |                    | 25.551       | 40%  |
| BA0940   | - da privato (intraregionale)   | 59.171.633              | 53.983.628              |                    | 5.188.005    | 10%  |
| BA0950   | - da privato (extraregionale)   | 5.883.955               | 5.194.424               |                    | 689.531      | 13%  |
| <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F</b>                    |   |                         |                         |                    |              |      |
| BA0970   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale         |                         |                         |                    |              |      |
| BA0980   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | 9.419.058               | 9.200.689               |                    | 218.369      | 2%   |
| BA0990   | - da pubblico (Extraregione)  | 17.943.018              | 16.514.179              |                    | 1.428.839    | 9%   |
| BA1000   | - da privato (intraregionale)   | 36.319.549              | 35.589.473              |                    | 730.076      | 2%   |
| BA1010   | - da privato (extraregionale)   |                         |                         |                    |              |      |
| BA1020   | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  |                         |                         |                    |              |      |
| <b>ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE</b>                             |   |                         |                         |                    |              |      |
| BA1040   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale         |                         |                         |                    |              |      |
| BA1050   | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   |                         |                         |                    |              |      |
| BA1060   | - da pubblico (Extraregione)  | 1.241.693               | 837.687                 |                    | 404.006      | 48%  |
| BA1070   | - da privato  | 3.870.687               | 3.461.357               |                    | 409.330      | 12%  |
| BA1080   | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)  | 1.338.613               | 1.228.941               |                    | 109.672      | 9%   |



**Tab. 60 Dettaglio acquisti di servizi sanitari – parte II**

| CODICE MOD. CE   | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI   | Valore CE al 31/12/2023 | Valore CE al 31/12/2022 | Variazioni importo   | Variazioni % |
|--|--|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| <b>ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO</b>   |  |                         |                         |                      |              |
| BA1100   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                  |                         |                         |                      |              |
| BA1110   | - da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)   | 250.000                 | -                       | 250.000              |              |
| BA1120   | - da pubblico (Extraregione)   | 2.963.029               | 2.430.981               | 532.048              | 22%          |
| BA1130   | - da privato   | 132.359.847             | 133.383.470             | -1.023.623           | -1%          |
| <b>ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>                                      |  |                         |                         |                      |              |
| BA1150   | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale                                  |                         |                         |                      |              |
| BA1160   | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)  | 54.869.554              | 54.003.191              | 866.363              | 2%           |
| BA1170   | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione  | 1.459.881               | 1.557.472               | -97.591              | -8%          |
| BA1180   | - da privato (intraregionale)  | 262.904.349             | 250.477.583             | 12.426.766           | 5%           |
| BA1190   | - da privato (extraregionale)  | 2.037.043               | 1.867.560               | 169.483              | 9%           |
| <b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>                              |  |                         |                         |                      |              |
| <b>RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI</b>  |  |                         |                         |                      |              |
| BA1290   | Contributi ad associazioni di volontariato   | 7.049.027               | 7.749.600               | -700.573             | -9%          |
| BA1300   | Rimborsi per cure all'estero   | 781.201                 | 585.625                 | 195.576              | 33%          |
| BA1310   | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione   |                         |                         |                      |              |
| BA1320   | Contributo Legge 210/92  | 7.170.941               | 7.198.655               | -27.714              | 0%           |
| BA1330   | Altri rimborsi, assegni e contributi   | 54.493.289              | 48.013.389              | 6.479.900            | 13%          |
| BA1340   | Rimborsi, assegni e contributi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione  |                         |                         |                      |              |
| <b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b> |  |                         |                         |                      |              |
| BA1360   | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  |                         |                         |                      |              |
| BA1370   | Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici  | 53.853                  | 46.215                  | 7.638                | 17%          |
| BA1380   | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato                  | 144.480.972             | 140.089.399             | 4.391.573            | 3%           |
| BA1390   | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000   | 45.968.807              | 38.261.633              | 7.707.174            | 20%          |
| BA1400   | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato   | 21.796.164              | 21.371.885              | 424.279              | 2%           |
| BA1410   | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato  | 3.650.113               | 3.657.768               | -7.655               | -35%         |
| BA1420   | Indennità a personale universitario - area sanitaria   | 33.375.429              | 34.040.574              | -665.145             | -2%          |
| BA1430   | Lavoro interinale - area sanitaria   | 30.164.089              | 29.728.914              | 435.175              | 1%           |
| BA1440   | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria  | 9.526.370               | 11.028.625              | -1.502.255           | -14%         |
| BA1450   | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando  | 1.019.143               | 654.523                 | 364.620              | 56%          |
| BA1460   | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione               |                         |                         |                      |              |
| BA1470   | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università              | 846.616                 | 520.645                 | 325.971              | 63%          |
| BA1480   | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)                 | 172.527                 | 133.878                 | 38.649               | 29%          |
| <b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>                                   |  |                         |                         |                      |              |
| BA1500   | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione |                         |                         |                      |              |
| BA1510   | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione     | 130.807.752             | 118.950.152             | 11.857.600           | 10%          |
| BA1520   | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)                              | 408.326                 | 366.094                 | 42.232               | 12%          |
| BA1530   | Altri servizi sanitari da privato  | 56.144.236              | 68.586.558              | -12.442.322          | -18%         |
| BA1540   | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva   | 6.469.311               | 6.077.369               | 391.942              | 6%           |
| BA1550   | <b>COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC</b>   | 7.119.458               | 6.096.512               | 1.022.946            |              |
| <b>TOTALE</b>  |  | <b>2.746.114.660,00</b> | <b>2.691.536.086,00</b> | <b>54.578.574,00</b> | <b>2%</b>    |

La voce BA1510 (€ 130,807 Mln), accoglie, tra l'altro, i costi per trasferimenti verso enti la cui attività è finanziata prevalentemente con fondo sanitario, e che svolgono attività sanitaria (A.R.P.A.T. (AGENZ.REG. PROTEZIONE AMBIENTALE PER LA TOSCANA), FONDAZ. TOSCANA G. MONASTERIO PER LA RICERCA MEDICA E DI SANITA' PUBBLICA, I.S.P.R.O. – ISTITUTO PER LO STUDIO LA PREVENZIONE E LA RETE ONCOLOGICA, in aumento per € 11,857 Mln rispetto all'esercizio precedente.

La voce BA1530 (€ 56,144) risulta invece in diminuzione (-12,4Mln), e accoglie, invece, tra l'altro, costi relativi alla lavorazione del plasma raccolto presso le strutture del sistema trasfusionale toscano.

**Tab. 61– Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato –**

| DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO | Codice Struttura da classificazione NSIS | Partita IVA (o Codice Fiscale) | Tipologia di prestazione | Anno di competenza | Importo fatturato | Budget / Tetto annuale | Importo liquidato/ certificato | Importo Rilevato in Co.Ge. | Importo delle note di credito richieste | Importo delle note di credito ricevute | Importo pagato |
|---|--|--------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------------------|----------------------------|---|--|----------------|
|   |  |                                |                          |                    |                   |                        |                                | Importo Rilevato In Coge   |   |  |                |
| <b>TOTALE</b>                                       |  |                                |                          |                    |                   |                        |                                |                            |   |  |                |

Si rimanda ai bilanci aziendali

**Altre informazioni relative a Acquisto di prestazioni sanitarie da privato**

| Informazione  | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| <b>AS01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?  | <b>NO</b>                 |                   |
| <b>AS02.</b> Sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione? | <b>NO</b>                 |                   |

**AS02–Costi per prestazioni sanitarie da privato**

|                |   |
|----------------|---|
| <b>AS02–NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione. |
| <b>AS02–SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione [    |

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

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>AS03 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.    |
| <b>AS03 – NO</b> | Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie |



Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI  | Valore CE al 31/12/2023 | Valore CE al 31/12/2022 | Variazioni importo  | Variazioni %  |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------|
|                | <b>SERVIZI NON SANITARI</b>   |                         |                         |                     |               |
| BA1580         | Lavanderia  | 57.054.754              | 57.194.935              | - 140.181           | 0%            |
| BA1590         | Pulizia   | 83.032.187              | 87.315.053              | - 4.282.866         | -5%           |
| BA1600         | Mensa   | 52.232.862              | 48.069.004              | 4.163.858           | 9%            |
| BA1610         | Riscaldamento   | 55.745.309              | 70.801.756              | - 15.056.447        | -21%          |
| BA1620         | Servizi di assistenza informatica   | 7.870.119               | 8.229.971               | - 359.852           | -4%           |
| BA1630         | Servizi trasporti (non sanitari)  | 14.693.057              | 12.571.110              | 2.121.947           | 17%           |
| BA1640         | Smaltimento rifiuti   | 15.494.323              | 18.138.874              | - 2.644.551         | -15%          |
| BA1650         | Utenze telefoniche  | 7.170.839               | 8.301.002               | - 1.130.163         | -14%          |
| BA1660         | Utenze elettricità  | 87.076.937              | 152.964.836             | - 65.887.899        | -43%          |
| BA1670         | Altre utenze  | 28.888.180              | 39.310.005              | - 10.421.825        | -27%          |
| BA1680         | Premi di assicurazione  | 7.949.526               |                         | 7.949.526           |               |
| BA1720         | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)                          |                         |                         |                     |               |
| BA1730         | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici   | 177.788.588             | 130.827.399             | 46.961.189          | 36%           |
| BA1740         | Altri servizi non sanitari da privato   | 239.937.215             | 232.750.802             | 7.186.413           | 3%            |
|                | <b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>                    |                         |                         |                     |               |
| BA1760         | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                       |                         |                         |                     |               |
| BA1770         | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici   | 52.891                  | 120.090                 | - 67.199            | -56%          |
| BA1780         | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato               | 7.718.495               | 9.759.234               | - 2.040.739         | -21%          |
| BA1790         | Consulenze non sanitarie da privato   | 380.310                 | 409.463                 | - 29.153            | -7%           |
| BA1800         | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato   | 586.119                 | 1.205.049               | - 618.930           | -51%          |
| BA1810         | Indennità a personale universitario - area non sanitaria  | 262.832                 | 323.591                 | - 60.759            | -19%          |
| BA1820         | Lavoro interinale - area non sanitaria  | 3.196.850               | 4.290.875               | - 1.094.025         | -25%          |
| BA1830         | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria   | 3.292.384               | 3.530.256               | - 237.872           | -7%           |
| BA1840         | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando   | 663.251                 | 1.392.723               | - 729.472           | -52%          |
| BA1850         | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  |                         |                         |                     |               |
| BA1860         | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 600.512                 | 1.322.058               | - 661.546           | -50%          |
| BA1870         | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)    | 2.739                   | 70.665                  | - 67.926            | -96%          |
|                | <b>FORMAZIONE</b>   |                         |                         |                     |               |
| BA1890         | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico   | 2.137.621               | 1.469.611               | 668.010             | 45%           |
| BA1900         | Formazione (esternalizzata e non) da privato  | 3.656.087               | 4.420.475               | - 764.388           | -17%          |
|                | <b>TOTALE</b>   | <b>849.162.241</b>      | <b>874.511.650</b>      | <b>- 37.244.850</b> | <b>-4,26%</b> |

La voce BA1730 (**€ 177,788 Mln**) in aumento di ben **€ 46,9** mln, accoglie prevalentemente costi per trasferimenti verso enti che svolgono attività non sanitaria, finanziati prevalentemente con quote di fondo sanitario (ESTAR A.R.S. UNIVERSITA\ISTITUTI DI RICERCA, SDS\COMUNI e altre piccole progettualità). Tale incremento deriva anche dall'iscrizione in questa voce di costi per l'acquisto, sempre attraverso l'ESTAR, di servizi a favore delle aziende sanitarie relativi all'area I.C.T per circa **€ 16** mln e finanziata tramite fondi PNRR. Inoltre sono compresi i trasferimenti a favore di S.D.S. (Società della Salute) / Comuni per il finanziamento di servizi socio sanitari (assistenza agli anziani non autosufficienti, progetto "Vita indipendente" a favore di disabili, assistenza da parte di care giver e servizi socio sanitari a favore di malati di SLA). In particolare si evidenzia che nel 2023 per quanto riguarda il Fondo non autosufficienza sono stati distribuiti anche i fondi relativi al 2022, pertanto l'incremento nella voce ha sostanzialmente una natura tecnica.

La voce BA1740, (**€ 239,937Mln**) accoglie, invece, costi per servizi da privati di natura tecnico informatica e trasferimenti a privati per rimborso oneri di comando presso Regione, pagamento borse studio per la formazione MMG, rimborsi operatori coinvolti nell'accreditamento delle strutture sanitarie. La voce risulta ugualmente in aumento rispetto all'esercizio precedente (+7,186, pari al 3%).

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

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>AS04 – SI</b> | Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.    |
| <b>AS04 NO</b>   | Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie |





## 20. Costi del personale

Tab. 66 – 67- 68 – 69 Costi del personale – ruolo sanitario – professionale – tecnico – amministrativo

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE   | Valore CE Al 31/12/2023 | Valore CE Al 31/12/2022 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>BA2080</b>  | <b>Totale Costo del personale</b>   | 2.840.517.997           | 2.807.557.705           | 32.960.292         | 1,17%        |
| <b>BA2090</b>  | <b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>   | 2.291.919.075           | 2.264.560.043           | 27.359.032         | 1,21%        |
| <b>BA2100</b>  | <b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>                       | 1.017.362.094           | 1.003.280.600           | 14.081.494         | 1,40%        |
| <b>BA2110</b>  | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico                                     | 926.276.680             | 914.478.901             | 11.797.779         | 1,29%        |
| <b>BA2120</b>  | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato             | 911.961.507             | 900.668.904             | 11.292.603         | 1,25%        |
| <b>BA2130</b>  | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato               | 12.280.021              | 12.042.718              | 237.303            | 1,97%        |
| <b>BA2140</b>  | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro                           | 2.035.152               | 1.767.279               | 267.873            | 15,16%       |
| <b>BA2150</b>  | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico                                 | 91.085.414              | 88.801.699              | 2.283.715          | 2,57%        |
| <b>BA2160</b>  | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato         | 86.933.830              | 84.219.077              | 2.714.753          | 3,22%        |
| <b>BA2170</b>  | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato           | 3.469.524               | 4.002.405               | -532.881           | -13,31%      |
| <b>BA2180</b>  | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro                       | 682.060                 | 580.217                 | 101.843            | 17,55%       |
| <b>BA2190</b>  | <b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>                        | 1.274.556.981           | 1.261.279.443           | 13.277.538         | 1,05%        |
| <b>BA2200</b>  | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato       | 1.263.762.859           | 1.230.779.643           | 32.983.216         | 2,68%        |
| <b>BA2210</b>  | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato         | 10.628.947              | 30.114.950              | -19.486.003        | -64,71%      |
| <b>BA2220</b>  | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro                     | 165.175                 | 384.850                 | -219.675           | -57,08%      |
| <b>BA2230</b>  | <b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>                                     | 11.747.046              | 11.091.148              | 655.898            | 5,91%        |
| <b>BA2240</b>  | <b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>                   | 11.355.198              | 10.697.504              | 657.694            | 6,15%        |
| <b>BA2250</b>  | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato  | 10.934.253              | 10.290.040              | 644.213            | 6,26%        |
| <b>BA2260</b>  | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato    | 416.445                 | 403.464                 | 12.981             | 3,22%        |
| <b>BA2270</b>  | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro                | 4.500                   | 4.000                   | 500                | 12,50%       |
| <b>BA2280</b>  | <b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>                    | 391.848                 | 393.644                 | -1.796             | -0,46%       |
| <b>BA2290</b>  | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato   | 334.403                 | 351.252                 | -16.849            | -4,80%       |
| <b>BA2300</b>  | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato     | 40.349                  | 42.392                  | -2.043             | -4,82%       |
| <b>BA2310</b>  | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro                 | 17.096                  |                         | 17.096             |              |
| <b>BA2320</b>  | <b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>   | 370.581.917             | 365.008.980             | 5.572.937          | 1,53%        |
| <b>BA2330</b>  | <b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>                         | 2.165.420               | 2.282.829               | -117.409           | -5,14%       |
| <b>BA2340</b>  | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato        | 1.754.434               | 1.802.803               | -48.369            | -2,68%       |
| <b>BA2350</b>  | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato          | 383.986                 | 445.534                 | -61.548            | -13,81%      |
| <b>BA2360</b>  | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro                      | 27.000                  | 34.492                  | -7.492             | -21,72%      |
| <b>BA2370</b>  | <b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>                          | 368.416.497             | 362.726.151             | 5.690.346          | 1,57%        |
| <b>BA2380</b>  | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato         | 363.458.941             | 354.749.730             | 8.709.211          | 2,46%        |
| <b>BA2390</b>  | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato           | 4.952.530               | 7.953.421               | -3.000.891         | -37,73%      |
| <b>BA2400</b>  | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro                       | 5.026                   | 23.000                  | -17.974            | -78,15%      |
| <b>BA2410</b>  | <b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>                                    | 166.269.959             | 166.897.534             | -627.575           | -0,38%       |
| <b>BA2420</b>  | <b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>                  | 15.471.392              | 15.072.281              | 399.111            | 2,65%        |
| <b>BA2430</b>  | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 14.291.816              | 14.319.583              | -27.767            | -0,19%       |
| <b>BA2440</b>  | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato   | 1.179.576               | 752.698                 | 426.878            | 56,71%       |
| <b>BA2460</b>  | <b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>                   | 150.798.567             | 151.825.253             | -1.026.686         | -0,68%       |
| <b>BA2470</b>  | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato  | 148.480.997             | 147.631.796             | 849.201            | 0,58%        |
| <b>BA2480</b>  | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato    | 2.309.395               | 4.193.457               | -4.193.457         | -100,00%     |
| <b>BA2490</b>  | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro                | 8.175                   |                         | -4.193.456         |              |

### CP01 – Costi del personale

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>CP01 – NO</b> |   |
| <b>CP01 – SI</b> | I costi del personale hanno registrato una leggera diminuzione (-0,35%) dopo i significativi incrementi registrati negli esercizi precedenti dovuti alla pandemia da Covid-19 e all'impatto dei rinnovi contrattuali. Di conseguenza il numero complessivo degli operatori si è complessivamente ridotto, al 31/12 di circa 760 unità . |

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

|   |     | IMPORTO FONDO<br>AL 01/01/2023 | PERSONALE<br>PRESENTE AL<br>01/01/2023 | PERSONALE<br>ASSUNTO NEL<br>2023 | PERSONALE<br>CESSATO NEL<br>2023 | PERSONALE<br>PRESENTE AL<br>31/12/2023 | IMPORTO FONDO AL<br>31/12/2023 |  | VARIAZIONE FONDO ANNO<br>2023 VS FONDO INIZIALE<br>2023 |
|---|-----|--------------------------------|--|----------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------|--|---|
|   | (1) | (2)                            | (3)                                    | (4)                              | (5)                              | (6)=(3)+(4)-(5)                        | (7)                            |  | (9)=(7)-(2)   |
| <b>MEDICI E VETERINARI</b>  |     | <b>204.171.948</b>             | <b>9.619</b>                           | <b>828</b>                       | <b>843</b>                       | <b>9.604</b>                           | <b>209.333.490</b>             |  | <b>5.161.542</b>  |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento |     | 153.803.719                    | 0                                      | 0                                | 0                                | 0                                      | 157.139.919                    |  | 3.336.200   |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro   |     | 31.078.441                     | 0                                      | 0                                | 0                                | 0                                      | 31.841.360                     |  | 762.919   |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale                          |     | 19.289.788                     | 0                                      | 0                                | 0                                | 0                                      | 20.352.211                     |  | 1.062.423   |
| <b>DIRIGENTI NON MEDICI SPTA</b>  |     | <b>14.365.700</b>              | <b>706</b>                             | <b>68</b>                        | <b>45</b>                        | <b>729</b>                             | <b>14.836.290</b>              |  | <b>470.590</b>  |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento |     | 10.632.873                     | 0                                      | 0                                | 0                                | 0                                      | 10.927.054                     |  | 294.181   |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro   |     | 1.755.473                      | 0                                      | 0                                | 0                                | 0                                      | 1.871.953                      |  | 116.481   |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale                          |     | 1.977.354                      | 0                                      | 0                                | 0                                | 0                                      | 2.037.282                      |  | 59.928  |
| <b>PERSONALE NON DIRIGENTE</b>  |     | <b>327.965.278</b>             | <b>43.120</b>                          | <b>2.298</b>                     | <b>2.687</b>                     | <b>42.731</b>                          | <b>334.249.980</b>             |  | <b>6.284.702</b>  |
| <b>TOTALE</b>   |     | <b>546.502.926</b>             | <b>53.445</b>                          | <b>3.194</b>                     | <b>3.575</b>                     | <b>53.064</b>                          | <b>558.419.759</b>             |  | <b>11.916.834</b>                                       |



## 21. Oneri diversi di gestione

*Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione*

| CODICE<br>MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE   | Valore CE<br>al 31/12/2023 | Valore CE<br>al 31/12/2022 | Variazioni<br>importo | Variazioni<br>% |
|-------------------|---|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| BA2510            | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)   | 16.516.922,00              | 16.447.944,00              | 68.978,00             | 0%              |
| BA2520            | Perdite su crediti  | 636.909,00                 |                            | 636.909,00            |                 |
| BA2540            | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 5.402.828,00               | 5.105.881,00               | 296.947,00            | 6%              |
| BA2550            | Altri oneri diversi di gestione   | 25.492.093,00              | 26.304.801,00              | -812.708,00           | -3%             |
|                   | <b>TOTALE</b>   | <b>48.048.752,00</b>       | <b>47.858.626,00</b>       | <b>190.126,00</b>     | <b>0%</b>       |

### Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

| Informazione   | Caso presente<br>in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|------------------------------|-------------------|
| <b>OG01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | NO                           |                   |



## 22. Accantonamenti

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI   | Valore CE al 31/12/2023 | Valore CE al 31/12/2022 | Variazioni importo   | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
|                | <b>Accantonamenti per rischi:</b>  |                         |                         |                      |              |
| BA2710         | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali   | 2.881.527               | 16.421.192              | 13.539.665           | -82%         |
| BA2720         | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente  | 4.215.107               | 3.768.529               | 446.578              | 12%          |
| BA2730         | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato                            |                         |                         |                      |              |
| BA2740         | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autossicurazione)   |                         |                         |                      |              |
| BA2741         | Accantonamenti per franchigia assicurativa   | 22.094                  | 72.958                  | 50.864               | -710%        |
| BA2750         | Altri accantonamenti per rischi  | 14.696.880              | 476.269                 | 14.220.611           | 2986%        |
| BA2751         | Altri accantonamenti per interessi di mora   | 1.198.865               | 862.747                 | 336.118              | 39%          |
| ...            | ...  |                         |                         |                      |              |
| BA2760         | <b>Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>  | <b>5.060.846</b>        | <b>4.276.491</b>        | <b>784.355</b>       | <b>18%</b>   |
|                | <b>Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:</b>  | <b>68.835.957</b>       | <b>59.690.314</b>       | <b>9.145.643</b>     | <b>15%</b>   |
| BA2771         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato |                         | 2.409.529               | 2.409.529            | -100%        |
| BA2780         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato              | 8.716.667               | 18.499.013              | 9.782.346            | -53%         |
| BA2790         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                  | 53.205.117              | 35.179.679              | 18.025.438           | 51%          |
| BA2800         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                              | 5.233.115               | 374.391                 | 4.858.724            | 1298%        |
| BA2810         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati  | 1.555.999               | 3.079.846               | 1.523.847            | -49%         |
| BA2811         | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca                               | 125.059                 | 147.856                 | 22.797               | -15%         |
|                | <b>Altri accantonamenti:</b>   | <b>89.825.876</b>       | <b>111.778.473</b>      | <b>21.952.597</b>    | <b>-15%</b>  |
| BA2830         | Accantonamenti per interessi di mora   |                         |                         |                      |              |
| BA2840         | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA   | 18.841.712              | 17.888.150              | 953.562              | 5%           |
| BA2850         | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai  | 2.894.971               | 2.759.893               | 135.078              | 5%           |
| BA2860         | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica   | 46.553.985              | 29.441.848              | 17.112.137           | 58%          |
| BA2870         | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica   | 4.362.668               | 3.694.495               | 668.173              | 18%          |
| BA2880         | Acc. Rinnovi contratt.: comparto   |                         | 12.616.159              | 12.616.159           | -100%        |
| BA2882         | Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili  | 80.000                  | 200.000                 | 120.000              | -60%         |
| BA2884         | Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016  | 1.903.178               | 1.913.306               | 10.128               | -1%          |
| BA2890         | Altri accantonamenti   | 15.189.362              | 43.264.622              | 28.075.260           | -65%         |
| ...            | ...  |                         |                         |                      |              |
| ...            | ...  |                         |                         |                      |              |
|                | <b>TOTALE</b>  | <b>186.737.152,00</b>   | <b>197.346.973,00</b>   | <b>12.022.599,00</b> | <b>-6%</b>   |

### AC01 –Altri accantonamenti

| Informazione  | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| <b>AC01.</b> La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi? | Sì                        |                   |

Si allega file riepilogativo di dettaglio relativo agli “altri accantonamenti” effettuati nel 2023 dal SSR

|                   |  |                   |
|-------------------|--|-------------------|
| BA2840            | B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA                               | 18.841.712        |
| BA2850            | B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai                              | 2.894.971         |
| BA2860            | B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica                           | 46.553.985        |
| BA2870            | B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica                       | 4.362.668         |
| BA2880            | B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto                                   | 0                 |
| BA2881            | B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti                   | 80.000            |
| BA2882            | B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili                        | 0                 |
| BA2883            | B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione                                | 0                 |
| BA2884            | B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016            | 1.903.178         |
| BA2890            | B.14.D.10) Altri accantonamenti  | 15.189.362        |
| SPECIFICHE BA2890 | per fondo perequativo libera professione                                     | 3.209.248         |
| SPECIFICHE BA2890 | per compensi professionali da corrispondere                                  | 221.407           |
| SPECIFICHE BA2890 | per riduzione liste di attesa  | 571.491           |
| SPECIFICHE BA2890 | per fondo di appropriatezza  | 251.099           |
| SPECIFICHE BA2890 | per sperimentazioni cliniche   | 1.809.685         |
| SPECIFICHE BA2890 | a Fondo quiescenza personale dipendente                                      | 381.000           |
| SPECIFICHE BA2890 | Personale universitario  | 3.352.389         |
| SPECIFICHE BA2890 | per rimborsi ad INPDAP   | 2.131.227         |
| SPECIFICHE BA2890 | accantonamento della parte rilasciata relativa al PAYBACK DISPOSITIVI MEDICI | 2.695.000         |
| SPECIFICHE BA2890 | per Comitato Etico   | 220.708           |
| SPECIFICHE BA2890 | Altro  | 346.108           |
| <b>BA2820</b>     | <b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>  | <b>89.825.876</b> |

## 23. Proventi e oneri finanziari

### OF01 – Proventi e oneri finanziari

| Informazione  | Caso presente in azienda? |    | Se sì, illustrare   |
|---|---------------------------|----|---|
| <b>OF01.</b> Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?            |                           | Sì | Il complessivo onere del SSR, pari ad € 66,3 Mln, risulta in miglioramento per € 8,15 Mln   |
| <b>OF02.</b> Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? |                           | SI | Gli oneri finanziari derivano da mutui stipulati dalla Regione, nel tempo, per finanziare investimenti in sanità, nonché dagli oneri finanziari derivanti da mutui aziendali e dagli oneri derivanti dagli interessi sulle anticipazioni di tesoreria. La Regione peraltro ha stanziato risorse extra fondo sanitario a copertura dello sbilancio complessivo sui bilanci aziendali che è derivato anche da tali costi. |

Il saldo dei proventi e oneri finanziari, che ammonta a € **-66,3** Mln, deriva dal saldo tra gli interessi attivi prodotti dalle giacenze sul conto corrente e gli interessi passivi e oneri accessori maturati sui mutui assunti, negli anni precedenti, dalla Regione per finanziare contributi in c/capitale assegnati alle aziende sanitarie, destinati, a loro volta, a finanziare investimenti sanitari realizzati da queste ultime.



## 24. Rettifiche di valore di attività finanziarie

### RF01 – Rettifiche di valore di attività finanziarie

| Informazione  | Caso presente in azienda? |  | Se sì, illustrare   |
|---|---------------------------|--|---------------------|
| <b>RF01.</b> Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie? | Sì                        |  | € 9.833 (Aou Meyer) |



## 25. Proventi e oneri straordinari

### PS01–Plusvalenze/Minusvalenze

| Informazione  | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare   |
|---|---------------------------|---|
| <b>PS01.</b> Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze? | Si                        | Il totale delle plusvalenze è pari ad € 25.000 (Ausl Centro), mentre le minusvalenze, che sono state registrate in diverse aziende al momento della dismissione di alcuni cespiti, ammontano complessivamente ad € 974.542. |

### PS02 –Sopravvenienze attive

Illustrare la composizione delle sopravvenienze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

Si allega di seguito il dettaglio delle sopravvenienze attive registrate dal SSR nel 2023

|                   |  |                    |
|-------------------|--|--------------------|
| EA0051            | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato  | 39.723.501         |
| EA0060            | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 |                    |
| EA0080            | E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                             |                    |
| EA0090            | E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale   | 2.090.568          |
| EA0100            | E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 509.203            |
| EA0110            | E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 118.563            |
| EA0120            | E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 7.092              |
| EA0130            | E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 20.089.257         |
| EA0140            | E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi   | 91.481.115         |
| SPECIFICHE EA0140 | DGRT 1538/2022 - Screening gratuito per virus epatite C  | 4.742.912          |
| SPECIFICHE EA0140 | penali per inadempimenti contrattuali  | 107.941            |
| SPECIFICHE EA0140 | DM 2 novembre 2021 - Borse aggiuntive in formazione di medicina generale 2021 – 2023                         | 642.052            |
| SPECIFICHE EA0140 | Convenzioni  | 28.750             |
| SPECIFICHE EA0140 | rilascio fondo accantonato inerente quota PAYBACK DISPOSITIVI MEDICI   | 16.934.442         |
| SPECIFICHE EA0140 | DGRT 633/2024 Assegnazione finale – OPG  | 1.973.978          |
| SPECIFICHE EA0140 | DGRT 633/2024 Assegnazione finale - pay back DM 2022   | 13.065.558         |
| SPECIFICHE EA0140 | Assegnazione finale - potenziamento assistenza territoriale 2022   | 5.606.000          |
| SPECIFICHE EA0140 | conguaglio quota STP pregressa vs enti non consolidanti (F.Ne Monasterio)                                    | 368                |
| SPECIFICHE EA0140 | Adeguamento tariffe assistenza termale anni precedenti   | 313.628            |
| SPECIFICHE EA0140 | DGRT 1591/23 Ass. intermedia 2023 - quota copertura LEA  | 46.943.944         |
| SPECIFICHE EA0140 | recupero crediti non contabilizzati  | 173.982            |
| SPECIFICHE EA0140 | Maggior contributo per ripiano 2022  | 22.925             |
| SPECIFICHE EA0140 | Trasferimento fondi da SdS non utilizzati  | 292.247            |
| SPECIFICHE EA0140 | Rimborsi vari  | 350.265            |
| SPECIFICHE EA0140 | Altro  | 282.122            |
| <b>EA0050</b>     | <b>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</b>  | <b>154.019.299</b> |

### PS03 –Insussistenze attive

Illustrare la composizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

Si allega di seguito il dettaglio delle insussistenze attive registrate dal SSR nel 2023

|                   |   |                   |
|-------------------|---|-------------------|
| EA0160            | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   |                   |
| EA0180            | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                                     |                   |
| EA0190            | E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale   | 2.204.737         |
| EA0200            | E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                              | 2.138.816         |
| EA0210            | E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                            | 8.134             |
| EA0220            | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori privati accreditati | 918.645           |
| EA0230            | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                                   | 29.795.629        |
| EA0240            | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi   | 4.496.201         |
| SPECIFICHE EA0240 | Eliminazione accantonamenti G.A.P. relativi all'annualità 2020, come da disposizioni ministeriali                   | 3.154.376         |
| SPECIFICHE EA0240 | stomo di partite debitorie  | 85.507            |
| SPECIFICHE EA0240 | chiusura fondi residui per finanziamenti in economia  | 240.149           |
| SPECIFICHE EA0240 | stomo fondi   | 963.384           |
| SPECIFICHE EA0240 | Altro   | 52.785            |
| <b>EA0150</b>     | <b>E.1.B.3) Insussistenze attive</b>  | <b>39.562.162</b> |

### Altri proventi straordinari

|                   |   |                    |
|-------------------|---|--------------------|
| <b>EA0250</b>     | <b>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</b>                           | <b>713.929</b>     |
| SPECIFICHE EA0250 | Concessione spazi aziendali di competenza di anni precedenti          | 492.221            |
| SPECIFICHE EA0250 | Rimborsi vitto, vestiario e alloggio di competenza di anni precedenti | 77.019             |
| SPECIFICHE EA0250 | Bolli virtuali e bolli su fatture di competenza di anni precedenti    | 50.110             |
| SPECIFICHE EA0250 | altro   | 94.579             |
| <b>EA0030</b>     | <b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>                             | <b>194.338.606</b> |
| <b>EA0010</b>     | <b>E.1) Proventi straordinari</b>                                     | <b>194.363.606</b> |



## PS04 –Sopravvenienze passive

Illustrare la composizione delle sopravvenienze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

Si allega di seguito il dettaglio delle sopravvenienze passive registrate dal SSR nel 2023

|                   |   |                    |
|-------------------|---|--------------------|
| <b>EA0290</b>     | <b>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</b>  | <b>0</b>           |
| <b>EA0300</b>     | <b>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</b>  | <b>31.540</b>      |
| EA0330            | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale               |                    |
| EA0340            | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 |                    |
| EA0360            | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                                     |                    |
| EA0380            | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                                       | 2.290.462          |
| EA0390            | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                                   | 771.819            |
| EA0400            | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale – comparto   | 1.077.554          |
| EA0410            | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                              | 418.522            |
| EA0420            | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                            | 319.901            |
| EA0430            | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori privati accreditati | 171.794            |
| EA0440            | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                                   | 35.541.908         |
| EA0450            | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi   | 62.209.148         |
| SPECIFICHE EA0450 | Indennizzi pagati per autoassicurazione   | 58.251.431         |
| SPECIFICHE EA0450 | costi relativi al DM 23 gennaio 2023 -Assistenza domiciliare - rif PNRR   | 1.646.116          |
| SPECIFICHE EA0450 | conguaglio quota STP pregressa vs enti non consolidanti (F.Ne Monasterio)   | 368                |
| SPECIFICHE EA0450 | DGRT 633/2024 Assegnazione finale – STP   | 56.213             |
| SPECIFICHE EA0450 | riduzione fondi finalizzati assegnati   | 223.032            |
| SPECIFICHE EA0450 | Contributi economici ad enti e associazioni di competenza di anni precedenti  | 628.251            |
| SPECIFICHE EA0450 | Chiusure partite creditorie per errata registrazione  | 1.095.418          |
| SPECIFICHE EA0450 | rimborso personale comandato  | 42.452             |
| SPECIFICHE EA0450 | Altro   | 265.868            |
| <b>EA0310</b>     | <b>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</b>  | <b>102.801.108</b> |

## PS05 –Insussistenze passive

Illustrare la composizione delle insussistenze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

Si allega di seguito il dettaglio delle insussistenze passive registrate dal SSR nel 2023

|                   |   |                  |
|-------------------|---|------------------|
| EA0461            | E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato   | 0                |
| EA0470            | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  |                  |
| EA0490            | E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale                              |                  |
| EA0500            | E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale  | 1.426            |
| EA0510            | E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 0                |
| EA0520            | E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 0                |
| EA0530            | E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 0                |
| EA0540            | E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 3.819.253        |
| EA0550            | E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi  | 4.879.018        |
| SPECIFICHE EA0550 | Chiusura crediti per economia su contributi da Regione  | 910.883          |
| SPECIFICHE EA0550 | Eliminazione del credito per contributo G.A.P. relativo all'annualità 2020, come da disposizioni ministeriali | 3.154.376        |
| SPECIFICHE EA0550 | nota di credito Università  | 75.087           |
| SPECIFICHE EA0550 | cespiti chiusi ad insussistenza   | 226.149          |
| SPECIFICHE EA0550 | fatture e note di credito   | 481.342          |
| SPECIFICHE EA0550 | Altro   | 31.181           |
| <b>EA0460</b>     | <b>E.2.B.4) Insussistenze passive</b>   | <b>8.699.697</b> |

### Altri oneri

|               |  |                    |
|---------------|--|--------------------|
| EA0560        | E.2.B.5) Altri oneri straordinari      | 350                |
| <b>EA0280</b> | <b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b> | <b>111.532.695</b> |
| <b>EA0260</b> | <b>E.2) Oneri straordinari</b>         | <b>112.507.237</b> |

### Altre informazioni

| Informazione  | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| <b>PS06.</b> 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                        |                   |



## 26. Imposte sul reddito d'esercizio e risultato di esercizio

| Imposte e tasse   | 2023                    | 2022                   |
|---|-------------------------|------------------------|
| <b>YA0010) Y.1) IRAP</b>  | 204.577.617             | 205.265.855,00         |
| YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 188.641.105             | 190.107.917,00         |
| YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 9.322.571               | 9.382.691,00           |
| YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)             | 6.447.756               | 5.612.984,00           |
| YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale                                    | 166.185                 | 162.263,00             |
| <b>YA0060) Y.2) IRES</b>  | 4.604.460               | 4.352.702,00           |
| YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale   | 4.089.376               | 3.833.283,00           |
| YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale   | 515.084                 | 519.419,00             |
| <b>YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>         |                         |                        |
| <b>YZ9999) Totale imposte e tasse (Y)</b>   | <b>209.182.077</b>      | <b>209.618.557,00</b>  |
| <b>ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO</b>   | <b>- 181.041.899,00</b> | <b>- 72.514.254,00</b> |

L'aumento delle imposte, peraltro abbastanza contenuto, è concentrato in particolare sull'IRAP, e riflette l'aumento dei costi relativi al personale dipendente.

Sul risultato di esercizio si ribadisce quanto già precedentemente illustrato relativamente alle motivazioni, nonché sulle coperture regionali individuate e asseverate dal "Tavolo Adempimenti" istituito presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze (seduta del 26 Luglio 2024, il cui verbale è attualmente in corso di ufficializzazione da parte degli uffici competenti).



MODELLO MINISTERIALE 'SP 2019' – Esercizi 2023 e 2022

Dati in euro

| Stato Patrimoniale 2023 Netto |  | Totale<br>TSO10 |
|-------------------------------|--|-----------------|
| AAZ999)                       | A) IMMOBILIZZAZIONI  | 3.109.186.296   |
| AAA000)                       | A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI  | 43.858.285      |
| AAA010)                       | A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento  | -               |
| AAA020)                       | A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento  | 5.908.917       |
| AAA030)                       | A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento  | 5.908.917       |
| AAA040)                       | A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo   | -               |
| AAA050)                       | A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo   | 652.772         |
| AAA060)                       | A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo   | 652.772         |
| AAA070)                       | A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno  | 4.843.251       |
| AAA080)                       | A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca             | 357.449         |
| AAA090)                       | A.1.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | 334.884         |
| AAA100)                       | A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri  | 118.955.962     |
| AAA110)                       | A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri                              | 114.135.276     |
| AAA120)                       | A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti   | 344.493         |
| AAA130)                       | A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali  | 38.670.541      |
| AAA140)                       | A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 3.095           |
| AAA150)                       | A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 2.006           |
| AAA160)                       | A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi  | 66.142.481      |
| AAA170)                       | A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi  | 37.503.165      |
| AAA180)                       | A.1.5.e) Pubblicità  | -               |
| AAA190)                       | A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità  | -               |
| AAA200)                       | A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali  | 18.440.581      |
| AAA210)                       | A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali  | 8.410.445       |
| AAA220)                       | A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali   | -               |
| AAA270)                       | A.1) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI  | 3.059.706.719   |
| AAA280)                       | A.1.1) Terreni   | 120.121.349     |
| AAA290)                       | A.1.1.a) Terreni disponibili   | 9.001.399       |
| AAA300)                       | A.1.1.b) Terreni indisponibili   | 111.119.950     |
| AAA310)                       | A.1.2) Fabbricati  | 2.440.109.712   |
| AAA320)                       | A.1.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)  | 81.815.803      |
| AAA330)                       | A.1.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)  | 195.976.928     |
| AAA340)                       | A.1.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)  | 114.161.125     |
| AAA350)                       | A.1.2.b) Fabbricati strumentali (disponibili)  | 2.358.293.909   |
| AAA360)                       | A.1.2.b.1) Fabbricati strumentali (disponibili)  | 4.817.514.666   |
| AAA370)                       | A.1.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (disponibili)  | 2.459.220.757   |
| AAA380)                       | A.1.3) Impianti e macchinari   | 117.549.786     |
| AAA390)                       | A.1.3.a) Impianti e macchinari   | 815.162.680     |
| AAA400)                       | A.1.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari   | 697.612.894     |
| AAA410)                       | A.1.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche   | 88.704.184      |
| AAA420)                       | A.1.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche   | 923.557.431     |
| AAA430)                       | A.1.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche   | 834.853.247     |
| AAA440)                       | A.1.5) Mobili e arredi   | 18.339.555      |
| AAA450)                       | A.1.5.a) Mobili e arredi   | 252.309.684     |
| AAA460)                       | A.1.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi   | 233.970.129     |
| AAA470)                       | A.1.6) Automezzi   | 1.894.879       |
| AAA480)                       | A.1.6.a) Automezzi   | 27.097.239      |
| AAA490)                       | A.1.6.b) F.do Amm.to Automezzi   | 25.202.360      |
| AAA500)                       | A.1.7) Oggetti d'arte  | 4.241.366       |
| AAA510)                       | A.1.8) Altre immobilizzazioni materiali  | 4.563.861       |
| AAA520)                       | A.1.8.a) Altre immobilizzazioni materiali  | 97.342.041      |
| AAA530)                       | A.1.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali  | 92.778.180      |
| AAA540)                       | A.1.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti   | 264.182.027     |
| AAA550)                       | A.1.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali  | -               |
| AAA640)                       | A.1) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE  | 5.621.292       |
| AAA650)                       | A.1.1) Crediti finanziari  | 525.081         |
| AAA660)                       | A.1.1.a) Crediti finanziari v/Stato  | -               |
| AAA670)                       | A.1.1.b) Crediti finanziari v/Regione  | -               |
| AAA680)                       | A.1.1.c) Crediti finanziari v/partecipate  | -               |
| AAA690)                       | A.1.1.d) Crediti finanziari v/altri  | 525.081         |
| AAA700)                       | A.1.2) Titoli  | 5.096.211       |
| AAA710)                       | A.1.2.a) Partecipazioni  | 5.092.830       |
| AAA720)                       | A.1.2.b) Altri titoli  | 3.381           |
| AAA730)                       | A.1.2.b.1) Titoli di Stato   | -               |
| AAA740)                       | A.1.2.b.2) Altre obbligazioni  | -               |
| AAA750)                       | A.1.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa  | -               |
| AAA760)                       | A.1.2.b.4) Titoli diversi  | 3.381           |
| ABZ999)                       | B) ATTIVITÀ CIRCOLANTE   | 3.012.511.810   |
| ABA000)                       | B.1) RIMANENZE   | 160.501.501     |
| ABA010)                       | B.1.1) Rimanenze beni sanitari   | 158.343.400     |
| ABA020)                       | B.1.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati  | 64.962.359      |
| ABA030)                       | B.1.1.b) Sangue ed emocomponenti   | 1.115.098       |
| ABA040)                       | B.1.1.c) Dispositivi medici  | 83.346.673      |
| ABA050)                       | B.1.1.d) Prodotti dietetici  | 572.516         |
| ABA060)                       | B.1.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)   | 4.075.710       |
| ABA070)                       | B.1.1.f) Prodotti chimici  | 1.123.669       |
| ABA080)                       | B.1.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario  | 10.794          |
| ABA090)                       | B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari  | 3.136.581       |
| ABA100)                       | B.1.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari  | -               |
| ABA110)                       | B.1.2) Rimanenze beni non sanitari   | 2.158.101       |
| ABA120)                       | B.1.2.a) Prodotti alimentari   | 24.902          |
| ABA130)                       | B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere  | 450.201         |
| ABA140)                       | B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti   | -               |
| ABA150)                       | B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria  | 1.166.818       |
| ABA160)                       | B.1.2.e) Materiale per la manutenzione   | 9.021           |
| ABA170)                       | B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari  | 507.159         |
| ABA180)                       | B.1.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari  | -               |



|         |   |               |
|---------|---|---------------|
| ABA190) | B.II) CREDITI   | 2.158.230.170 |
| ABA200) | B.II.1) Crediti v/Stato   | 1.424.565.118 |
| ABA201) | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto   | 237.370.178   |
| ABA220) | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN  | 117.718.711   |
| ABA230) | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilit  attiva extraregionale  | 18.049.266    |
| ABA240) | B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilit  attiva internazionale  | 6.159.333     |
| ABA250) | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard   | -             |
| ABA260) | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente   | -             |
| ABA270) | B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro  | 161.303.970   |
| ABA271) | B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)   | 63.036        |
| ABA280) | B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti  | 882.192.591   |
| ABA290) | B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca   | -             |
| ABA300) | B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute   | -             |
| ABA310) | B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute  | -             |
| ABA320) | B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali  | -             |
| ABA330) | B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti  | -             |
| ABA340) | B.II.1.k) Crediti v/prefetture  | 1.708.033     |
| ABA350) | B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma  | 291.159.652   |
| ABA360) | B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente   | 677.506       |
| ABA390) | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR  | -             |
| ABA400) | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilit  attiva intraregionale   | -             |
| ABA410) | B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilit  attiva extraregionale   | -             |
| ABA420) | B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR  | -             |
| ABA430) | B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA  | -             |
| ABA440) | B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA  | -             |
| ABA450) | B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro   | 677.506       |
| ABA451) | B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)  | -             |
| ABA460) | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca  | -             |
| ABA461) | B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilit  attiva internazionale  | -             |
| ABA470) | B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto  | 290.482.146   |
| ABA480) | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti   | 55.142.166    |
| ABA490) | B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione   | -             |
| ABA500) | B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite  | -             |
| ABA501) | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015            | -             |
| ABA510) | B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005  | -             |
| ABA520) | B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti   | 235.339.980   |
| ABA521) | B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92   | -             |
| ABA522) | B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie   | -             |
| ABA530) | B.II.3) Crediti v/Comuni  | 20.812.552    |
| ABA540) | B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche   | 4.262.628     |
| ABA550) | B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             |
| ABA590) | B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire  | -             |
| ABA591) | B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | -             |
| ABA600) | B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 4.262.628     |
| ABA601) | B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      | -             |
| ABA610) | B.II.5) Crediti v/societ  partecipate e/o enti dipendenti della Regione   | 11.153.998    |
| ABA620) | B.II.5.a) Crediti v/enti regionali  | 195.705       |
| ABA630) | B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali  | 1.272.125     |
| ABA640) | B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate   | 9.686.168     |
| ABA650) | B.II.6) Crediti v/Erario  | 17.324.281    |
| ABA660) | B.II.7) Crediti v/altri   | 388.951.941   |
| ABA670) | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati   | 227.821.106   |
| ABA680) | B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie   | 5.563.182     |
| ABA690) | B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici   | 143.033.984   |
| ABA700) | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca   | 5.669         |
| ABA710) | B.II.7.e) Altri crediti diversi   | 12.528.000    |
| ABA711) | B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi   | 12.549.880    |
| ABA712) | B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)   | (21.880)      |
| ABA713) | B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | -             |
| ABA720) | B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI   | -             |
| ABA730) | B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni  | -             |
| ABA740) | B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni  | -             |
| ABA750) | B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE  | 693.780.139   |
| ABA760) | B.IV.1) Cassa   | 192.197       |
| ABA770) | B.IV.2) Istituto Tesoriere  | 452.651.225   |
| ABA780) | B.IV.3) Tesoreria Unica   | 239.796.298   |
| ABA790) | B.IV.4) Conto corrente postale  | 1.140.419     |
| ACZ999) | C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI   | 470.732       |
| ACA000) | C.I) RATEI ATTIVI   | 143.047       |
| ACA010) | C.I.1) Ratei attivi   | 143.047       |
| ACA020) | C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             |
| ACA030) | C.II) RISCOINTI ATTIVI  | 327.685       |
| ACA040) | C.II.1) Risconti attivi   | 327.685       |
| ACA050) | C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             |
| AZZ999) | D) TOTALE ATTIVO  | 6.122.168.838 |
| ADZ999) | E) CONTI D'ORDINE   | 435.267.480   |
| ADA000) | E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE   | -             |
| ADA010) | E.II) DEPOSITI CAUZIONALI   | 533.335       |
| ADA020) | E.III) BENI IN COMODATO   | 107.413.523   |
| ADA021) | E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE  | 98.291.853    |
| ADA030) | E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE   | 229.028.769   |



|         |  |               |
|---------|--|---------------|
| PAZ999) | A) PATRIMONIO NETTO  | 2.579.002.636 |
| PAA000) | A.I) FONDO DI DOTAZIONE  | 40.100.556    |
| PAA010) | A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI   | 2.683.108.120 |
| PAA020) | A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione  | 235.151.193   |
| PAA030) | A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti  | 428.569.734   |
| PAA040) | A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88   | 209.187.131   |
| PAA050) | A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca  | -             |
| PAA060) | A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro  | 219.382.603   |
| PAA070) | A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti  | 1.891.913.530 |
| PAA080) | A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti  | 53.401.259    |
| PAA090) | A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio  | 74.072.404    |
| PAA100) | A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI  | 46.327.422    |
| PAA110) | A.IV) ALTRE RISERVE  | 37.892.106    |
| PAA120) | A.IV.1) Riserve da rivalutazioni   | -             |
| PAA130) | A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire  | 10.076.471    |
| PAA140) | A.IV.3) Contributi da reinvestire  | 23.967.419    |
| PAA150) | A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti  | 80.120        |
| PAA160) | A.IV.5) Riserve diverse  | 3.768.096     |
| PAA170) | A.V) CONTRIBUTI PER RIPARO PERDITE   | -             |
| PAA210) | A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO  | (47.383.669)  |
| PAA220) | A.VII) UTILE (PERDITA) DESERCIZIO  | (181.041.899) |
| PBZ999) | B) FONDI PER RISCHI E ONERI  | 673.006.422   |
| PBA000) | B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE  | 20.346.804    |
| PBA010) | B.II) FONDI PER RISCHI   | 115.138.455   |
| PBA020) | B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali   | 53.876.778    |
| PBA030) | B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente  | 15.913.770    |
| PBA040) | B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato   | -             |
| PBA050) | B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)  | 16.299.177    |
| PBA051) | B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa   | 7.733.037     |
| PBA052) | B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora   | 3.358.979     |
| PBA060) | B.II.7) Altri fondi rischi   | 17.956.714    |
| PBA070) | B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE  | 69.472.331    |
| PBA080) | B.III.1) FSR indistinto da distribuire   | 69.472.331    |
| PBA090) | B.III.2) FSR vincolato da distribuire  | -             |
| PBA100) | B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi   | -             |
| PBA110) | B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA   | -             |
| PBA120) | B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA   | -             |
| PBA130) | B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca   | -             |
| PBA140) | B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti  | -             |
| PBA141) | B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA                      | -             |
| PBA150) | B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI  | 144.959.001   |
| PBA151) | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato  | 1.343.514     |
| PBA160) | B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato   | 24.597.024    |
| PBA170) | B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)   | 96.606.237    |
| PBA180) | B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca  | 7.997.499     |
| PBA190) | B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati   | 14.414.727    |
| PBA200) | B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE   | 323.089.831   |
| PBA210) | B.V.1) Fondi integrativi pensione  | -             |
| PBA220) | B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali  | 223.765.937   |
| PBA230) | B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente   | 137.430.234   |
| PBA240) | B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA   | 76.500.769    |
| PBA250) | B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai  | 10.284.934    |
| PBA260) | B.V.3) Altri fondi per oneri e spese   | 91.221.882    |
| PBA270) | B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016  | 8.102.012     |
| PCZ999) | C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO   | 51.172.036    |
| PCA000) | C.I) FONDO PER PREMI OFEROSITA' MEDICI SUMAI   | 42.403.308    |
| PCA010) | C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI  | -             |
| PCA020) | C.III) FONDO PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI  | 8.768.728     |
| PDZ999) | D) DEBITI  | 2.811.700.547 |
| PDA000) | D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI  | 510.406.436   |
| PDA010) | D.II) DEBITI V/STATO   | -             |
| PDA070) | D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA   | 61.085        |
| PDA080) | D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA   | -             |
| PDA081) | D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti   | -             |
| PDA090) | D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilita passiva intraregionale   | -             |
| PDA100) | D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilita passiva extraregionale   | -             |
| PDA101) | D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilita passiva internazionale   | -             |
| PDA110) | D.III.6) Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma   | -             |
| PDA111) | D.III.7) Accanto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015           | -             |
| PDA112) | D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92  | -             |
| PDA120) | D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA   | -             |
| PDA121) | D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma  | 61.085        |
| PDA130) | D.IV) DEBITI V/COMUNI  | 20.793.564    |
| PDA140) | D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE  | 1.808.545     |
| PDA150) | D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             |
| PDA220) | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione   | 1.808.545     |
| PDA230) | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto  | -             |
| PDA240) | D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE   | 249.538.237   |
| PDA250) | D.VI.1) Debiti v/enti regionali  | 225.379.270   |
| PDA260) | D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali  | 3.191.521     |
| PDA270) | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate   | 20.967.446    |
| PDA280) | D.VII) DEBITI V/FOHNTORI   | 1.025.812.674 |
| PDA290) | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie   | 49.605.653    |
| PDA291) | D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie   | 50.760.451    |
| PDA292) | D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)   | (1.154.798)   |
| PDA300) | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori  | 976.207.021   |
| PDA301) | D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori  | 995.885.520   |
| PDA302) | D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)   | (19.678.499)  |
| PDA310) | D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE  | 1.538.521     |
| PDA320) | D.IX) DEBITI TRIBUTARI   | 248.042.127   |
| PDA330) | D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE  | 145.180.837   |
| PDA340) | D.XI) DEBITI V/ALTRI   | 608.518.521   |
| PDA350) | D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori  | 99.507.488    |
| PDA360) | D.XI.2) Debiti v/dipendenti  | 208.382.024   |
| PDA370) | D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie   | 11.024.949    |
| PDA380) | D.XI.4) Altri debiti diversi   | 289.604.660   |
| PEZ999) | E) RATEI E RISCONTI PASSIVI  | 7.287.197     |
| PEA000) | E.I) RATEI PASSIVI   | 1.013.030     |
| PEA010) | E.I.1) Ratei passivi   | 1.013.030     |
| PEA020) | E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             |
| PEA030) | E.II) RISCONTI PASSIVI   | 6.274.167     |
| PEA040) | E.II.1) Risconti passivi   | 6.274.167     |
| PEA050) | E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             |
| PEA060) | E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. | -             |
| PZ999)  | F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO   | 6.122.168.838 |
| PFZ999) | G) CONTI D'ORDINE  | 435.267.480   |
| PFA000) | G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE  | -             |
| PFA010) | G.II) DEPOSITI CAUZIONALI  | 533.335       |
| PFA020) | G.III) BENI IN COMODATO  | 107.413.523   |
| PFA021) | G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE   | 98.291.853    |
| PFA030) | G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE  | 229.028.769   |



## Stato Patrimoniale netto 2022 SSR

Consuntivo 2022 Azienda : 999

Totale  
TS010

|         |   |               |
|---------|---|---------------|
| AAZ999) | A) IMMOBILIZZAZIONI   | 3.113.684.042 |
| AAA000) | A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI   | 43.602.175    |
| AAA010) | A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento   | -             |
| AAA020) | A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento   | 5.908.917     |
| AAA030) | A.1.1.b) F.do Ammto costi di impianto e di ampliamento  | 5.908.917     |
| AAA040) | A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo  | -             |
| AAA050) | A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo  | 652.772       |
| AAA060) | A.1.2.b) F.do Ammto costi di ricerca e sviluppo   | 652.772       |
| AAA070) | A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno   | 4.431.277     |
| AAA080) | A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca            | 344.551       |
| AAA090) | A.1.3.b) F.do Ammto diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | 322.107       |
| AAA100) | A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri   | 116.651.496   |
| AAA110) | A.1.3.d) F.do Ammto diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri                              | 112.242.663   |
| AAA120) | A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti  | 68.035        |
| AAA130) | A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali   | 39.102.863    |
| AAA140) | A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili  | 3.095         |
| AAA150) | A.1.5.b) F.do Ammto concessioni, licenze, marchi e diritti simili   | 1.387         |
| AAA160) | A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi   | 64.436.651    |
| AAA170) | A.1.5.d) F.do Ammto migliorie su beni di terzi  | 35.492.892    |
| AAA180) | A.1.5.e) Pubblicità   | -             |
| AAA190) | A.1.5.f) F.do Ammto pubblicità  | -             |
| AAA200) | A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali   | 18.440.533    |
| AAA210) | A.1.5.h) F.do Ammto altre immobilizzazioni immateriali  | 8.283.137     |
| AAA220) | A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali  | -             |
| AAA230) | A.1.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento  | -             |
| AAA240) | A.1.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo   | -             |
| AAA250) | A.1.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno                                    | -             |
| AAA260) | A.1.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali  | -             |
| AAA270) | A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI  | 3.064.567.267 |
| AAA280) | A.II.1) Terreni   | 124.894.755   |
| AAA290) | A.II.1.a) Terreni disponibili   | 15.797.087    |
| AAA300) | A.II.1.b) Terreni indisponibili   | 109.097.668   |
| AAA310) | A.II.2) Fabbricati  | 2.513.462.827 |
| AAA320) | A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)  | 89.320.097    |
| AAA330) | A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)  | 198.409.045   |
| AAA340) | A.II.2.a.2) F.do Ammto Fabbricati non strumentali (disponibili)   | 109.088.948   |
| AAA350) | A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)  | 2.424.142.730 |
| AAA360) | A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)  | 4.722.819.612 |
| AAA370) | A.II.2.b.2) F.do Ammto Fabbricati strumentali (indisponibili)   | 2.298.676.882 |
| AAA380) | A.II.3) Impianti e macchinari   | 115.851.296   |
| AAA390) | A.II.3.a) Impianti e macchinari   | 796.721.778   |
| AAA400) | A.II.3.b) F.do Ammto Impianti e macchinari  | 680.870.482   |
| AAA410) | A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche   | 85.822.547    |
| AAA420) | A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche   | 917.193.957   |
| AAA430) | A.II.4.b) F.do Ammto Attrezzature sanitarie e scientifiche  | 831.371.410   |
| AAA440) | A.II.5) Mobili e arredi   | 19.132.119    |
| AAA450) | A.II.5.a) Mobili e arredi   | 248.915.737   |
| AAA460) | A.II.5.b) F.do Ammto Mobili e arredi  | 229.783.618   |
| AAA470) | A.II.6) Automezzi   | 1.946.145     |
| AAA480) | A.II.6.a) Automezzi   | 27.396.139    |
| AAA490) | A.II.6.b) F.do Ammto Automezzi  | 25.449.994    |
| AAA500) | A.II.7) Oggetti d'arte  | 919.075       |
| AAA510) | A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali  | 4.593.613     |
| AAA520) | A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali  | 96.112.892    |
| AAA530) | A.II.8.b) F.do Ammto Altre immobilizzazioni materiali   | 91.519.279    |
| AAA540) | A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti   | 197.944.890   |
| AAA550) | A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali  | -             |
| AAA640) | A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE   | 5.514.600     |
| AAA650) | A.III.1) Crediti finanziari   | 408.556       |
| AAA660) | A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato   | -             |
| AAA670) | A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione   | -             |
| AAA680) | A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate   | -             |
| AAA690) | A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri   | 408.556       |
| AAA700) | A.III.2) Titoli   | 5.106.044     |
| AAA710) | A.III.2.a) Partecipazioni   | 5.102.663     |
| AAA720) | A.III.2.b) Altri titoli   | 3.381         |
| AAA730) | A.III.2.b.1) Titoli di Stato  | -             |
| AAA740) | A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni   | -             |
| AAA750) | A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa   | -             |
| AAA760) | A.III.2.b.4) Titoli diversi   | 3.381         |
| ABZ999) | B) ATTIVO CIRCOLANTE  | 4.098.690.004 |



|        |  |               |
|--------|--|---------------|
| ABA000 | B.1) RIMANENZE   | 164.446.274   |
| ABA010 | B.1.1) Rimanenze beni sanitari   | 161.640.142   |
| ABA020 | B.1.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati  | 61.124.015    |
| ABA030 | B.1.1.b) Sangue ed emocomponenti   | 1.292.468     |
| ABA040 | B.1.1.c) Dispositivi medici  | 90.358.349    |
| ABA050 | B.1.1.d) Prodotti dietetici  | 644.990       |
| ABA060 | B.1.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)   | 3.183.213     |
| ABA070 | B.1.1.f) Prodotti chimici  | 778.411       |
| ABA080 | B.1.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario  | 9.901         |
| ABA090 | B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari  | 4.248.795     |
| ABA100 | B.1.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari  | -             |
| ABA110 | B.1.2) Rimanenze beni non sanitari   | 2.806.132     |
| ABA120 | B.1.2.a) Prodotti alimentari   | 26.048        |
| ABA130 | B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere  | 670.853       |
| ABA140 | B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti   | 24.399        |
| ABA150 | B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria  | 1.298.401     |
| ABA160 | B.1.2.e) Materiale per la manutenzione   | 28.822        |
| ABA170 | B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari  | 757.609       |
| ABA180 | B.1.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari  | -             |
| ABA190 | B.1) CREDITI   | 3.784.608.598 |
| ABA200 | B.1.1) Crediti v/Stato   | 2.081.881.410 |
| ABA201 | B.1.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto   | 1.422.810.648 |
| ABA220 | B.1.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN  | 206.877.299   |
| ABA230 | B.1.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale  | 8.805.166     |
| ABA240 | B.1.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale  | 3.356.334     |
| ABA250 | B.1.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard   | -             |
| ABA260 | B.1.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente   | -             |
| ABA270 | B.1.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro  | 9.646.056     |
| ABA271 | B.1.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)   | 63.036        |
| ABA280 | B.1.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti  | 428.178.645   |
| ABA290 | B.1.1.j) Crediti v/Stato per ricerca   | -             |
| ABA340 | B.1.1.k) Crediti v/prefetture  | 2.144.226     |
| ABA350 | B.1.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma  | 1.222.087.231 |
| ABA360 | B.1.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente   | 227.176.009   |
| ABA390 | B.1.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR  | 227.176.009   |
| ABA400 | B.1.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale   | -             |
| ABA410 | B.1.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale   | -             |
| ABA420 | B.1.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto  | -             |
| ABA430 | B.1.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA  | -             |
| ABA440 | B.1.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA  | -             |
| ABA450 | B.1.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro   | -             |
| ABA451 | B.1.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)  | -             |
| ABA460 | B.1.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca  | -             |
| ABA461 | B.1.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale  | -             |
| ABA470 | B.1.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto  | 994.911.222   |
| ABA480 | B.1.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti   | 994.911.222   |
| ABA490 | B.1.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione   | -             |
| ABA500 | B.1.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite  | -             |
| ABA501 | B.1.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015            | -             |
| ABA510 | B.1.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005  | -             |
| ABA520 | B.1.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti   | -             |
| ABA521 | B.1.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92   | -             |
| ABA522 | B.1.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie   | -             |
| ABA530 | B.1.3) Crediti v/Comuni  | 20.714.821    |
| ABA540 | B.1.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche   | 5.421.665     |
| ABA550 | B.1.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             |
| ABA590 | B.1.4.b) Acconto quota FSR da distribuire  | -             |
| ABA591 | B.1.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | -             |
| ABA600 | B.1.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione  | 5.421.665     |
| ABA601 | B.1.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)                      | -             |
| ABA610 | B.1.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione   | 7.470.860     |
| ABA620 | B.1.5.a) Crediti v/enti regionali  | 242.007       |
| ABA630 | B.1.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali  | 639.900       |
| ABA640 | B.1.5.c) Crediti v/altre partecipate   | 6.588.953     |
| ABA650 | B.1.6) Crediti v/Erario  | 19.738.170    |
| ABA660 | B.1.7) Crediti v/altri   | 427.294.441   |
| ABA670 | B.1.7.a) Crediti v/clienti privati   | 265.617.417   |
| ABA680 | B.1.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie   | 5.495.984     |
| ABA690 | B.1.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici   | 143.449.404   |
| ABA700 | B.1.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca   | 5.669         |
| ABA710 | B.1.7.e) Altri crediti diversi   | 12.725.967    |
| ABA711 | B.1.7.e.1) Altri Crediti diversi   | 12.807.330    |
| ABA712 | B.1.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)   | (81.363)      |
| ABA713 | B.1.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie  | -             |
| ABA720 | B.1.8) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI  | -             |
| ABA730 | B.1.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni   | -             |
| ABA740 | B.1.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni   | -             |
| ABA750 | B.1.4) DISPONIBILITA' LIQUIDE  | 149.635.132   |
| ABA760 | B.1.4.1) Cassa   | 186.967       |
| ABA770 | B.1.4.2) Istituto Tesoriere  | 134.609.747   |
| ABA780 | B.1.4.3) Tesoreria Unica   | 12.743.046    |
| ABA790 | B.1.4.4) Conto corrente postale  | 2.095.372     |
| ACZ999 | C) RATEI E RISCONTI ATTIVI   | 411.877       |
| ACA000 | C.1) RATEI ATTIVI  | 3.951         |
| ACA010 | C.1.1) Ratei attivi  | 3.951         |
| ACA020 | C.1.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             |
| ACA030 | C.2) RISCONTI ATTIVI   | 407.926       |
| ACA040 | C.2.1) Risconti attivi   | 407.926       |
| ACA050 | C.2.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             |
| AZZ999 | D) TOTALE ATTIVO   | 7.212.785.923 |



|         |   |               |
|---------|---|---------------|
| ADZ999) | E) CONTI D'ORDINE   | 402.318.793   |
| ADA000) | E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE   | -             |
| ADA010) | E.II) DEPOSITI CAUZIONALI   | 533.335       |
| ADA020) | E.III) BENI IN COMODATO   | 109.062.122   |
| ADA021) | E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE  | 79.442.965    |
| ADA030) | E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE   | 213.280.371   |
| PAZ999) | A) PATRIMONIO NETTO   | 2.341.440.787 |
| PAA000) | A.I) FONDO DI DOTAZIONE   | 36.770.711    |
| PAA010) | A.II) FINANZIAMENTI FER INVESTIMENTI  | 2.356.512.909 |
| PAA020) | A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione   | 260.294.014   |
| PAA030) | A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti   | 311.936.441   |
| PAA040) | A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88                          | 215.469.150   |
| PAA050) | A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca   | -             |
| PAA060) | A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro   | 96.467.291    |
| PAA070) | A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti   | 1.657.787.170 |
| PAA080) | A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti                                   | 50.995.675    |
| PAA090) | A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio                   | 75.499.609    |
| PAA100) | A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCTI VINCOLATI AD INVESTIMENTI                                      | 47.192.605    |
| PAA110) | A.IV) ALTRE RISERVE   | 30.399.593    |
| PAA120) | A.IV.1) Riserve da rivalutazioni  | -             |
| PAA130) | A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire   | 2.789.439     |
| PAA140) | A.IV.3) Contributi da reinvestire   | 23.736.785    |
| PAA150) | A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti                                     | 80.120        |
| PAA160) | A.IV.5) Riserve diverse   | 3.793.249     |
| PAA170) | A.V) CONTRIBUTI FER RIPIANO FERDITE   | 112.750.700   |
| PAA180) | A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005  | -             |
| PAA190) | A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti                    | -             |
| PAA200) | A.V.3) Altro  | 112.750.700   |
| PAA210) | A.VI) UTILI (FERDITE) PORTATI A NUOVO   | (169.671.477) |
| PAA220) | A.VII) UTILE (FERDITA) D'ESERCIZIO  | (72.514.254)  |
| FBZ999) | B) FONDI FER RISCHI E ONERI   | 536.795.324   |
| FBA000) | B.I) FONDI FER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE   | 7.058.635     |
| FBA010) | B.II) FONDI FER RISCHI  | 119.081.260   |
| FBA020) | B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali  | 57.874.888    |
| FBA030) | B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente   | 15.137.989    |
| FBA040) | B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato                      | -             |
| FBA050) | B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)                           | 16.299.177    |
| FBA051) | B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa  | 7.786.037     |
| FBA052) | B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora  | 3.407.576     |
| FBA060) | B.II.7) Altri fondi rischi  | 18.575.593    |
| FBA070) | B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE   | -             |
| FBA150) | B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI   | 139.599.696   |
| FBA151) | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 2.595.926     |
| FBA160) | B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato              | 34.396.769    |
| FBA170) | B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)                  | 82.685.970    |
| FBA180) | B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca   | 3.319.237     |
| FBA190) | B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati  | 16.601.794    |
| FBA200) | B.V) ALTRI FONDI FER ONERI E SPESE  | 271.055.733   |
| FBA210) | B.V.1) Fondi integrativi pensione   | -             |
| FBA220) | B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali   | 160.989.601   |
| FBA230) | B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente  | 96.390.584    |
| FBA240) | B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA  | 57.209.057    |
| FBA250) | B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai   | 7.389.960     |
| FBA260) | B.V.3) Altri fondi per oneri e spese  | 103.955.425   |
| FBA270) | B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016                               | 6.110.707     |
| PCZ999) | C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO  | 51.508.376    |
| PCA000) | C.I) FONDO FER PREM OFEROSITA' MEDICI SUMAI   | 42.819.648    |
| PCA010) | C.II) FONDO FER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI   | -             |
| PCA020) | C.III) FONDO FER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI   | 8.688.728     |



|        |  |               |
|--------|--|---------------|
| PDZ999 | D) DEBITI  | 4.277.204.793 |
| PDA000 | D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI  | 592.020.940   |
| PDA010 | D.II) DEBITI V/STATO   | 1.007.196.797 |
| PDA020 | D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale   | -             |
| PDA030 | D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale   | -             |
| PDA040 | D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato  | 1.007.196.797 |
| PDA050 | D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca  | -             |
| PDA060 | D.II.5) Altri debiti v/Stato   | -             |
| PDA070 | D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA   | 104.028       |
| PDA130 | D.IV) DEBITI V/COMUNI  | 22.776.022    |
| PDA140 | D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE  | 1.731.684     |
| PDA150 | D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             |
| PDA220 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione   | 1.731.684     |
| PDA230 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto  | -             |
| PDA240 | D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE   | 138.776.330   |
| PDA250 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali  | 114.406.181   |
| PDA260 | D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali  | 2.256.079     |
| PDA270 | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate   | 22.114.070    |
| PDA280 | D.VII) DEBITI V/FORNITORI  | 1.274.087.503 |
| PDA290 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie   | 54.566.462    |
| PDA291 | D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie   | 55.026.474    |
| PDA292 | D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)   | (460.012)     |
| PDA300 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori  | 1.219.521.041 |
| PDA301 | D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori  | 1.254.027.557 |
| PDA302 | D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)   | (34.506.516)  |
| PDA310 | D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE  | 204.453.924   |
| PDA320 | D.IX) DEBITI TRIBUTARI   | 248.854.581   |
| PDA330 | D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE  | 158.678.571   |
| PDA340 | D.XI) DEBITI V/ALTRI   | 628.524.413   |
| PDA350 | D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori  | 109.890.878   |
| PDA360 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti  | 207.806.487   |
| PDA370 | D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie   | 9.458.825     |
| PDA380 | D.XI.4) Altri debiti diversi   | 301.368.223   |
| PEZ999 | E) RATE E RISCONTI PASSIVI   | 5.836.643     |
| PEA000 | E.I) RATE PASSIVI  | 465.154       |
| PEA010 | E.I.1) Ratei passivi   | 465.154       |
| PEA020 | E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             |
| PEA030 | E.II) RISCONTI PASSIVI   | 5.371.489     |
| PEA040 | E.II.1) Risconti passivi   | 5.371.489     |
| PEA050 | E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             |
| PEA060 | E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. | -             |
| PZZ999 | F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO   | 7.212.785.923 |
| PFZ999 | G) CONTI D'ORDINE  | 402.318.793   |
| FFA000 | G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE  | -             |
| FFA010 | G.II) DEPOSITI CAUZIONALI  | 533.335       |
| FFA020 | G.III) BENI IN COMODATO  | 109.062.122   |
| FFA021 | G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE   | 79.442.965    |
| FFA030 | G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE  | 213.280.371   |



**MODELLO MINISTERIALE 'CE 2019' – Esercizi 2023 e 2022**  
**Dati in euro**

| Conto economico Consolidato netto 2023 SSR |   | Totale<br>TS001 | Totale Sociale<br>TS002 | Totale Sanitario<br>TS003 |
|--|---|-----------------|-------------------------|---------------------------|
| AA0010)                                    | A.1) Contributi in c/esercizio  | 8.213.923.959   | 62.637.051              | 8.151.286.908             |
| AA0020)                                    | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale  | 7.950.264.291   | -                       | 7.950.264.291             |
| AA0030)                                    | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto  | 7.743.704.440   | -                       | 7.743.704.440             |
| AA0031)                                    | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto   | 6.505.193.325   | -                       | 6.505.193.325             |
| AA0032)                                    | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione  | 430.395.707     | -                       | 430.395.707               |
| AA0033)                                    | A.1.A.1.3) Funzioni   | 808.115.408     | -                       | 808.115.408               |
| AA0034)                                    | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso   | 320.288.800     | -                       | 320.288.800               |
| AA0035)                                    | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro   | 487.826.608     | -                       | 487.826.608               |
| AA0036)                                    | A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015   | -               | -                       | -                         |
| AA0040)                                    | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato   | 206.559.851     | -                       | 206.559.851               |
| AA0050)                                    | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)   | 248.959.941     | 61.060.224              | 187.899.717               |
| AA0060)                                    | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)  | 17.394.749      | 2.454.458               | 14.940.291                |
| AA0070)                                    | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati   | 8.638.779       | 2.454.458               | 6.184.321                 |
| AA0080)                                    | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA  | -               | -                       | -                         |
| AA0090)                                    | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA  | 8.755.970       | -                       | 8.755.970                 |
| AA0100)                                    | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro   | -               | -                       | -                         |
| AA0110)                                    | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)   | -               | -                       | -                         |
| AA0140)                                    | A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)  | 231.565.192     | 58.605.766              | 172.959.426               |
| AA0141)                                    | A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)   | 33.215.033      | -                       | 33.215.033                |
| AA0150)                                    | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati  | 135.171.947     | 9.793.807               | 125.378.140               |
| AA0160)                                    | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92  | 7.170.941       | -                       | 7.170.941                 |
| AA0170)                                    | A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro  | 56.007.271      | 48.811.959              | 7.195.312                 |
| AA0171)                                    | A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)-in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191 | -               | -                       | -                         |
| AA0180)                                    | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca   | 7.392.697       | -                       | 7.392.697                 |
| AA0190)                                    | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente  | 746.478         | -                       | 746.478                   |
| AA0200)                                    | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   | 3.418.326       | -                       | 3.418.326                 |
| AA0210)                                    | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca   | 2.481.837       | -                       | 2.481.837                 |
| AA0220)                                    | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca  | 746.056         | -                       | 746.056                   |
| AA0230)                                    | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati  | 7.307.030       | 1.576.827               | 5.730.203                 |
| AA0240)                                    | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti  | (7.846.047)     | -                       | (7.846.047)               |
| AA0250)                                    | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale  | (6.329.098)     | -                       | (6.329.098)               |
| AA0260)                                    | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi  | (1.516.949)     | -                       | (1.516.949)               |
| AA0270)                                    | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti  | 67.125.760      | 8.643.175               | 58.482.585                |
| AA0271)                                    | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato  | 1.252.412       | -                       | 1.252.412                 |
| AA0280)                                    | A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato   | 18.416.525      | -                       | 18.416.525                |
| AA0290)                                    | A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati   | 42.875.679      | 8.292.023               | 34.583.656                |
| AA0300)                                    | A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca  | 615.668         | -                       | 615.668                   |
| AA0310)                                    | A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati   | 3.965.476       | 351.152                 | 3.614.324                 |
| AA0320)                                    | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria   | 353.661.088     | 50.532                  | 353.610.556               |
| AA0330)                                    | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici   | 182.767.035     | -                       | 182.767.035               |
| AA0340)                                    | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -               | -                       | -                         |
| AA0440)                                    | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici   | 4.159.869       | -                       | 4.159.869                 |
| AA0450)                                    | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione   | 178.607.166     | -                       | 178.607.166               |
| RF0451)                                    | A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione   | 166.752.913     | -                       | 166.752.913               |
| RF0452)                                    | A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta  | 11.854.253      | -                       | 11.854.253                |
| AA0460)                                    | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione   | 72.363.820      | -                       | 72.363.820                |
| AA0470)                                    | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione   | 43.070.342      | -                       | 43.070.342                |
| AA0471)                                    | A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione   | 6.540.749       | -                       | 6.540.749                 |
| AA0480)                                    | A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione   | -               | -                       | -                         |
| AA0490)                                    | A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione   | 20.161.968      | -                       | 20.161.968                |
| AA0500)                                    | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, P.L.S. Contin. assistenziale Extraregione   | 2.893.933       | -                       | 2.893.933                 |
| AA0510)                                    | A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione  | 5.675.113       | -                       | 5.675.113                 |
| AA0520)                                    | A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione   | 1.778.783       | -                       | 1.778.783                 |
| AA0530)                                    | A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione  | 4.815.000       | -                       | 4.815.000                 |
| AA0541)                                    | A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)   | -               | -                       | -                         |
| AA0542)                                    | A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)   | -               | -                       | -                         |
| AA0550)                                    | A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione   | -               | -                       | -                         |
| AA0560)                                    | A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale  | 8.294.698       | -                       | 8.294.698                 |
| AA0561)                                    | A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione  | 1.158.507       | -                       | 1.158.507                 |
| AA0570)                                    | A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione   | 2.283.767       | -                       | 2.283.767                 |
| AA0580)                                    | A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione   | -               | -                       | -                         |
| AA0590)                                    | A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione   | 2.283.767       | -                       | 2.283.767                 |
| AA0600)                                    | A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale   | 9.272.311       | -                       | 9.272.311                 |
| AA0601)                                    | A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.  | -               | -                       | -                         |
| AA0602)                                    | A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)  | 298.175         | -                       | 298.175                   |
| AA0610)                                    | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)                                       | 26.636.437      | -                       | 26.636.437                |
| AA0620)                                    | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)  | 23.811.326      | -                       | 23.811.326                |
| AA0630)                                    | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)  | 2.825.111       | -                       | 2.825.111                 |
| AA0631)                                    | A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)   | -               | -                       | -                         |
| AA0640)                                    | A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)  | -               | -                       | -                         |
| AA0650)                                    | A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)  | -               | -                       | -                         |
| AA0660)                                    | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati   | 34.675.957      | 50.532                  | 34.625.425                |
| AA0670)                                    | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia  | 109.581.659     | -                       | 109.581.659               |
| AA0680)                                    | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera  | 16.752.045      | -                       | 16.752.045                |
| AA0690)                                    | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica  | 89.328.848      | -                       | 89.328.848                |
| AA0700)                                    | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica   | 328.131         | -                       | 328.131                   |
| AA0710)                                    | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)   | 2.135.566       | -                       | 2.135.566                 |
| AA0720)                                    | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -               | -                       | -                         |
| AA0730)                                    | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro   | 1.037.069       | -                       | 1.037.069                 |
| AA0740)                                    | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -               | -                       | -                         |



|         |   |               |            |               |
|---------|---|---------------|------------|---------------|
| AA0750) | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi  | 165.471.135   | 12.159.756 | 153.311.379   |
| AA0760) | A.5.A) Rimborsi assicurativi  | 2.258.244     | -          | 2.258.244     |
| AA0770) | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione   | 1.007.270     | -          | 1.007.270     |
| AA0780) | A.5.B.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione  | 1.003.602     | -          | 1.003.602     |
| AA0790) | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione   | 3.668         | -          | 3.668         |
| AA0800) | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             | -          | -             |
| AA0840) | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici   | 16.993.317    | -          | 16.993.317    |
| AA0850) | A.5.D.1) Rimborsi degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici  | 2.793.783     | -          | 2.793.783     |
| AA0860) | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici   | 262.770       | -          | 262.770       |
| AA0870) | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici  | 13.936.764    | -          | 13.936.764    |
| AA0880) | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati   | 145.212.304   | 12.159.756 | 133.052.548   |
| AA0890) | A.5.E.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pay back   | 98.976.841    | -          | 98.976.841    |
| AA0900) | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale  | -             | -          | -             |
| AA0910) | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera  | 77.867.420    | -          | 77.867.420    |
| AA0920) | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back   | 21.109.421    | -          | 21.109.421    |
| AA0921) | A.5.E.2) Rimborsi per Pay back sui dispositivi medici   | -             | -          | -             |
| AA0930) | A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati   | 46.235.463    | 12.159.756 | 34.075.707    |
| AA0940) | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)  | 116.228.236   | -          | 116.228.236   |
| AA0950) | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC   | 113.234.564   | -          | 113.234.564   |
| AA0960) | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso  | 2.596.481     | -          | 2.596.481     |
| AA0970) | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro  | 397.191       | -          | 397.191       |
| AA0980) | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio   | 147.392.205   | -          | 147.392.205   |
| AA0990) | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato  | 10.886.084    | -          | 10.886.084    |
| AA1000) | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione   | 97.691.083    | -          | 97.691.083    |
| AA1010) | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione   | 20.804.172    | -          | 20.804.172    |
| AA1020) | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti  | 6.677.421     | -          | 6.677.421     |
| AA1030) | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti  | 3.731.729     | -          | 3.731.729     |
| AA1040) | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto   | 7.601.716     | -          | 7.601.716     |
| AA1050) | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni   | -             | -          | -             |
| AA1060) | A.9) Altri ricavi e proventi  | 38.956.655    | 487.935    | 38.468.720    |
| AA1070) | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie   | 4.536.937     | 403.600    | 4.133.337     |
| AA1080) | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari  | 6.598.027     | -          | 6.598.027     |
| AA1090) | A.9.C) Altri proventi diversi   | 27.821.691    | 84.335     | 27.737.356    |
| RF1100) | A.10) Totale voci da consolidare attive   | -             | -          | -             |
| AZ9999) | Totale valore della produzione (A)  | 9.094.912.991 | 83.978.449 | 9.010.934.542 |
| BA0010) | B.1) Acquisti di beni   | 1.727.318.506 | 51.718     | 1.727.266.788 |
| BA0020) | B.1.A) Acquisti di beni sanitari  | 1.707.310.623 | -          | 1.707.310.623 |
| BA0030) | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati   | 1.029.486.772 | -          | 1.029.486.772 |
| BA0040) | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali  | 1.005.276.177 | -          | 1.005.276.177 |
| BA0050) | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC   | 9.335.428     | -          | 9.335.428     |
| BA0051) | B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali  | 14.875.167    | -          | 14.875.167    |
| BA0060) | B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale  | -             | -          | -             |
| BA0070) | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti  | -             | -          | -             |
| BA0080) | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) à•Mobilita' intraregionale   | -             | -          | -             |
| BA0090) | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) à•Mobilita' extraregionale   | -             | -          | -             |
| BA0100) | B.1.A.2.3) da altri soggetti  | -             | -          | -             |
| BA0210) | B.1.A.3) Dispositivi medici   | 603.860.923   | -          | 603.860.923   |
| BA0220) | B.1.A.3.1) Dispositivi medici   | 424.648.957   | -          | 424.648.957   |
| BA0230) | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi   | 37.075.625    | -          | 37.075.625    |
| BA0240) | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)  | 142.136.341   | -          | 142.136.341   |
| BA0250) | B.1.A.4) Prodotti dietetici   | 9.394.003     | -          | 9.394.003     |
| BA0260) | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)  | 43.075.110    | -          | 43.075.110    |
| BA0270) | B.1.A.6) Prodotti chimici   | 4.745.733     | -          | 4.745.733     |
| BA0280) | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario   | 45.766        | -          | 45.766        |
| BA0290) | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari   | 16.702.316    | -          | 16.702.316    |
| BA0300) | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             | -          | -             |
| BA0310) | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari  | 20.007.883    | 51.718     | 19.956.165    |
| BA0320) | B.1.B.1) Prodotti alimentari  | 128.684       | 1.200      | 127.484       |
| BA0330) | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere  | 2.280.571     | 273        | 2.280.298     |
| BA0340) | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti  | 3.256.511     | 12.736     | 3.243.775     |
| BA0350) | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria   | 7.252.775     | -          | 7.252.775     |
| BA0360) | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione  | 969.109       | -          | 969.109       |
| BA0370) | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari   | 6.120.233     | 37.509     | 6.082.724     |
| BA0380) | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             | -          | -             |
| BA0390) | B.2) Acquisti di servizi  | 3.668.514.112 | 73.237.211 | 3.595.276.901 |
| BA0400) | B.2.A) Acquisti servizi sanitari  | 2.766.955.044 | 20.840.384 | 2.746.114.660 |
| SS0401) | B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione  | -             | -          | -             |
| SS0402) | B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta   | -             | -          | -             |
| SS0404) | B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione  | 184.145.250   | -          | 184.145.250   |
| SS0405) | B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta   | 1.943.683     | -          | 1.943.683     |
| BA0410) | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base   | 435.101.721   | -          | 435.101.721   |
| BA0420) | B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)  | 433.427.972   | -          | 433.427.972   |
| BA0430) | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG   | 301.490.670   | -          | 301.490.670   |
| BA0440) | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS   | 72.324.837    | -          | 72.324.837    |
| BA0450) | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale   | 37.272.663    | -          | 37.272.663    |
| BA0460) | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici I18, ecc)   | 21.884.802    | -          | 21.884.802    |
| BA0470) | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)  | -             | -          | -             |
| BA0480) | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)   | 1.673.749     | -          | 1.673.749     |
| BA0490) | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica   | 449.387.213   | -          | 449.387.213   |
| BA0500) | B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)  | 445.327.858   | -          | 445.327.858   |
| BA0510) | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (farmaceutica)  | -             | -          | -             |
| SS0511) | B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)  | -             | -          | -             |
| SS0512) | B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)   | -             | -          | -             |
| BA0520) | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)  | 4.059.355     | -          | 4.059.355     |
| BA0530) | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale   | 206.221.477   | -          | 206.221.477   |
| BA0540) | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)  | -             | -          | -             |
| BA0541) | B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -             | -          | -             |
| BA0550) | B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)  | 21.948.926    | -          | 21.948.926    |
| BA0551) | B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)   | -             | -          | -             |
| BA0560) | B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)   | 23.868.842    | -          | 23.868.842    |
| BA0561) | B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)  | 3.675.033     | -          | 3.675.033     |
| BA0570) | B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI  | 70.324.726    | -          | 70.324.726    |
| BA0580) | B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)   | 79.107.110    | -          | 79.107.110    |
| BA0590) | B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCSS privati e Policlinici privati   | 5.061.008     | -          | 5.061.008     |
| BA0591) | B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCSS privati e Policlinici privati   | -             | -          | -             |
| BA0600) | B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati   | -             | -          | -             |
| BA0601) | B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati   | -             | -          | -             |
| BA0610) | B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private  | 21.844.462    | -          | 21.844.462    |
| BA0611) | B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private  | -             | -          | -             |
| BA0620) | B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati   | 52.201.640    | -          | 52.201.640    |
| BA0621) | B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati   | -             | -          | -             |
| BA0630) | B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)  | 7.296.840     | -          | 7.296.840     |
| BA0631) | B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) | -             | -          | -             |



|        |  |             |            |             |
|--------|--|-------------|------------|-------------|
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa  | 77.832.009  | -          | 77.832.009  |
| BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)  | -           | -          | -           |
| BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)  | 3.094.762   | -          | 3.094.762   |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)  | 6.349       | -          | 6.349       |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)  | 74.716.473  | -          | 74.716.473  |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)  | 14.425      | -          | 14.425      |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa  | 37.922.574  | -          | 37.922.574  |
| BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)  | -           | -          | -           |
| BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)  | 1.859.634   | -          | 1.859.634   |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)   | -           | -          | -           |
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)   | -           | -          | -           |
| BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica  | 36.062.940  | -          | 36.062.940  |
| BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)  | 34.363.428  | -          | 34.363.428  |
| BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)  | -           | -          | -           |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)   | 22.615      | -          | 22.615      |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)   | -           | -          | -           |
| BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera  | 34.340.813  | -          | 34.340.813  |
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)  | 418.544.701 | -          | 418.544.701 |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)  | -           | -          | -           |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)   | 60.986.667  | -          | 60.986.667  |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)   | 121.425.610 | -          | 121.425.610 |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati  | 177.656.930 | -          | 177.656.930 |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati  | 24.019.753  | -          | 24.019.753  |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private   | -           | -          | -           |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati  | 143.600.588 | -          | 143.600.588 |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)  | 10.036.589  | -          | 10.036.589  |
| BA0900 | B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   | 58.475.494  | -          | 58.475.494  |
| BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)   | 66.198.667  | -          | 66.198.667  |
| BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)   | -           | -          | -           |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)   | 1.053.952   | -          | 1.053.952   |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)   | 89.127      | -          | 89.127      |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)   | 59.171.633  | -          | 59.171.633  |
| BA0960 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)   | 5.883.955   | -          | 5.883.955   |
| BA0960 | B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F  | 63.681.625  | -          | 63.681.625  |
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)   | -           | -          | -           |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)  | 9.419.058   | -          | 9.419.058   |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)   | 17.943.018  | -          | 17.943.018  |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)  | 36.319.549  | -          | 36.319.549  |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)  | -           | -          | -           |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)  | -           | -          | -           |
| BA1030 | B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione  | 6.450.993   | -          | 6.450.993   |
| BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)   | -           | -          | -           |
| BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)  | -           | -          | -           |
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)   | 1.241.693   | -          | 1.241.693   |
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)   | 3.870.687   | -          | 3.870.687   |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)  | 1.338.613   | -          | 1.338.613   |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario  | 135.572.876 | -          | 135.572.876 |
| BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)   | -           | -          | -           |
| BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)  | 250.000     | -          | 250.000     |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)   | 2.963.029   | -          | 2.963.029   |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)   | 132.359.847 | -          | 132.359.847 |
| BA1140 | B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria   | 331.434.940 | 10.008.650 | 321.426.290 |
| BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)   | -           | -          | -           |
| BA1151 | B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)   | -           | -          | -           |
| BA1152 | B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria  | -           | -          | -           |
| BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)  | 54.869.554  | -          | 54.869.554  |
| BA1161 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione                                       | 175.463     | -          | 175.463     |
| BA1170 | B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)  | 1.439.881   | -          | 1.439.881   |
| BA1180 | B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)  | 272.912.999 | 10.008.650 | 262.904.349 |
| BA1190 | B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)  | 2.037.043   | -          | 2.037.043   |
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)   | 77.413.577  | -          | 77.413.577  |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera  | 15.594.197  | -          | 15.594.197  |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica  | 57.721.370  | -          | 57.721.370  |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica  | 1.056.121   | -          | 1.056.121   |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)   | 1.037.552   | -          | 1.037.552   |
| BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | -           | -          | -           |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro   | 2.004.337   | -          | 2.004.337   |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -           | -          | -           |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari  | 80.308.337  | 10.813.879 | 69.494.458  |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato   | 7.049.027   | -          | 7.049.027   |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero   | 781.201     | -          | 781.201     |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione  | -           | -          | -           |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92  | 7.170.941   | -          | 7.170.941   |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi   | 65.307.168  | 10.813.879 | 54.493.289  |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -           | -          | -           |
| BA1341 | B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA   | -           | -          | -           |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie  | 145.553.968 | -          | 145.553.968 |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -           | -          | -           |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici  | 53.853      | -          | 53.853      |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato  | 144.480.972 | -          | 144.480.972 |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000   | 45.968.807  | -          | 45.968.807  |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato   | 21.796.164  | -          | 21.796.164  |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato  | 3.650.113   | -          | 3.650.113   |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria  | 33.375.429  | -          | 33.375.429  |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria   | 30.164.089  | -          | 30.164.089  |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria  | 9.526.370   | -          | 9.526.370   |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando  | 1.019.143   | -          | 1.019.143   |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -           | -          | -           |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'   | 846.616     | -          | 846.616     |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)   | 172.527     | -          | 172.527     |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria   | 193.847.480 | 17.855     | 193.829.625 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -           | -          | -           |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione   | 130.807.752 | -          | 130.807.752 |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)  | 408.326     | -          | 408.326     |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato  | 56.162.091  | 17.855     | 56.144.236  |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva  | 6.469.311   | -          | 6.469.311   |
| BA1541 | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL   | -           | -          | -           |
| BA1542 | B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)   | -           | -          | -           |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale   | 7.119.458   | -          | 7.119.458   |



|         |  |               |            |               |
|---------|--|---------------|------------|---------------|
| BA1560) | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari  | 901.559.068   | 52.396.827 | 849.162.241   |
| BA1570) | B.2.B.1) Servizi non sanitari  | 886.135.009   | 51.201.113 | 834.933.896   |
| BA1580) | B.2.B.1.1) Lavanderia  | 57.054.754    | -          | 57.054.754    |
| BA1590) | B.2.B.1.2) Pulizia   | 83.037.754    | 5.567      | 83.032.187    |
| BA1600) | B.2.B.1.3) Mensa   | 52.324.140    | 91.278     | 52.232.862    |
| BA1601) | B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti  | 12.104.877    | -          | 12.104.877    |
| BA1602) | B.2.B.1.3.B) Mensa degenti   | 40.219.263    | 91.278     | 40.127.985    |
| BA1610) | B.2.B.1.4) Riscaldamento   | 55.748.995    | 3.686      | 55.745.309    |
| BA1620) | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica   | 7.870.119     | -          | 7.870.119     |
| BA1630) | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)  | 16.942.212    | 2.249.155  | 14.693.057    |
| BA1640) | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti   | 15.494.323    | -          | 15.494.323    |
| BA1650) | B.2.B.1.8) UtENZE telefoniche  | 7.176.104     | 5.265      | 7.170.839     |
| BA1660) | B.2.B.1.9) UtENZE elettricit   | 87.085.083    | 8.146      | 87.076.937    |
| BA1670) | B.2.B.1.10) Altre utenze   | 28.923.867    | 35.687     | 28.888.180    |
| BA1680) | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione   | 7.950.383     | 857        | 7.949.526     |
| BA1690) | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale  | 1.088.320     | -          | 1.088.320     |
| BA1700) | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi  | 6.862.063     | 857        | 6.861.206     |
| BA1710) | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari   | 466.527.275   | 48.801.472 | 417.725.803   |
| BA1720) | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -             | -          | -             |
| BA1730) | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici  | 179.245.426   | 1.456.838  | 177.788.588   |
| BA1740) | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato  | 287.281.849   | 47.344.634 | 239.937.215   |
| BA1750) | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie  | 9.620.468     | 1.185.831  | 8.434.637     |
| BA1760) | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             | -          | -             |
| BA1770) | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici   | 52.891        | -          | 52.891        |
| BA1780) | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato   | 7.776.336     | 57.841     | 7.718.495     |
| BA1790) | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato   | 380.310       | -          | 380.310       |
| BA1800) | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato   | 586.119       | -          | 586.119       |
| BA1810) | B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria   | 262.832       | -          | 262.832       |
| BA1820) | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria  | 3.196.850     | -          | 3.196.850     |
| BA1830) | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria   | 3.350.225     | 57.841     | 3.292.384     |
| BA1831) | B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. | -             | -          | -             |
| BA1840) | B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando   | 1.791.241     | 1.127.990  | 663.251       |
| BA1850) | B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             | -          | -             |
| BA1860) | B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'  | 1.788.502     | 1.127.990  | 660.512       |
| BA1870) | B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)  | 2.739         | -          | 2.739         |
| BA1880) | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)   | 5.803.591     | 9.883      | 5.793.708     |
| BA1890) | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico   | 2.137.621     | -          | 2.137.621     |
| BA1900) | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato  | 3.665.970     | 9.883      | 3.656.087     |
| BA1910) | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)   | 220.399.635   | 51.349     | 220.348.286   |
| BA1920) | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze  | 63.281.284    | 25.935     | 63.255.349    |
| BA1930) | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari   | 59.070.149    | -          | 59.070.149    |
| BA1940) | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche   | 77.487.463    | 1.818      | 77.485.645    |
| BA1950) | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi   | 1.050.601     | 10.742     | 1.039.859     |
| BA1960) | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi   | 1.892.158     | 12.854     | 1.879.304     |
| BA1970) | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni  | 17.617.980    | -          | 17.617.980    |
| BA1980) | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             | -          | -             |
| BA1990) | B.4) Godimento di beni di terzi  | 115.969.766   | 18.907     | 115.950.859   |
| BA2000) | B.4.A) Fitti passivi   | 8.254.410     | -          | 8.254.410     |
| BA2010) | B.4.B) Canoni di noleggio  | 101.683.505   | 18.907     | 101.664.598   |
| BA2020) | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria   | 84.033.139    | -          | 84.033.139    |
| BA2030) | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria   | 17.650.366    | 18.907     | 17.631.459    |
| BA2040) | B.4.C) Canoni di leasing   | 156           | -          | 156           |
| BA2050) | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria  | 156           | -          | 156           |
| BA2060) | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria  | -             | -          | -             |
| BA2061) | B.4.D) Canoni di project financing   | 6.031.695     | -          | 6.031.695     |
| BA2070) | B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             | -          | -             |
| BA2080) | Totale Costo del personale   | 2.841.756.783 | 1.238.786  | 2.840.517.997 |
| BA2090) | B.5) Personale del ruolo sanitario   | 2.291.921.186 | 2.111      | 2.291.919.075 |
| BA2100) | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario   | 1.017.362.094 | -          | 1.017.362.094 |
| BA2110) | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico  | 926.276.680   | -          | 926.276.680   |
| BA2120) | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato  | 911.961.507   | -          | 911.961.507   |
| BA2130) | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato  | 12.280.021    | -          | 12.280.021    |
| BA2140) | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro  | 2.035.152     | -          | 2.035.152     |
| BA2150) | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico  | 91.085.414    | -          | 91.085.414    |
| BA2160) | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato  | 86.933.830    | -          | 86.933.830    |
| BA2170) | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato  | 3.469.524     | -          | 3.469.524     |
| BA2180) | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro  | 682.060       | -          | 682.060       |
| BA2190) | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario  | 1.274.559.092 | 2.111      | 1.274.556.981 |
| BA2200) | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato  | 1.263.764.970 | 2.111      | 1.263.762.859 |
| BA2210) | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato  | 10.628.947    | -          | 10.628.947    |
| BA2220) | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro  | 165.175       | -          | 165.175       |
| BA2230) | B.6) Personale del ruolo professionale   | 11.747.046    | -          | 11.747.046    |
| BA2240) | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale   | 11.355.198    | -          | 11.355.198    |
| BA2250) | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato   | 10.934.253    | -          | 10.934.253    |
| BA2260) | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato   | 416.445       | -          | 416.445       |
| BA2270) | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro   | 4.500         | -          | 4.500         |
| BA2280) | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale  | 391.848       | -          | 391.848       |
| BA2290) | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato  | 334.403       | -          | 334.403       |
| BA2300) | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato  | 40.349        | -          | 40.349        |
| BA2310) | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro  | 17.096        | -          | 17.096        |
| BA2320) | B.7) Personale del ruolo tecnico   | 371.360.649   | 778.732    | 370.581.917   |
| BA2330) | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico   | 2.165.420     | -          | 2.165.420     |
| BA2340) | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato   | 1.754.434     | -          | 1.754.434     |
| BA2350) | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato   | 383.986       | -          | 383.986       |
| BA2360) | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro   | 27.000        | -          | 27.000        |
| BA2370) | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico  | 369.195.229   | 778.732    | 368.416.497   |
| BA2380) | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato  | 364.124.988   | 666.047    | 363.458.941   |
| BA2390) | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato  | 5.065.215     | 112.685    | 4.952.530     |
| BA2400) | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro  | 5.026         | -          | 5.026         |
| BA2410) | B.8) Personale del ruolo amministrativo  | 166.727.902   | 457.943    | 166.269.959   |
| BA2420) | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo  | 15.471.392    | -          | 15.471.392    |
| BA2430) | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato  | 14.291.816    | -          | 14.291.816    |
| BA2440) | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato  | 1.179.576     | -          | 1.179.576     |
| BA2450) | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro  | -             | -          | -             |
| BA2460) | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo   | 151.256.510   | 457.943    | 150.798.567   |
| BA2470) | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato   | 148.938.940   | 457.943    | 148.480.997   |
| BA2480) | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato   | 2.309.395     | -          | 2.309.395     |
| BA2490) | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro   | 8.175         | -          | 8.175         |



|         |  |               |            |               |
|---------|--|---------------|------------|---------------|
| BA2500) | B.9) Oneri diversi di gestione   | 48.501.071    | 452.319    | 48.048.752    |
| BA2510) | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)   | 16.536.869    | 19.947     | 16.516.922    |
| BA2520) | B.9.B) Perdite su crediti  | 636.909       | -          | 636.909       |
| BA2530) | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione   | 31.327.293    | 432.372    | 30.894.921    |
| BA2540) | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale                         | 5.446.194     | 43.366     | 5.402.828     |
| BA2550) | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione   | 25.881.099    | 389.006    | 25.492.093    |
| BA2551) | B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                    | -             | -          | -             |
| BA2552) | B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione   | -             | -          | -             |
| BA2560) | Totale Ammortamenti  | 238.806.536   | -          | 238.806.536   |
| BA2570) | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali  | 4.959.410     | -          | 4.959.410     |
| BA2580) | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali  | 233.847.126   | -          | 233.847.126   |
| BA2590) | B.11.A) Ammortamento dei fabbricati  | 163.394.503   | -          | 163.394.503   |
| BA2600) | B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)  | 4.505.205     | -          | 4.505.205     |
| BA2610) | B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)  | 158.889.298   | -          | 158.889.298   |
| BA2620) | B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali  | 70.452.623    | -          | 70.452.623    |
| BA2630) | B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti  | 21.472.412    | 38.289     | 21.434.123    |
| BA2640) | B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali  | -             | -          | -             |
| BA2650) | B.12.B) Svalutazione dei crediti   | 21.472.412    | 38.289     | 21.434.123    |
| BA2660) | B.13) Variazione delle rimanenze   | 3.944.773     | -          | 3.944.773     |
| BA2670) | B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie   | 3.296.744     | -          | 3.296.744     |
| BA2671) | B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati   | (3.838.344)   | -          | (3.838.344)   |
| BA2672) | B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti  | 177.370       | -          | 177.370       |
| BA2673) | B.13.A.3) Dispositivi medici   | 6.228.354     | -          | 6.228.354     |
| BA2674) | B.13.A.4) Prodotti dietetici   | 72.477        | -          | 72.477        |
| BA2675) | B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)  | (109.411)     | -          | (109.411)     |
| BA2676) | B.13.A.6) Prodotti chimici   | (345.259)     | -          | (345.259)     |
| BA2677) | B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario   | (894)         | -          | (894)         |
| BA2678) | B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari   | 1.112.451     | -          | 1.112.451     |
| BA2680) | B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie   | 648.029       | -          | 648.029       |
| BA2681) | B.13.B.1) Prodotti alimentari  | 1.146         | -          | 1.146         |
| BA2682) | B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere   | 220.650       | -          | 220.650       |
| BA2683) | B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti  | 24.399        | -          | 24.399        |
| BA2684) | B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria   | 131.584       | -          | 131.584       |
| BA2685) | B.13.B.5) Materiale per la manutenzione  | 19.799        | -          | 19.799        |
| BA2686) | B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari   | 250.451       | -          | 250.451       |
| BA2690) | B.14) Accantonamenti dell'esercizio  | 194.415.912   | 7.678.760  | 186.737.152   |
| BA2700) | B.14.A) Accantonamenti per rischi  | 23.014.473    | -          | 23.014.473    |
| BA2710) | B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali   | 2.881.527     | -          | 2.881.527     |
| BA2720) | B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente  | 4.215.107     | -          | 4.215.107     |
| BA2730) | B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato                            | -             | -          | -             |
| BA2740) | B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)  | -             | -          | -             |
| BA2741) | B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa   | 22.094        | -          | 22.094        |
| BA2750) | B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi  | 14.696.880    | -          | 14.696.880    |
| BA2751) | B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora   | 1.198.865     | -          | 1.198.865     |
| BA2760) | B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)  | 5.060.846     | -          | 5.060.846     |
| BA2770) | B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati                                      | 76.475.681    | 7.639.724  | 68.835.957    |
| BA2771) | B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | -             | -          | -             |
| BA2780) | B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato              | 8.716.667     | -          | 8.716.667     |
| BA2790) | B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                  | 60.718.256    | 7.513.139  | 53.205.117    |
| BA2800) | B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                              | 5.233.115     | -          | 5.233.115     |
| BA2810) | B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati  | 1.682.584     | 126.585    | 1.555.999     |
| BA2811) | B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca                               | 125.059       | -          | 125.059       |
| BA2820) | B.14.D) Altri accantonamenti   | 89.864.912    | 39.036     | 89.825.876    |
| BA2840) | B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA   | 18.841.712    | -          | 18.841.712    |
| BA2850) | B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai  | 2.894.971     | -          | 2.894.971     |
| BA2860) | B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica   | 46.553.985    | -          | 46.553.985    |
| BA2870) | B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica   | 4.362.668     | -          | 4.362.668     |
| BA2880) | B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto   | -             | -          | -             |
| BA2881) | B.14.D.6) Acc. per Trattamenti di fine rapporto dipendenti   | -             | -          | -             |
| BA2882) | B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili  | 80.000        | -          | 80.000        |
| BA2883) | B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione  | -             | -          | -             |
| BA2884) | B.14.D.9) Acc. Incentivi/funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016  | 1.903.178     | -          | 1.903.178     |
| BA2890) | B.14.D.10) Altri accantonamenti  | 15.228.398    | 39.036     | 15.189.362    |
| SS2895) | B.15) Totale voci da consolidare passive   | -             | -          | -             |
| BZ9999) | Totale costi della produzione (B)  | 9.081.099.506 | 82.767.339 | 8.998.332.167 |
| CA0010) | C.1) Interessi attivi  | 169.045       | -          | 169.045       |
| CA0020) | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica   | 1.759         | -          | 1.759         |
| CA0030) | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari   | 978           | -          | 978           |
| CA0040) | C.1.C) Altri interessi attivi  | 166.308       | -          | 166.308       |
| CA0050) | C.2) Altri proventi  | 3.882         | -          | 3.882         |
| CA0060) | C.2.A) Proventi da partecipazioni  | -             | -          | -             |
| CA0070) | C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni  | -             | -          | -             |
| CA0080) | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni   | -             | -          | -             |
| CA0090) | C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti  | -             | -          | -             |
| CA0100) | C.2.E) Uilii su cambi  | 3.882         | -          | 3.882         |
| CA0110) | C.3) Interessi passivi   | 39.746.126    | -          | 39.746.126    |
| CA0120) | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa   | 6.098.380     | -          | 6.098.380     |
| CA0130) | C.3.B) Interessi passivi su mutui  | 26.535.151    | -          | 26.535.151    |
| CA0140) | C.3.C) Altri interessi passivi   | 7.112.595     | -          | 7.112.595     |
| CA0150) | C.4) Altri oneri   | 26.735.531    | -          | 26.735.531    |
| CA0160) | C.4.A) Altri oneri finanziari  | 26.733.283    | -          | 26.733.283    |
| CA0170) | C.4.B) Perdite su cambi  | 2.248         | -          | 2.248         |
| CZ9999) | Totale proventi e oneri finanziari (C)   | (66.308.730)  | -          | (66.308.730)  |
| DA0010) | D.1) Rivalutazioni   | -             | -          | -             |
| DA0020) | D.2) Svalutazioni  | 9.833         | -          | 9.833         |
| DZ9999) | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)  | (9.833)       | -          | (9.833)       |
| EA0010) | E.1) Proventi straordinari   | 194.780.002   | 416.398    | 194.363.604   |
| EA0020) | E.1.A) Plusvalenze   | 25.000        | -          | 25.000        |
| EA0030) | E.1.B) Altri proventi straordinari   | 194.755.002   | 416.398    | 194.338.604   |
| EA0040) | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse  | 43.216        | -          | 43.216        |
| EA0050) | E.1.B.2) Sopravvenienze attive   | 154.428.587   | 409.289    | 154.019.298   |
| EA0051) | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato  | 39.723.501    | -          | 39.723.501    |
| EA0060) | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             | -          | -             |
| EA0070) | E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi   | 114.705.086   | 409.289    | 114.295.797   |
| EA0080) | E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilia' extraregionale   | -             | -          | -             |
| EA0090) | E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale   | 2.090.567     | -          | 2.090.567     |
| EA0100) | E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                                  | 509.203       | -          | 509.203       |
| EA0110) | E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                                | 118.563       | -          | 118.563       |
| EA0120) | E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati             | 7.092         | -          | 7.092         |
| EA0130) | E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                                       | 20.498.546    | 409.289    | 20.089.257    |
| EA0140) | E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi   | 91.481.115    | -          | 91.481.115    |



|         |  |               |             |               |
|---------|--|---------------|-------------|---------------|
| EA0150) | E1.B.3) Insussistenze attive   | 39.569.270    | 7.109       | 39.562.161    |
| EA0160) | E1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                   | -             | -           | -             |
| EA0170) | E1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi   | 39.569.270    | 7.109       | 39.562.161    |
| EA0180) | E1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale                              | -             | -           | -             |
| EA0190) | E1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale   | 2.204.737     | -           | 2.204.737     |
| EA0200) | E1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                        | 2.138.816     | -           | 2.138.816     |
| EA0210) | E1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                      | 8.134         | -           | 8.134         |
| EA0220) | E1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati   | 918.645       | -           | 918.645       |
| EA0230) | E1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                             | 29.802.737    | 7.109       | 29.795.628    |
| EA0240) | E1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi   | 4.496.201     | -           | 4.496.201     |
| EA0250) | E1.B.4) Altri proventi straordinari  | 713.929       | -           | 713.929       |
| EA0260) | E2) Oneri straordinari   | 114.106.568   | 1.599.330   | 112.507.238   |
| EA0270) | E2.A) Minusvalenze   | 974.542       | -           | 974.542       |
| EA0280) | E2.B) Altri oneri straordinari   | 113.132.026   | 1.599.330   | 111.532.696   |
| EA0290) | E2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti   | -             | -           | -             |
| EA0300) | E2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali   | 31.540        | -           | 31.540        |
| EA0310) | E2.B.3) Sopravvenienze passive   | 103.503.189   | 702.082     | 102.801.107   |
| EA0320) | E2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | -             | -           | -             |
| EA0330) | E2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale      | -             | -           | -             |
| EA0340) | E2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                         | -             | -           | -             |
| EA0350) | E2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi   | 103.503.189   | 702.082     | 102.801.107   |
| EA0360) | E2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale                            | -             | -           | -             |
| EA0370) | E2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale   | 4.139.835     | -           | 4.139.835     |
| EA0380) | E2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                               | 2.290.462     | -           | 2.290.462     |
| EA0390) | E2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                           | 771.819       | -           | 771.819       |
| EA0400) | E2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                       | 1.077.554     | -           | 1.077.554     |
| EA0410) | E2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 418.522       | -           | 418.522       |
| EA0420) | E2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 319.901       | -           | 319.901       |
| EA0430) | E2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 171.794       | -           | 171.794       |
| EA0440) | E2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 36.165.390    | 623.483     | 35.541.907    |
| EA0450) | E2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi   | 62.287.747    | 78.599      | 62.209.148    |
| EA0460) | E2.B.4) Insussistenze passive  | 9.596.946     | 897.248     | 8.699.698     |
| EA0461) | E2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato   | -             | -           | -             |
| EA0470) | E2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | -             | -           | -             |
| EA0480) | E2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi  | 9.596.946     | 897.248     | 8.699.698     |
| EA0490) | E2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale                             | -             | -           | -             |
| EA0500) | E2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale  | 1.426         | -           | 1.426         |
| EA0510) | E2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | -             | -           | -             |
| EA0520) | E2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | -             | -           | -             |
| EA0530) | E2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | -             | -           | -             |
| EA0540) | E2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 4.123.662     | 304.408     | 3.819.254     |
| EA0550) | E2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi  | 5.471.858     | 592.840     | 4.879.018     |
| EA0560) | E2.B.5) Altri oneri straordinari   | 351           | -           | 351           |
| EZ9999) | Totale proventi e oneri straordinari (E)   | 80.673.434    | (1.182.932) | 81.856.366    |
| XA0000) | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)  | 28.168.356    | 28.178      | 28.140.178    |
| YA0010) | Y.1) IRAP  | 204.605.795   | 28.178      | 204.577.617   |
| YA0020) | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente  | 188.666.453   | 25.348      | 188.641.105   |
| YA0030) | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                              | 9.325.401     | 2.830       | 9.322.571     |
| YA0040) | Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intraoניה)  | 6.447.756     | -           | 6.447.756     |
| YA0050) | Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale  | 166.185       | -           | 166.185       |
| YA0060) | Y.2) IRES  | 4.604.460     | -           | 4.604.460     |
| YA0070) | Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale   | 4.089.376     | -           | 4.089.376     |
| YA0080) | Y.2.B) IRES su attivita' commerciale   | 515.084       | -           | 515.084       |
| YA0090) | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)   | -             | -           | -             |
| YZ9999) | Totale imposte e tasse (Y)   | 209.210.255   | 28.178      | 209.182.077   |
| ZZ9999) | RISULTATO DI ESERCIZIO   | (181.041.899) | -           | (181.041.899) |



**CE CONSOLIDATO NETTO SSR - Esercizio 2022**

|        |   |               |            |               |         |
|--------|---|---------------|------------|---------------|---------|
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio  | 8.191.808,584 | 63.374,736 | 8.128.433,848 | 1.650   |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale  | 7.798.980,065 | -          | 7.798.980,065 | -       |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto  | 7.521.321,120 | -          | 7.521.321,120 | -       |
| AA0031 | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto   | 6.900.496,548 | -          | 6.900.496,548 | -       |
| AA0032 | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione  | 110.810,958   | -          | 110.810,958   | -       |
| AA0033 | A.1.A.1.3) Funzioni   | 510.013,614   | -          | 510.013,614   | -       |
| AA0034 | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso   | 37.405,388    | -          | 37.405,388    | -       |
| AA0035 | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro   | 472.608,226   | -          | 472.608,226   | -       |
| AA0036 | A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 209/2015   | -             | -          | -             | -       |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato   | 277.658,945   | -          | 277.658,945   | -       |
| AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)   | 382.766,487   | 62.006,653 | 320.759,834   | -       |
| AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)  | 19.567,165    | 1.757,364  | 17.809,801    | -       |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati   | 7.267,165     | 1.757,364  | 5.509,801     | -       |
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA  | -             | -          | -             | -       |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA  | 12.300,000    | -          | 12.300,000    | -       |
| AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro   | -             | -          | -             | -       |
| AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)   | -             | -          | -             | -       |
| AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati   | -             | -          | -             | -       |
| AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro   | -             | -          | -             | -       |
| AA0140 | A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)  | 363.199,322   | 60.249,289 | 302.950,033   | -       |
| AA0141 | A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)   | 18.726,287    | -          | 18.726,287    | -       |
| AA0150 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati  | 293.353,557   | 11.130,002 | 282.223,555   | -       |
| AA0160 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92  | 808,258       | -          | 808,258       | -       |
| AA0170 | A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro  | 50.311,220    | 49.119,287 | 1.191,933     | -       |
| AA0171 | A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)-in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191 | -             | -          | -             | -       |
| AA0180 | A.1.Q) Contributi c/esercizio per ricerca   | 1.624,003     | -          | 1.624,003     | -       |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente  | 363,619       | -          | 363,619       | -       |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata   | 202,796       | -          | 202,796       | -       |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca   | 482,162       | -          | 482,162       | -       |
| AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca  | 575,426       | -          | 575,426       | -       |
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati  | 8.438,029     | 1.368,083  | 7.069,946     | 1.650   |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti  | (6.673,906)   | -          | (6.673,906)   | -       |
| AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale  | (3.328,157)   | -          | (3.328,157)   | -       |
| AA0260 | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi  | (3.345,749)   | -          | (3.345,749)   | -       |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti  | 52.574,234    | 8.397,085  | 44.177,149    | 300,077 |
| AA0271 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato  | 632,616       | -          | 632,616       | 300,077 |
| AA0280 | A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato   | 18.550,917    | -          | 18.550,917    | -       |
| AA0290 | A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati   | 29.848,676    | 8.366,023  | 21.482,653    | -       |
| AA0300 | A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca  | 1.421,737     | -          | 1.421,737     | -       |
| AA0310 | A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati   | 2.120,288     | 31,062     | 2.089,226     | -       |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria  | 316.647,155   | 34,114     | 316.613,041   | -       |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici  | 159.181,936   | -          | 159.181,936   | -       |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             | -          | -             | -       |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici  | 4.712,746     | -          | 4.712,746     | -       |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione  | 154.469,190   | -          | 154.469,190   | -       |
| RR0451 | A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione  | 142.536,486   | -          | 142.536,486   | -       |
| RR0452 | A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta   | 11.932,704    | -          | 11.932,704    | -       |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione   | 56.063,958    | -          | 56.063,958    | -       |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione   | 40.771,735    | -          | 40.771,735    | -       |
| AA0471 | A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione   | 5.210,493     | -          | 5.210,493     | -       |
| AA0480 | A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione   | -             | -          | -             | -       |
| AA0490 | A.4.A.3.5) Prestazioni di Rie F - extraregione  | 17.899,440    | -          | 17.899,440    | -       |
| AA0500 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Confin. assistenziale Extraregione   | 3.030,971     | -          | 3.030,971     | -       |
| AA0510 | A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione  | 5.887,711     | -          | 5.887,711     | -       |
| AA0520 | A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione   | 1.727,242     | -          | 1.727,242     | -       |
| AA0530 | A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione  | 2.846,500     | -          | 2.846,500     | -       |
| AA0541 | A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)   | -             | -          | -             | -       |
| AA0542 | A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)   | -             | -          | -             | -       |
| AA0550 | A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione   | -             | -          | -             | -       |
| AA0560 | A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale salto mobilità interregionale  | 8.201,870     | -          | 8.201,870     | -       |
| AA0561 | A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione   | 896,566       | -          | 896,566       | -       |
| AA0570 | A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione  | 2.283,149     | -          | 2.283,149     | -       |
| AA0580 | A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione   | -             | -          | -             | -       |
| AA0590 | A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione   | 2.283,149     | -          | 2.283,149     | -       |
| AA0600 | A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale  | 9.433,704     | -          | 9.433,704     | -       |
| AA0601 | A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.   | -             | -          | -             | -       |
| AA0602 | A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturale direttamente)   | 215,851       | -          | 215,851       | -       |



|         |  |               |            |               |             |
|---------|--|---------------|------------|---------------|-------------|
| AA0610) | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva) | 22.478.610    | -          | 22.478.610    | -           |
| AA0620) | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)   | 18.574.225    | -          | 18.574.225    | -           |
| AA0630) | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)   | 3.904.385     | -          | 3.904.385     | -           |
| AA0631) | A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)                                    | -             | -          | -             | -           |
| AA0640) | A.4.B.4) Prestazioni di Fie F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)  | -             | -          | -             | -           |
| AA0650) | A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)    | -             | -          | -             | -           |
| AA0660) | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati   | 30.705.741    | 34.114     | 30.671.627    | -           |
| AA0670) | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia   | 104.280.868   | -          | 104.280.868   | -           |
| AA0680) | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera   | 15.727.596    | -          | 15.727.596    | -           |
| AA0690) | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica   | 85.436.307    | -          | 85.436.307    | -           |
| AA0700) | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica  | 324.626       | -          | 324.626       | -           |
| AA0710) | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett c), d) ed ex art. 57-58)   | 2.044.559     | -          | 2.044.559     | -           |
| AA0720) | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | -             | -          | -             | -           |
| AA0730) | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro  | 747.780       | -          | 747.780       | -           |
| AA0740) | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | -             | -          | -             | -           |
| AA0750) | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi   | 340.068.276   | 9.806.517  | 330.251.759   | -           |
| AA0760) | A.5.A) Rimborsi assicurativi   | 3.901.479     | -          | 3.901.479     | -           |
| AA0770) | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione  | 880.362       | -          | 880.362       | -           |
| AA0780) | A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione   | 875.334       | -          | 875.334       | -           |
| AA0790) | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione  | 5.048         | -          | 5.048         | -           |
| AA0800) | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             | -          | -             | -           |
| AA0810) | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione     | -             | -          | -             | -           |
| AA0820) | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             | -          | -             | -           |
| AA0830) | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             | -          | -             | -           |
| AA0831) | A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA  | -             | -          | -             | -           |
| AA0840) | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici  | 18.885.599    | -          | 18.885.599    | -           |
| AA0850) | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici                       | 3.672.156     | -          | 3.672.156     | -           |
| AA0860) | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici  | 3.568.485     | -          | 3.568.485     | -           |
| AA0870) | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici   | 11.644.958    | -          | 11.644.958    | -           |
| AA0880) | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati  | 316.390.816   | 9.806.517  | 306.584.299   | -           |
| AA0890) | A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back  | 68.323.607    | -          | 68.323.607    | -           |
| AA0900) | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale   | -             | -          | -             | -           |
| AA0910) | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera   | 64.454.079    | -          | 64.454.079    | -           |
| AA0920) | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back  | 23.869.528    | -          | 23.869.528    | -           |
| AA0921) | A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici  | 188.156.049   | -          | 188.156.049   | -           |
| AA0930) | A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati  | 39.911.160    | 9.806.517  | 30.104.643    | -           |
| AA0940) | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)   | 105.666.545   | -          | 105.666.545   | (7.828.267) |
| AA0950) | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC                            | 102.874.495   | -          | 102.874.495   | (7.828.267) |
| AA0960) | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso   | 2.792.014     | -          | 2.792.014     | -           |
| AA0970) | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro   | 36            | -          | 36            | -           |
| AA0980) | A.7) Quota contributi di capitale imputata all'esercizio   | 141.961.074   | 20         | 141.961.054   | -           |
| AA0990) | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato   | 9.034.432     | -          | 9.034.432     | -           |
| AA1000) | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione  | 94.006.799    | 20         | 94.006.779    | -           |
| AA1010) | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione  | 21.263.237    | -          | 21.263.237    | -           |
| AA1020) | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti   | 6.821.524     | -          | 6.821.524     | -           |
| AA1030) | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti   | 2.479.705     | -          | 2.479.705     | -           |
| AA1040) | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto  | 8.355.377     | -          | 8.355.377     | -           |
| AA1050) | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni  | -             | -          | -             | -           |
| AA1060) | A.9) Altri ricavi e proventi   | 48.739.923    | 462.965    | 48.276.958    | -           |
| AA1070) | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie  | 6.381.439     | 405.517    | 5.975.922     | -           |
| AA1080) | A.9.B) Fittizi ed altri proventi da attivita' immobiliari  | 6.415.970     | -          | 6.415.970     | -           |
| AA1090) | A.9.C) Altri proventi diversi  | 35.942.514    | 57.448     | 35.885.066    | -           |
| RR1100) | A.10) Totale voci da consolidare attive  | -             | -          | -             | -           |
| AZ9999) | Totale valore della produzione (A)   | 9.190.781.885 | 82.075.437 | 9.108.706.448 | (7.528.540) |



|         |  |               |            |               |             |
|---------|--|---------------|------------|---------------|-------------|
| BA0010) | B.1) Acquisti di beni  | 1.633.585.880 | 21.788     | 1.633.564.092 | 45.631.679  |
| BA0020) | B.1.A) Acquisti di beni sanitari   | 1.614.055.600 | -          | 1.614.055.600 | 45.322.671  |
| BA0030) | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati  | 941.553.956   | -          | 941.553.956   | 3.602.159   |
| BA0040) | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali   | 921.335.522   | -          | 921.335.522   | 3.341.304   |
| BA0050) | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC  | 8.841.837     | -          | 8.841.837     | 22.069      |
| BA0051) | B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali   | 11.376.597    | -          | 11.376.597    | 238.786     |
| BA0060) | B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale   | -             | -          | -             | -           |
| BA0070) | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti   | -             | -          | -             | -           |
| BA0080) | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) à Mobilità intraregionale   | -             | -          | -             | -           |
| BA0090) | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) à Mobilità extraregionale   | -             | -          | -             | -           |
| BA0100) | B.1.A.2.3) da altri soggetti   | -             | -          | -             | -           |
| BA0210) | B.1.A.3) Dispositivi medici  | 599.650.347   | -          | 599.650.347   | 36.541.614  |
| BA0220) | B.1.A.3.1) Dispositivi medici  | 400.842.935   | -          | 400.842.935   | 8.493.548   |
| BA0230) | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi  | 34.852.541    | -          | 34.852.541    | -           |
| BA0240) | B.1.A.3.3) Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)   | 163.954.871   | -          | 163.954.871   | 27.048.066  |
| BA0250) | B.1.A.4) Prodotti dietetici  | 8.259.106     | -          | 8.259.106     | 62.988      |
| BA0260) | B.1.A.5) Materiali per le profilassi (vaccini)   | 39.211.023    | -          | 39.211.023    | 2.107       |
| BA0270) | B.1.A.6) Prodotti chimici  | 3.921.437     | -          | 3.921.437     | 163.584     |
| BA0280) | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario  | 36.941        | -          | 36.941        | -           |
| BA0290) | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari  | 21.422.790    | -          | 21.422.790    | 5.950.219   |
| BA0300) | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             | -          | -             | -           |
| BA0310) | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari   | 19.530.280    | 21.788     | 19.508.492    | 309.008     |
| BA0320) | B.1.B.1) Prodotti alimentari   | 122.483       | 1.200      | 121.283       | -           |
| BA0330) | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere   | 2.039.113     | 273        | 2.038.840     | 91.237      |
| BA0340) | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti   | 3.399.584     | 12.377     | 3.387.207     | 33.235      |
| BA0350) | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria  | 7.203.140     | -          | 7.203.140     | 67.256      |
| BA0360) | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione   | 1.362.640     | -          | 1.362.640     | 4.535       |
| BA0370) | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari  | 5.403.320     | 7.938      | 5.395.382     | 112.745     |
| BA0380) | B.1.B.7) Beni prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             | -          | -             | -           |
| BA0390) | B.2) Acquisti di servizi   | 3.652.953.900 | 69.744.031 | 3.583.209.869 | 139.744.310 |
| BA0400) | B.2.A) Acquisti servizi sanitari   | 2.711.203.264 | 19.667.178 | 2.691.536.086 | 105.261.703 |
| SS0401) | B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione  | -             | -          | -             | -           |
| SS0402) | B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta   | -             | -          | -             | -           |
| SS0404) | B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione  | 156.576.023   | -          | 156.576.023   | -           |
| SS0405) | B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta   | 1.627.360     | -          | 1.627.360     | -           |
| BA0410) | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base  | 451.467.034   | -          | 451.467.034   | 19.942.643  |
| BA0420) | B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)   | 450.094.812   | -          | 450.094.812   | 19.942.643  |
| BA0430) | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG  | 303.909.056   | -          | 303.909.056   | 6.802.530   |
| BA0440) | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS  | 73.233.323    | -          | 73.233.323    | 928.867     |
| BA0450) | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale   | 48.569.663    | -          | 48.569.663    | 11.876.215  |
| BA0460) | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi psicologi, medici I18, ecc)   | 24.382.770    | -          | 24.382.770    | 335.031     |
| BA0470) | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (medicina di base)  | -             | -          | -             | -           |
| BA0480) | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale (medicina di base)   | 1.372.222     | -          | 1.372.222     | -           |
| BA0490) | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica  | 454.667.296   | -          | 454.667.296   | -           |
| BA0500) | B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)   | 451.138.453   | -          | 451.138.453   | -           |
| BA0510) | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (farmaceutica)  | -             | -          | -             | -           |
| SS0511) | B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione (farmaceutica)  | -             | -          | -             | -           |
| SS0512) | B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)   | -             | -          | -             | -           |
| BA0520) | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)   | 3.528.843     | -          | 3.528.843     | -           |
| BA0530) | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale  | 197.179.780   | -          | 197.179.780   | 6.395.605   |
| BA0540) | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)   | -             | -          | -             | -           |
| BA0541) | B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | -             | -          | -             | -           |
| BA0550) | B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)   | 20.608.202    | -          | 20.608.202    | 149.238     |
| BA0551) | B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)  | -             | -          | -             | -           |
| BA0560) | B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)  | 19.449.884    | -          | 19.449.884    | -           |
| BA0561) | B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)   | 3.008.749     | -          | 3.008.749     | -           |
| BA0570) | B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMA  | 68.159.201    | -          | 68.159.201    | 9.508       |
| BA0580) | B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)  | 77.898.558    | -          | 77.898.558    | 6.236.859   |
| BA0590) | B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da RCCS privati e Policlinici privati   | 4.089.352     | -          | 4.089.352     | -           |
| BA0591) | B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da RCCS privati e Policlinici privati   | -             | -          | -             | -           |
| BA0600) | B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati  | -             | -          | -             | -           |
| BA0601) | B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati  | -             | -          | -             | -           |
| BA0610) | B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private   | 21.076.982    | -          | 21.076.982    | 978.301     |
| BA0611) | B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private   | -             | -          | -             | -           |
| BA0620) | B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati  | 52.732.224    | -          | 52.732.224    | 5.258.558   |
| BA0621) | B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati  | -             | -          | -             | -           |
| BA0630) | B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)  | 8.055.186     | -          | 8.055.186     | -           |
| BA0631) | B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | -             | -          | -             | -           |



|        |   |             |            |             |            |
|--------|---|-------------|------------|-------------|------------|
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa   | 79.214.661  | -          | 79.214.661  | 433.643    |
| BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)   | -           | -          | -           | -          |
| BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)   | 2.526.786   | -          | 2.526.786   | -          |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)   | 6.312       | -          | 6.312       | -          |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da pubblico (Intraregionale) (assistenza riabilitativa)  | 76.668.192  | -          | 76.668.192  | 433.643    |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)   | 13.371      | -          | 13.371      | -          |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa   | 39.115.249  | -          | 39.115.249  | -          |
| BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)   | -           | -          | -           | -          |
| BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)   | 2.524.096   | -          | 2.524.096   | -          |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)  | -           | -          | -           | -          |
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)  | 36.591.153  | -          | 36.591.153  | -          |
| BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica   | 31.694.143  | -          | 31.694.143  | -          |
| BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)   | -           | -          | -           | -          |
| BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)   | 7.537       | -          | 7.537       | -          |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)  | -           | -          | -           | -          |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)  | 31.686.606  | -          | 31.686.606  | -          |
| BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera   | 389.251.109 | -          | 389.251.109 | 1.206.138  |
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)   | -           | -          | -           | -          |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)   | 58.452.587  | -          | 58.452.587  | -          |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)  | 102.769.175 | -          | 102.769.175 | -          |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)  | 176.225.095 | -          | 176.225.095 | 1.206.138  |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCSS privati e Policlinici privati   | 24.290.072  | -          | 24.290.072  | -          |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati   | -           | -          | -           | -          |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private  | 142.366.357 | -          | 142.366.357 | 1.206.138  |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati   | 9.568.666   | -          | 9.568.666   | -          |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)                          | 51.804.252  | -          | 51.804.252  | -          |
| BA0900 | B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale   | 60.182.132  | -          | 60.182.132  | 101.790    |
| BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)  | -           | -          | -           | -          |
| BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)  | 940.504     | -          | 940.504     | -          |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)  | 63.576      | -          | 63.576      | -          |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)  | 53.963.628  | -          | 53.963.628  | 101.790    |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)  | 5.194.424   | -          | 5.194.424   | -          |
| BA0960 | B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F  | 61.304.341  | -          | 61.304.341  | 472.938    |
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (File F)   | -           | -          | -           | -          |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)   | 9.200.689   | -          | 9.200.689   | 57.001     |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)  | 16.514.179  | -          | 16.514.179  | -          |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)   | 35.589.473  | -          | 35.589.473  | 415.937    |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)   | -           | -          | -           | -          |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (File F)  | -           | -          | -           | -          |
| BA1030 | B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione  | 5.527.985   | -          | 5.527.985   | -          |
| BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (prestazioni termali)                                   | -           | -          | -           | -          |
| BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)   | -           | -          | -           | -          |
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)  | 837.687     | -          | 837.687     | -          |
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)  | 3.461.357   | -          | 3.461.357   | -          |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) (prestazioni termali)                            | 1.228.941   | -          | 1.228.941   | -          |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario  | 135.814.451 | -          | 135.814.451 | 4.087.879  |
| BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (trasporto sanitario)                                   | -           | -          | -           | -          |
| BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)   | -           | -          | -           | -          |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)  | 2.430.981   | -          | 2.430.981   | -          |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)  | 133.383.470 | -          | 133.383.470 | 4.087.879  |
| BA1140 | B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria   | 318.251.996 | 10.144.493 | 308.107.503 | 25.337.105 |
| BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)                 | -           | -          | -           | -          |
| BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)   | 54.003.191  | -          | 54.003.191  | 3.695.136  |
| BA1161 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisito di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 201.697     | -          | 201.697     | -          |
| BA1170 | B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)   | 1.557.472   | -          | 1.557.472   | -          |
| BA1180 | B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)   | 280.622.076 | 10.144.493 | 250.477.583 | 21.641.989 |
| BA1190 | B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)   | 1.867.560   | -          | 1.867.560   | -          |



|        |  |             |            |             |            |
|--------|--|-------------|------------|-------------|------------|
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraomenia)   | 73.596.311  | -          | 73.596.311  | -          |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomenia - Area ospedaliera  | 15.535.873  | -          | 15.535.873  | -          |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomenia - Area specialistica  | 53.951.235  | -          | 53.951.235  | -          |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomenia - Area sanità pubblica  | 948.861     | -          | 948.861     | -          |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)   | 1.031.358   | -          | 1.031.358   | -          |
| BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | -           | -          | -           | -          |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomenia - Altro   | 2.128.984   | -          | 2.128.984   | -          |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraomenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)   | -           | -          | -           | -          |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari  | 72.791.663  | 9.244.394  | 63.547.269  | 763.740    |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato   | 7.749.600   | -          | 7.749.600   | 146.925    |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero   | 585.625     | -          | 585.625     | -          |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione   | -           | -          | -           | -          |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92  | 7.198.655   | -          | 7.198.655   | 20.903     |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi   | 57.257.783  | 9.244.394  | 48.013.389  | 595.912    |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi/Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -           | -          | -           | -          |
| BA1341 | B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi/Regione - GSA   | -           | -          | -           | -          |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie  | 140.790.137 | -          | 140.790.137 | 30.843.281 |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -           | -          | -           | -          |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici  | 46.215      | -          | 46.215      | -          |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan. da privato  | 140.089.399 | -          | 140.089.399 | 30.843.281 |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000   | 38.261.633  | -          | 38.261.633  | 7.642.261  |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato   | 21.371.885  | -          | 21.371.885  | 6.731.835  |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosan. da privato  | 5.657.768   | -          | 5.657.768   | 2.378.387  |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria   | 34.040.574  | -          | 34.040.574  | 1.075      |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria   | 29.728.914  | -          | 29.728.914  | 11.569.181 |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria  | 11.028.625  | -          | 11.028.625  | 2.520.542  |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando  | 654.523     | -          | 654.523     | -          |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -           | -          | -           | -          |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università  | 520.645     | -          | 520.645     | -          |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Etraregione)  | 133.878     | -          | 133.878     | -          |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria   | 194.258.464 | 278.291    | 193.980.173 | 15.676.941 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -           | -          | -           | -          |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione   | 118.950.152 | -          | 118.950.152 | 1.885.458  |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Etraregione)   | 366.094     | -          | 366.094     | -          |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato  | 68.864.849  | 278.291    | 68.586.558  | 13.791.483 |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva   | 6.077.369   | -          | 6.077.369   | -          |
| BA1541 | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL  | -           | -          | -           | -          |
| BA1542 | B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)   | -           | -          | -           | -          |
| BA1550 | B.2.A.16.8) Costi GSA per differenziale saldo mobilità internazionale  | 6.096.512   | -          | 6.096.512   | -          |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari  | 941.750.636 | 50.076.853 | 891.673.783 | 34.482.607 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari  | 923.549.323 | 49.037.673 | 874.511.650 | 32.729.667 |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia  | 57.218.504  | 23.569     | 57.194.935  | 1.318.309  |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia   | 87.324.371  | 9.318      | 87.315.053  | 12.372.686 |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa   | 48.202.489  | 133.485    | 48.069.004  | 3.196.348  |
| BA1601 | B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti  | 10.581.294  | -          | 10.581.294  | 256.153    |
| BA1602 | B.2.B.1.3.B) Mensa degeniti  | 37.621.195  | 133.485    | 37.487.710  | 2.940.195  |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento   | 70.806.735  | 4.979      | 70.801.756  | 13.190     |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica   | 8.229.971   | -          | 8.229.971   | -          |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)  | 14.656.050  | 2.084.940  | 12.571.110  | 147.226    |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti   | 18.138.874  | -          | 18.138.874  | 2.435.606  |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche  | 8.301.802   | 800        | 8.301.002   | 20.362     |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità  | 152.975.847 | 11.011     | 152.964.836 | 258.976    |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze   | 39.348.606  | 38.601     | 39.310.005  | 5.358      |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione   | 8.038.928   | 2.025      | 8.036.903   | 87.500     |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - RC Professionale  | 1.012.099   | -          | 1.012.099   | -          |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi  | 7.026.829   | 2.025      | 7.024.804   | 87.500     |



|        |   |               |            |               |            |
|--------|---|---------------|------------|---------------|------------|
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari  | 410.307.146   | 46.728.945 | 363.578.201   | 12.873.906 |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  | -             | -          | -             | -          |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici   | 132.262.151   | 1.434.752  | 130.827.399   | 10.390     |
| BA1740 | B.2.B.1.12.Q) Altri servizi non sanitari da privato   | 278.044.995   | 45.294.193 | 232.750.802   | 12.863.516 |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie  | 12.308.537    | 1.036.490  | 11.272.047    | 1.744.211  |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             | -          | -             | -          |
| BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici  | 120.090       | -          | 120.090       | -          |
| BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato   | 9.850.053     | 90.819     | 9.759.234     | 1.744.211  |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato  | 409.463       | -          | 409.463       | -          |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato  | 1.205.049     | -          | 1.205.049     | 496.677    |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria   | 323.591       | -          | 323.591       | -          |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro internale - area non sanitaria  | 4.290.875     | -          | 4.290.875     | 1.247.534  |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria  | 3.621.075     | 90.819     | 3.530.256     | -          |
| BA1831 | B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del DL. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. | -             | -          | -             | -          |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando  | 2.338.394     | 945.671    | 1.392.723     | -          |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             | -          | -             | -          |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università  | 2.267.729     | 945.671    | 1.322.058     | -          |
| BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)   | 70.665        | -          | 70.665        | -          |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)  | 5.892.776     | 2.690      | 5.890.086     | 8.729      |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico  | 1.469.611     | -          | 1.469.611     | -          |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato   | 4.423.165     | 2.690      | 4.420.475     | 8.729      |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)  | 215.750.670   | 81.675     | 215.668.995   | 1.599.063  |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze   | 80.335.615    | 46.550     | 80.289.065    | 1.213.433  |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari  | 61.675.593    | -          | 61.675.593    | 267.029    |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche  | 73.443.579    | 1.818      | 73.441.761    | 101.061    |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi  | 967.901       | 19.939     | 967.962       | -          |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi  | 1.910.699     | 13.368     | 1.897.331     | 5.554      |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni   | 17.397.283    | -          | 17.397.283    | 11.986     |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione  | -             | -          | -             | -          |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi   | 104.626.797   | 20.646     | 104.606.151   | 3.708.291  |
| BA2000 | B.4.A) Riti passivi   | 7.775.518     | 1.329      | 7.774.189     | 1.186.025  |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio   | 90.992.106    | 19.317     | 90.972.789    | 2.522.266  |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria  | 74.908.850    | -          | 74.908.850    | 2.004.067  |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria  | 16.083.256    | 19.317     | 16.063.939    | 518.199    |
| BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing  | -             | -          | -             | -          |
| BA2050 | B.4.D) Canoni di project financing  | 5.859.173     | -          | 5.859.173     | -          |
| BA2070 | B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             | -          | -             | -          |
| BA2080 | Totale Costo del personale  | 2.808.978.498 | 1.420.793  | 2.807.557.705 | 86.189.152 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario  | 2.264.611.392 | 51.349     | 2.264.560.043 | 66.262.296 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario  | 1.003.280.600 | -          | 1.003.280.600 | 11.247.447 |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico   | 914.478.901   | -          | 914.478.901   | 10.199.593 |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato   | 900.668.904   | -          | 900.668.904   | 9.588.812  |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato   | 12.042.718    | -          | 12.042.718    | 405.092    |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro   | 1.767.279     | -          | 1.767.279     | 205.689    |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico   | 88.801.699    | -          | 88.801.699    | 1.047.854  |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato   | 84.219.077    | -          | 84.219.077    | 751.466    |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato   | 4.002.405     | -          | 4.002.405     | 187.676    |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro   | 580.217       | -          | 580.217       | 108.712    |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario   | 1.261.330.792 | 51.349     | 1.261.279.443 | 55.014.851 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato   | 1.230.830.992 | 51.349     | 1.230.779.643 | 48.164.806 |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato   | 30.114.950    | -          | 30.114.950    | 6.604.079  |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro   | 384.850       | -          | 384.850       | 245.966    |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale  | 11.091.148    | -          | 11.091.148    | 58.858     |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale  | 10.697.504    | -          | 10.697.504    | 58.858     |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato  | 10.290.040    | -          | 10.290.040    | 58.858     |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato  | 403.464       | -          | 403.464       | -          |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro  | 4.000         | -          | 4.000         | -          |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale   | 393.644       | -          | 393.644       | -          |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato   | 351.252       | -          | 351.252       | -          |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato   | 42.392        | -          | 42.392        | -          |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro   | -             | -          | -             | -          |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico  | 365.926.607   | 917.627    | 365.008.980   | 19.638.233 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico  | 2.282.829     | -          | 2.282.829     | 1.432      |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato  | 1.802.803     | -          | 1.802.803     | 1.432      |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato  | 445.534       | -          | 445.534       | -          |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro  | 34.492        | -          | 34.492        | -          |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico   | 363.643.778   | 917.627    | 362.726.151   | 19.636.801 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato   | 355.427.084   | 677.354    | 354.749.730   | 18.640.526 |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato   | 8.193.694     | 240.273    | 7.953.421     | 996.275    |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro   | 23.000        | -          | 23.000        | -          |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo   | 167.349.351   | 451.817    | 166.897.534   | 229.783    |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo   | 15.072.281    | -          | 15.072.281    | -          |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato   | 14.319.583    | -          | 14.319.583    | -          |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato   | 752.698       | -          | 752.698       | -          |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro   | -             | -          | -             | -          |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo  | 152.277.070   | 451.817    | 151.825.253   | 229.783    |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato  | 148.083.613   | 451.817    | 147.631.796   | 143.653    |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato  | 4.193.457     | -          | 4.193.457     | 86.110     |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro  | -             | -          | -             | -          |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione  | 48.956.748    | 1.062.158  | 47.894.590    | 468.724    |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)  | 16.459.902    | 11.958     | 16.447.944    | 32.452     |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti   | 35.964        | -          | 35.964        | -          |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione  | 32.460.882    | 1.050.200  | 31.410.682    | 436.272    |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale  | 5.148.518     | 42.637     | 5.105.881     | -          |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione  | 27.312.364    | 1.007.563  | 26.304.801    | 436.272    |
| BA2560 | B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione   | -             | -          | -             | -          |
| BA2570 | B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione  | -             | -          | -             | -          |
| BA2580 | Totale Ammortamenti   | 234.970.403   | 110        | 234.970.293   | 1.747.390  |
| BA2590 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali   | 5.010.695     | -          | 5.010.695     | 16.415     |
| BA2600 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali   | 229.959.708   | 110        | 229.959.598   | 1.730.975  |
| BA2610 | B.11.A) Ammortamento dei fabbricati   | 159.213.114   | -          | 159.213.114   | 247.180    |
| BA2620 | B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)   | 4.697.427     | -          | 4.697.427     | -          |
| BA2630 | B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (disponibili)   | 154.515.687   | -          | 154.515.687   | 247.180    |
| BA2640 | B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali   | 70.746.594    | 110        | 70.746.484    | 1.483.795  |



|        |  |               |            |               |             |
|--------|--|---------------|------------|---------------|-------------|
| BA2630 | B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti  | 9.013.295     | 75.613     | 8.937.682     | -           |
| BA2640 | B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali  | -             | -          | -             | -           |
| BA2650 | B.12.B) Svalutazione dei crediti   | 9.013.295     | 75.613     | 8.937.682     | -           |
| BA2660 | B.13) Variazione delle rimanenze   | 11.948.100    | -          | 11.948.100    | -           |
| BA2670 | B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie   | 11.356.149    | -          | 11.356.149    | -           |
| BA2671 | B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati   | 8.157.636     | -          | 8.157.636     | -           |
| BA2672 | B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti  | 123.992       | -          | 123.992       | -           |
| BA2673 | B.13.A.3) Dispositivi medici   | 2.007.759     | -          | 2.007.759     | -           |
| BA2674 | B.13.A.4) Prodotti dietetici   | 6.385         | -          | 6.385         | -           |
| BA2675 | B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)  | (546.086)     | -          | (546.086)     | -           |
| BA2676 | B.13.A.6) Prodotti chimici   | 87.314        | -          | 87.314        | -           |
| BA2677 | B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario   | 2.739         | -          | 2.739         | -           |
| BA2678 | B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari   | 1.516.410     | -          | 1.516.410     | -           |
| BA2680 | B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie   | 591.951       | -          | 591.951       | -           |
| BA2681 | B.13.B.1) Prodotti alimentari  | 270           | -          | 270           | -           |
| BA2682 | B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere   | 893.216       | -          | 893.216       | -           |
| BA2683 | B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti  | (277)         | -          | (277)         | -           |
| BA2684 | B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria   | (217.755)     | -          | (217.755)     | -           |
| BA2685 | B.13.B.5) Materiale per la manutenzione  | 25.238        | -          | 25.238        | -           |
| BA2686 | B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari   | (108.741)     | -          | (108.741)     | -           |
| BA2690 | B.14) Accantonamenti dell'Esercizio  | 206.077.616   | 8.730.643  | 197.346.973   | -           |
| BA2700 | B.14.A) Accantonamenti per rischi  | 21.601.695    | -          | 21.601.695    | -           |
| BA2710 | B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali   | 16.421.192    | -          | 16.421.192    | -           |
| BA2720 | B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente  | 3.768.529     | -          | 3.768.529     | -           |
| BA2730 | B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato                            | -             | -          | -             | -           |
| BA2740 | B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autobassicurazione)   | -             | -          | -             | -           |
| BA2741 | B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa   | 72.958        | -          | 72.958        | -           |
| BA2750 | B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi  | 476.269       | -          | 476.269       | -           |
| BA2751 | B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora   | 862.747       | -          | 862.747       | -           |
| BA2760 | B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)  | 4.276.491     | -          | 4.276.491     | -           |
| BA2770 | B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati                                      | 68.402.856    | 8.712.542  | 59.690.314    | -           |
| BA2771 | B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 2.409.529     | -          | 2.409.529     | -           |
| BA2780 | B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato              | 18.499.013    | -          | 18.499.013    | -           |
| BA2790 | B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati                  | 43.769.133    | 8.589.454  | 35.179.679    | -           |
| BA2800 | B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca                              | 374.391       | -          | 374.391       | -           |
| BA2810 | B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati  | 3.202.934     | 123.088    | 3.079.846     | -           |
| BA2811 | B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca                               | 147.856       | -          | 147.856       | -           |
| BA2820 | B.14.D) Altri accantonamenti   | 111.796.574   | 18.101     | 111.778.473   | -           |
| BA2840 | B.14.D.1) Acc. rinnovi convenzioni MMG/PL/SM/CA  | 17.888.150    | -          | 17.888.150    | -           |
| BA2850 | B.14.D.2) Acc. rinnovi convenzioni Medici Summi  | 2.759.893     | -          | 2.759.893     | -           |
| BA2860 | B.14.D.3) Acc. rinnovi contratti: dirigenza medica   | 29.441.848    | -          | 29.441.848    | -           |
| BA2870 | B.14.D.4) Acc. rinnovi contratti: dirigenza non medica   | 3.694.495     | -          | 3.694.495     | -           |
| BA2880 | B.14.D.5) Acc. rinnovi contratti: comparto   | 12.616.159    | -          | 12.616.159    | -           |
| BA2881 | B.14.D.6) Acc. per Trattamenti di fine rapporto dipendenti   | -             | -          | -             | -           |
| BA2882 | B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili  | 200.000       | -          | 200.000       | -           |
| BA2883 | B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione  | -             | -          | -             | -           |
| BA2884 | B.14.D.9) Acc. incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016  | 1.913.306     | -          | 1.913.306     | -           |
| BA2890 | B.14.D.10) Altri accantonamenti  | 43.282.723    | 18.101     | 43.264.622    | -           |
| SS2895 | B.15) Totale voci da consolidare passive   | -             | -          | -             | -           |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B)  | 8.926.861.907 | 81.157.457 | 8.845.704.450 | 279.088.609 |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi  | 54.481        | -          | 54.481        | -           |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su tesoreria unica   | 6             | -          | 6             | -           |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari   | 43            | -          | 43            | -           |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi  | 54.432        | -          | 54.432        | -           |
| CA0050 | C.2) Altri proventi  | 77.988        | -          | 77.988        | -           |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni  | 75.000        | -          | 75.000        | -           |
| CA0070 | C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni  | -             | -          | -             | -           |
| CA0080 | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni   | -             | -          | -             | -           |
| CA0090 | C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti  | 1.220         | -          | 1.220         | -           |
| CA0100 | C.2.E) Utili su cambi  | 1.768         | -          | 1.768         | -           |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi   | 35.313.639    | -          | 35.313.639    | -           |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa   | 1.060.398     | -          | 1.060.398     | -           |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui  | 27.176.199    | -          | 27.176.199    | -           |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi   | 7.077.042     | -          | 7.077.042     | -           |
| CA0150 | C.4) Altri oneri   | 39.014.461    | -          | 39.014.461    | -           |
| CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari  | 38.999.853    | -          | 38.999.853    | -           |
| CA0170 | C.4.B) Perdite su cambi  | 14.608        | -          | 14.608        | -           |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C)   | (74.195.631)  | -          | (74.195.631)  | -           |



|        |   |              |           |              |               |
|--------|---|--------------|-----------|--------------|---------------|
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni  | -            | -         | -            | -             |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni   | 9.833        | -         | 9.833        | -             |
| D29999 | Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)  | (9.833)      | -         | (9.833)      | -             |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari  | 64.868.841   | 589.082   | 64.279.759   | 43.970        |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze  | 472.048      | -         | 472.048      | -             |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari  | 64.396.793   | 589.082   | 63.807.711   | 43.970        |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni liberalita' diverse  | 27.216       | -         | 27.216       | 705           |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive  | 30.189.829   | 587.982   | 29.601.847   | -             |
| EA0051 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato   | -            | -         | -            | -             |
| EA0060 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | -            | -         | -            | -             |
| EA0070 | E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi  | 30.189.829   | 587.982   | 29.601.847   | -             |
| EA0080 | E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale                             | -            | -         | -            | -             |
| EA0090 | E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale  | 696.106      | -         | 696.106      | -             |
| EA0100 | E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | 299.128      | -         | 299.128      | -             |
| EA0110 | E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | 52.621       | -         | 52.621       | -             |
| EA0120 | E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | 196.199      | -         | 196.199      | -             |
| EA0130 | E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 15.218.856   | 580.793   | 14.638.063   | -             |
| EA0140 | E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi  | 13.726.919   | 7.189     | 13.719.730   | -             |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive   | 33.566.590   | 1.100     | 33.565.490   | 43.265        |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                   | -            | -         | -            | -             |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi   | 33.566.590   | 1.100     | 33.565.490   | 43.265        |
| EA0180 | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale                              | -            | -         | -            | -             |
| EA0190 | E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale   | 651.563      | -         | 651.563      | -             |
| EA0200 | E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                        | 4.888.186    | -         | 4.888.186    | -             |
| EA0210 | E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                      | 1.320        | -         | 1.320        | -             |
| EA0220 | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati   | 1.994.142    | -         | 1.994.142    | -             |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                             | 22.976.279   | 1.100     | 22.975.179   | 43.265        |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi   | 3.055.100    | -         | 3.055.100    | -             |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari  | 613.158      | -         | 613.158      | -             |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari   | 117.441.159  | 1.469.169 | 115.971.990  | 2.330.249     |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze   | 2.302.530    | -         | 2.302.530    | -             |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari   | 115.138.629  | 1.469.169 | 113.669.460  | 2.330.249     |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti   | -            | -         | -            | -             |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali   | 5.183        | -         | 5.183        | -             |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive   | 108.958.186  | 545.293   | 108.412.893  | 2.330.249     |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                 | -            | -         | -            | -             |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi   | 108.958.186  | 545.293   | 108.412.893  | 2.330.249     |
| EA0360 | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale                            | -            | -         | -            | -             |
| EA0370 | E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale   | 10.428.237   | -         | 10.428.237   | -             |
| EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica                               | 2.610.468    | -         | 2.610.468    | -             |
| EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica                           | 225.129      | -         | 225.129      | -             |
| EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto                                       | 7.592.640    | -         | 7.592.640    | -             |
| EA0410 | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                      | 315.884      | -         | 315.884      | -             |
| EA0420 | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                    | 227.637      | -         | 227.637      | -             |
| EA0430 | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | 171.961      | -         | 171.961      | -             |
| EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                           | 19.780.468   | 541.841   | 19.238.627   | 2.330.249     |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi   | 78.033.999   | 3.452     | 78.030.547   | -             |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive  | 6.174.580    | 923.876   | 5.250.704    | -             |
| EA0461 | E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato   | -            | -         | -            | -             |
| EA0470 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione                                  | -            | -         | -            | -             |
| EA0480 | E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi  | 6.174.580    | 923.876   | 5.250.704    | -             |
| EA0490 | E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale                             | -            | -         | -            | -             |
| EA0500 | E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale  | 5.179        | -         | 5.179        | -             |
| EA0510 | E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base                       | -            | -         | -            | -             |
| EA0520 | E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica                     | -            | -         | -            | -             |
| EA0530 | E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati  | -            | -         | -            | -             |
| EA0540 | E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi                            | 3.292.740    | 785.126   | 2.507.614    | -             |
| EA0550 | E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi  | 2.876.661    | 138.750   | 2.737.911    | -             |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari   | 680          | -         | 680          | -             |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E)  | (52.572.318) | (880.087) | (51.692.231) | (2.286.279)   |
| YA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)   | 137.142.196  | 37.893    | 137.104.303  | (288.901.428) |
| YA0010 | Y.1) IRAP   | 205.303.748  | 37.893    | 205.265.855  | 6.918.116     |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente   | 190.135.244  | 27.327    | 190.107.917  | 6.715.451     |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente                               | 9.393.257    | 10.566    | 9.382.691    | 202.665       |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramonta)  | 5.612.984    | -         | 5.612.984    | -             |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale   | 162.263      | -         | 162.263      | -             |
| YA0060 | Y.2) IRES   | 4.362.702    | -         | 4.362.702    | -             |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale  | 3.833.283    | -         | 3.833.283    | -             |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attivita' commerciale  | 519.419      | -         | 519.419      | -             |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)  | -            | -         | -            | -             |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse (Y)  | 209.656.450  | 37.893    | 209.618.557  | 6.918.116     |
| ZZ9999 | RESULTATO DI ESERCIZIO  | (72.514.254) | -         | (72.514.254) | (295.819.544) |



**SCHEMA RIEPILOGATIVO DATI SOCIETA' PARTECIPATE DALLE AZIENDE SANITARIE**

**Ai sensi dell'Art. 32 comma 6 lett. b. del D.Lgs 118/2011, si riportano in schema le informazioni richieste, per le società partecipate dalle aziende sanitarie: (dati in Euro)**

| ELENCO PARTECIPAZIONI                         |  | Sede                   | Forma<br>giuridica | Capitale  | % capitale<br>pubblico | Patrimonio<br>netto incluso<br>riserve | Totale<br>Attivo | Risultato di<br>esercizio | % di<br>possesto | Valore<br>attribuito a<br>bilancio | Criterio di<br>valorizzazione<br>(costo / PN) |
|---|--|------------------------|--------------------|-----------|------------------------|--|------------------|---------------------------|------------------|------------------------------------|---|
| <b>Partecipazioni in imprese controllate:</b> |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
| Ausl Toscana Nord Ovest                       | Auxilium Vitae Volterra S.p.A.                         | Volterra (Pisa)        | S.P.A.             | 3.406.158 | 69,52                  | 3.797.795                              | 8.808.039        | 15.179                    | 54,32            | 1.850.335                          | costo   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
|   | Consorzio Metis  | Pisa                   | Consorzio          | 108.456   | 100                    | 2.229.988                              | 3.904.523        | 107.737                   | 8,33             | 9.038                              | costo   |
|   | Consorzio Energia Toscana (CET)                        | Firenze                | S.c.r.l.           | 93.585    | 100                    | 768.009                                | 1.584.865        | 13.461                    | 7,74             | 7.061                              | costo   |
|   | SIPIC in liquidazione                                  | Livorno                | Srl                | 15.300    | 8,30                   | 1.091.941                              | 1.138.195        | 13.381                    | 4,16             | 637                                | costo   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
|   | Siaf S.p.a. (Servizi integrali Area Fiorentina S.p.A.) | Bagno a Ripoli (Fi)    | S.P.A.             | 5.754.961 | 52                     | 5.787.064                              | 10.728.866       | 204.912                   | 12,63            | 506.635                            | costo   |
|   | Consorzio Metis  | Pisa                   | Consorzio          | 99.418    | 100                    | 2.113.213                              | 3.517.877        | 148.847                   | 9,09             | 9.038                              | costo   |
|   | Società della Salute del Mugello                       | Borgo San Lorenzo (Fi) | Consorzio          | 78.000    | 100                    | 78.014                                 | 10.328.705       | 0                         | 33,00            | 25.740                             | costo   |
|   | Società della Salute Nord Ovest                        | Sesto Fiorentino (Fi)  | Consorzio          | 0         | 100                    | 271.996                                | 19.813.145       | 0                         | 33,33            | 0                                  | costo   |
|   | Società della Salute Sud Est                           | Firenze                | Consorzio          | 150.000   | 100                    | 159.630                                | 5.655.568        | 0                         | 33,33            | 49.995                             | costo   |
|   | Società della Salute Firenze                           | Firenze                | Consorzio          | 0         | 100                    | 154.006                                | 17.075.508       | 0                         | 49,00            | 0                                  | costo   |
| Ausl Toscana Centro                           | Fondazione Santa Maria Nuova Onlus                     | Firenze                | Fondazione         | 71.221    | 100                    | 407.462                                | 463.210          | 25.991                    | 100,00           | 50.000                             | costo   |
|   | Fondazione Dopo di Noi                                 | Empoli                 | Fondazione         | 85.000    | 71,00                  | 306.814                                | 436.867          | -4.326                    | 8,82             | 6.514                              | costo   |
|   | Società della Salute Empoli                            | Empoli                 | Consorzio          | 350.000   | 100                    | 555.640                                | 14.519.830       | 214                       | 33,30            | 116.655                            | costo   |
|   | Società della Salute della Valdrievole                 | Pescia                 | Consorzio          | 0         | 100                    | 2.578.836                              | 17.655.218       | -20.022                   | 33,30            | 0                                  | costo   |
|   | Società della Salute Pistoiese                         | Pistoia                | Consorzio          | 0         | 100                    | 8.147                                  | 18.815.678       | -572                      | 33,30            | 0                                  | costo   |
|   | Società della Salute Pratese                           | Prato                  | Consorzio          | 0         | 100                    | 253.996                                | 16.651.298       | 5.665                     | 33,30            | 0                                  | costo   |
|   | Consorzio Energia Toscana (CET)                        | Firenze                | S.c.r.l.           | 93.585    | 100                    | 768.009                                | 1.584.865        | 13.461                    | 10,54            | 9.761                              | costo   |
|   | Consorzio Metis  | Pisa                   | Consorzio          | 108.456   | 100                    | 2.229.988                              | 3.904.523        | 107.737                   | 8,33             | 9.038                              | costo   |
| <b>Partecipazioni in imprese controllate:</b> |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
| AUSL TOSCANA SUD EST                          | Centro di Riabilitazione Terranuova Bracciolini        | Montevarchi (AR)       | S.P.A.             | 3.020.940 | 76,00                  | 4.559.483                              | 13.486.487       | 86.293                    | 58,91            | 1.779.514                          | costo   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
|   | Consorzio Metis  | Pisa                   | Consorzio          | 108.456   | 100                    | 2.229.988                              | 3.904.523        | 107.737                   | 8,33             | 9.038                              | costo   |
|   | Consorzio Energia Toscana (CET)                        | Firenze                | S.c.r.l.           | 93.585    | 100                    | 768.009                                | 1.584.865        | 13.461                    | 6,66             | 6.171                              | costo   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
| AOU Pisana                                    | Consorzio Metis  | Pisa                   | Consorzio          | 108.456   | 100                    | 2.229.988                              | 3.904.523        | 107.737                   | 9,09             | 9.038                              | costo   |
|   | Consorzio Energia Toscana (CET)                        | Firenze                | S.c.r.l.           | 93.585    | 100                    | 768.009                                | 1.584.865        | 13.461                    | 4,60             | 4.259                              | costo   |
|   | Auxilium Vitae Volterra S.p.A.                         | Volterra (Pisa)        | S.P.A.             | 3.408.148 | 60                     | 3.797.795                              | 8.808.039        | 15.179                    | 2,00             | 68.121                             | pn  |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
|   | Fondazione Toscana Life Sciences                       | Sienna                 | Fondazione         |           |                        |  |                  |                           | 1,46             | 1.000                              | costo   |
|   | Fondazione ISPRO                                       | Firenze                | Fondazione         |           |                        |  |                  |                           | 5,88             | 10.000                             | costo   |
| AOU Siena                                     | Consorzio Energia Toscana (CET)                        | Firenze                | S.c.r.l.           | 93.585    | 100                    | 768.009                                | 1.584.865        | 13.461                    | 4,95             | 4.595                              | costo   |
|   | Consorzio Metis  | Pisa                   | Consorzio          | 108.456   | 100                    | 2.229.988                              | 3.904.523        | 107.737                   | 9,09             | 9.038                              | costo   |
|   | Centro di Riabilitazione Terranuova Bracciolini        | Montevarchi (AR)       | S.P.A.             | 3.020.940 | 81,00                  | 4.559.483                              | 13.486.487       | 86.293                    | 5,00             | 151.045                            | costo   |
| <b>Partecipazioni in imprese controllate:</b> |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
| AOU Careggi                                   | Immobiliare AOU Careggi S.p.A.                         | Pisa                   | S.p.A.             | 200.000   | 100,00                 | 1.790.744                              | 2.149.914        | 385.636                   | 100,00           | 200.000                            | costo   |
|   | Fondazione Careggi                                     | Firenze                | Fondazione         | 50.000    | 100,00                 | 524.501                                | 562.136          | 8.958                     | 100,00           | 50.000                             | costo   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
|   | Consorzio Energia Toscana (CET)                        | Firenze                | S.c.r.l.           | 93.585    | 100                    | 768.009                                | 1.584.865        | 13.461                    | 4,83             | 4.519                              | costo   |
|   | Consorzio Metis  | Pisa                   | Consorzio          | 108.456   | 100                    | 2.229.988                              | 3.904.523        | 107.737                   | 8,33             | 9.038                              | costo   |
|   | CONSORZIO CINECA                                       | Bologna                | Consorzio          | 3.329.226 | 98                     | 150.590.544                            | 291.729.137      | 4.060.517                 | 0,82             | 25.000                             | costo   |
|   | Fondazione ISPRO                                       | Firenze                | Fondazione         | 50.000    | 100                    | 44.606                                 | 65.914           | -2.720                    | 5,88             |                                    | costo   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
| AOU Meyer IRCSS                               | Consorzio Energia Toscana (CET)                        | Firenze                | S.c.r.l.           | 93.585    | 100                    | 768.009                                | 1.584.865        | 51.450                    | 0,57             | 531                                | costo   |
|   | Consorzio Metis  | Pisa                   | Consorzio          | 108.456   | 100                    | 2.229.988                              | 3.904.523        | 107.737                   | 8,33             | 9.038                              | costo   |
|   | Fondazione Imago 7                                     | Pisa                   | Fondazione         | 912.729   | 60,00                  | 912.729                                | 2.192.425        | 0                         | 10,57            | 96.472                             | costo   |
|   | Consorzio INCIPIT                                      | Roma                   | Consorzio          | 90.000    | 100,00                 | 1.169.441                              | 1.765.285        | 75.199                    | 5,56             | 5.000                              | costo   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
| FONDAZIONE<br>G. MONASTERIO                   | Consorzio Energia Toscana (CET)                        | Firenze                | S.c.r.l.           | 93.585    | 100                    | 768.009                                | 1.584.865        | 13.461                    | 0,57             | 531                                | costo   |
|   | Consorzio Metis  | Pisa                   | Consorzio          | 108.456   | 100                    | 2.229.988                              | 3.904.523        | 107.737                   | 10,00            | 9.038                              | costo   |
| <b>Partecipazioni in altre imprese:</b>       |  |                        |                    |           |                        |  |                  |                           |                  |                                    |   |
| ESTAR   | Consorzio Energia Toscana (CET)                        | Firenze                | S.c.r.l.           | 92.640    | 100                    | 723.018                                | 2.454.728        |                           |                  | 830                                | costo   |
|   | Consorzio Metis  | Pisa                   | Consorzio          | 99.418    | 100                    | 2.113.213                              | 3.517.877        | 148.847                   | 9,09             | 9.038                              | costo   |



**SCHEMA RIEPILOGATIVO DATI DEGLI ENTI DIPENDENTI DALLA REGIONE CHE RICEVONO  
QUOTE DELLE RISORSE DEL F.S.R. (Art. 32 comma 6 lett. C. del D.Lgs 118/2011)**

| 2022                     |                                      |                |                  |                        |  |
|--------------------------|--------------------------------------|----------------|------------------|------------------------|--|
| Denominazione            | Sede Legale                          | Totale Attivo  | Patrimonio netto | Risultato di Esercizio |  |
| ESTAR                    | Via di San Salvi, 12 - 50135 Firenze | 523.070.862,00 | 32.178.996,00    | 13.847,00              |  |
| ISPRO                    | Via Cosimo il Vecchio,2 - Firenze    | 16.223.929,00  | 5.337.128,00     | 134.944,00             |  |
| FONDAZIONE G. MONASTERIO | Via Trieste, 41 - 56126 Pisa         | 133.033.789,00 | 42.707.695,00    | 40.040,00              |  |
| ARS                      | Via Pietro Dazzi, 1 - Firenze        | 5.128.423,53   | 1.932.518,54     | 76.849,64              |  |
| ARPAT                    | Via N. Porpora, 22 - 50144 Firenze   | 54.975.670,00  | 29.510.398,00    | 3.995.065,00           |  |
|                          |                                      |                |                  |                        |  |
| 2023                     |                                      |                |                  |                        |  |
| Denominazione            | Sede Legale                          | Totale Attivo  | Patrimonio netto | Risultato di Esercizio |  |
| ESTAR                    | Via di San Salvi, 12 - 50135 Firenze | 504.159.919,00 | 119.576.058,00   | 36.194,00              |  |
| ISPRO                    | Via Cosimo il Vecchio,2 - Firenze    | 19.165.407,00  | 6.391.248,00     | 117.097,00             |  |
| FONDAZIONE G. MONASTERIO | Via Trieste, 41 - 56126 Pisa         | 160.518.557,00 | 52.902.308,00    | 1.832,00               |  |
| ARS                      | Via Pietro Dazzi, 1 - Firenze        | 5.808.034,35   | 1.883.085,54     | 11.646,71              |  |
| ARPAT                    | Via N. Porpora, 22 - 50144 Firenze   | 55.951.268,00  | 24.646.140,00    | 1.064.347,00           |  |


**ALLEGATO 4. – RENDICONTO FINANZIARIO – Esercizio 2023**

|  |                    |
|--|--------------------|
| Risultato d'esercizio                                | (181.041.899)      |
| Ammortamenti ed Accantonamenti e Utilizzo fondi      | 241.103.021        |
| <b>Flusso di CCN da Gestione Reddittuale</b>         | <b>60.061.122</b>  |
| Variazione Crediti                                   | 1.604.885.450      |
| Variazione Debiti                                    | (1.382.439.188)    |
| Variazione Scorte                                    | 3.944.773          |
| <b>Flusso di Cassa Gestione Reddittuale</b>          | <b>286.452.157</b> |
| <i>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</i>                      |                    |
| Var. Immobilizzazioni Materiali                      | (228.986.578)      |
| Var. Immobilizzazioni Immateriali                    | (5.215.520)        |
| Var. Immobilizzazioni Finanziarie                    | (106.692)          |
| <i>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</i>                     |                    |
| Var. Passività commerciali a m/l termine             |                    |
| Var. Passività finanziarie a m/l termine             | (81.614.504)       |
| Var. Passività verso altre Istituzioni a m/l termine |                    |
| Var. Passività diverse a m/l termine                 |                    |
| Var. Debiti SUMAI (TFR)                              |                    |
| Var. Fondi   | 7.620.191          |
| Var. Mezzi Propri                                    | 565.995.953        |
| <b>Flusso di Cassa netto aziendale</b>               | <b>544.145.007</b> |
| <i>Liquidità netta inizio anno</i>                   | 149.635.132        |
| <b>Liquidità netta fine anno</b>                     | <b>693.780.139</b> |



ALLEGATO 5: Lettera di raccordo fra la contabilità finanziaria della Regione e quella economico patrimoniale della G.S.A. ex Dlgs118/11, art. 22 - c.3 - lett. C)



**Oggetto: Gestione Sanitaria Accentrata - Riconciliazione Crediti verso Regione Toscana (Bilancio Regionale) nell'ambito del raccordo fra contabilità ex art. 22, comma 2), lett C, D.lgs 118/2011**

*Con la presente, in merito alle spettanze della Gestione Sanitaria Accentrata verso il Bilancio regionale, si evidenzia quanto segue:*

**Crediti della GSA verso la Regione Toscana per risorse ancora da trasferire dal perimetro ordinario al perimetro sanitario**

Dalla rappresentazione complessiva delle risorse sul perimetro sanitario derivante dal sistema di contabilità regionale (fonte SIBEC), e rappresentate dalla GSA secondo le logiche della contabilità economico patrimoniale, risulta un disallineamento complessivo di circa € **235 mln**, che costituiscono risorse ancora mancanti, tra entrate della GSA, come meglio esplicitato di seguito.

Lo sbilancio emergente è dovuto prevalentemente al fenomeno del DANC (debito autorizzato e non contratto, ossia facoltà di effettuare investimenti senza contrarre mutui ex D. Lgs. 76/2000, recepito dalla L.R. n. 36/2001, che imponeva, fino all'esercizio 2015, l'effettiva stipula dei mutui solo in assenza della liquidità necessaria a garantire le erogazioni dei contributi in c/capitale), oltre che ad un analogo (per i suoi effetti) fenomeno determinatosi negli anni, riguardante il trasferimento alle aziende del SSR di parte delle risorse relative ai ripiani delle perdite, effettuato pur in assenza di una corrispondente voce in entrata a copertura finanziaria di detto trasferimento.

La Regione, come certificato dal suo conto consuntivo 2023, nel corso del 2023 ha trasferito ingenti risorse finanziarie a favore del perimetro sanitario, riducendo drasticamente lo squilibrio storico dovuto a quanto sopra descritto, determinando, in tal modo, una corrispondente riduzione dei crediti vantati dalla GSA verso la Regione, che in chiusura dell'esercizio precedente (31/12/22) risultava di valore complessivo di circa € 974 mln.

Il credito esatto risultante iscritto al 31/12/2023 nello stato patrimoniale della GSA è pari ad €:

|  |                |
|--|----------------|
| <b>B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</b> | 235.339.980,25 |
|--|----------------|

Si precisa che la GSA, nel proprio Stato Patrimoniale al 31/12/2023, ha riportato tutte le partite esistenti nella contabilità finanziaria alla chiusura dell'esercizio, non evidenziando, quindi, le economie di impegno confluite nell'avanzo di amministrazione. In altre parole, non sono evidenziate dalla GSA risorse sulle quali non pende alcun atto di assegnazione (né tecnico, né ordinario), risorse che saranno evidenziate solo al momento della loro "riemersione" nel bilancio di previsione, in sede di assestamento del bilancio stesso, nel corso dell'esercizio successivo. Questo saldo, pari a 31.923.698,75 (Avanzo vincolato applicabile in sanità), viene di seguito evidenziato per dar conto dello sbilancio complessivo tra residui attivi e passivi che il bilancio regionale deve coprire sul perimetro sanitario, con trasferimenti di risorse finanziarie dal perimetro ordinario.

Lo sbilancio fra entrate ed uscite comprensivo della posta menzionata porta le spettanze complessive della GSA ad un saldo di:

|   |               |
|---|---------------|
| <b>Squilibrio Entrate + Cassa – Uscite – Avanzo vincolato</b> | - 267.263.679 |
|---|---------------|

Schema di sintesi aggregata dei residui attivi + cassa (entrate) e dei residui passivi (uscite) del perimetro sanitario, e componente di avanzo non rappresentata nello Stato Patrimoniale:

| <b>ESTRAZIONE DEI RESIDUI</b>                 |                      |
|---|----------------------|
| <b>"PERIMETRO SANITARIO"</b>                  |                      |
| <b>ATTIVO</b>                                 | <b>IMPORTO</b>       |
| residui attivi                                | 2.653.735.072        |
| Cassa   | 244.248.960          |
| TOT   | <b>2.897.984.032</b> |
| <b>PASSIVO</b>                                | <b>IMPORTO</b>       |
| residui passivi                               | 3.119.967.629        |
| residui passivi perenti                       | 13.356.383           |
| TOT   | <b>3.133.324.012</b> |
| <b>SBILANCIO SUL PERIMETRO SANIT.</b>         | <b>-235.339.980</b>  |
| <b>Avanzo vincolato applicabile in sanità</b> | <b>-31.923.699</b>   |
| <b>SBILANCIO COMPLESSIVO</b>                  | <b>-267.263.679</b>  |

Il dirigente responsabile del bilancio

Il dirigente responsabile della GSA